

交通部觀光局雲嘉南濱海國家風景區管理處(交通部觀光署雲嘉
南濱海國家風景區管理處)

會計月報

中華民國 112 年 9 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(交通部觀光署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09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	58,767	0	158,812
				罰款及賠償收入	0			158,812		
				0429310000-9	0	0	0	58,767	0	158,812
				觀光局及所屬	0			158,812		
04	159	02	01	0429310300-2	0	0	0	58,767	0	158,812
				賠償收入	0			158,812		
				0429310301-5	0	0	0	58,767	0	158,812
				一般賠償收入	0			158,812		
07	157	01	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		
07	157	01	02	0729310500-8	0	0	0	0	0	6,800
				廢舊物資售價	0			6,800		
				1200000000-8	0	0	0	138,658	0	1,107,790
				其他收入	0			1,107,790		
07	157	01	02	1229310000-4	0	0	0	138,658	0	1,107,790
				觀光局及所屬	0			1,107,790		
				1229310200-3	0	0	0	138,658	0	1,107,790
				雜項收入	0			1,107,790		

交通部觀光局雲嘉南濱海國家風景區管理處(交通部觀光署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09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	0	0	13,237	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	1,094,553	
				合計	0	0	0	0	1,273,402	
					0					

交通部觀光局雲嘉南濱海國家風景區管理處(交通部觀光署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09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	256,676,000	0	256,676,000	210,242,000	28,768,200	26,307,193
					0	0			183,934,807	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	40,823,000	0	40,823,000	37,839,000	2,929,678	5,520,864
					0	0			32,318,136	0
					0	0			0	
			10	人事費	40,823,000	0	40,823,000	37,839,000	2,929,678	5,520,864
					0	0			32,318,136	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	52,953,000	0	52,953,000	41,003,000	10,933,535	2,453,108
					0	0			38,549,892	0
					0	0			0	
			20	業務費	52,953,000	0	52,953,000	41,003,000	10,933,535	2,453,108
					0	0			38,549,892	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	162,900,000	0	162,900,000	131,400,000	14,904,987	18,333,221
					0	0			113,066,779	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	162,900,000	0	162,900,000	131,400,000	14,904,987	18,333,221
					0	0			113,066,779	0
					0	0			0	

交通部觀光局雲嘉南濱海國家風景區管理處(交通部觀光署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09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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,058,060	0	1,058,060	129,000	0	
					0	0		1,058,060	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,058,060	0	1,058,060	129,000	0	
					0	0		1,058,060	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,345,560	0	1,345,560	134,556	0	
					0	0		1,345,560	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,345,560	0	1,345,560	134,556	0	
					0	0		1,345,560	0	
					0	0		0		
				合計	259,079,620	0	259,079,620	29,031,756	26,307,193	
					0	0		186,338,427	0	
					0	0		0		

交通部觀光局雲嘉南濱海國家風景區管理處(交通部觀光署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09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	32,318,136	0	1,345,560	1,058,060	34,721,756
1015 法定編制人員待遇	21,019,445	0	0	0	21,019,445
1025 技工及工友待遇	678,200	0	0	0	678,200
1030 獎金	6,074,423	0	0	0	6,074,423
1035 其他給與	280,396	0	0	1,058,060	1,338,456
1040 加班值班費	405,692	0	0	0	405,692
1045 退休退職給付	0	0	1,345,560	0	1,345,560
1050 退休離職儲金	2,138,790	0	0	0	2,138,790
1055 保險	1,721,190	0	0	0	1,721,190
20 業務費	0	38,549,892	0	0	38,549,892
2003 教育訓練費	0	125,560	0	0	125,560
2006 水電費	0	56,160	0	0	56,160
2009 通訊費	0	213,648	0	0	213,648
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	153,678	0	0	153,678
2054 一般事務費	0	227,340	0	0	227,340
2069 設施及機械設備養護費	0	37,317,448	0	0	37,317,448
2072 國內旅費	0	268,842	0	0	268,842
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	113,066,779	0	0	113,066,779

交通部觀光局雲嘉南濱海國家風景區管理處(交通部觀光署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09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	
3005 土地*	0	1,501,962	0	0	1,501,962
3015 公共建設及設施費*	0	111,564,817	0	0	111,564,817
合計	32,318,136	151,616,671	1,345,560	1,058,060	186,338,427

交通部觀光局雲嘉南濱海國家風景區管理處(交通部觀光署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09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	1,273,402	0	0	0	0	0	0	0	1,273,402
本年度	1,273,402	0	0	0	0	0	0	0	1,273,402
0429310301 一般賠償收入	158,812	0	0	0	0	0	0	0	158,812
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	1,094,553	0	0	0	0	0	0	0	1,094,553
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(交通部觀光署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09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(交通部觀光署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09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	186,338,427	0	0	0	180,000	0	0	0	186,518,427	26,127,193
本年度	186,338,427	0	0	0	180,000	0	0	0	186,518,427	26,127,193
一、本年度經費	183,934,807	0	0	0	180,000	0	0	0	184,114,807	26,127,193
5929310100 一般行政	32,318,136	0	0	0	0	0	0	0	32,318,136	5,520,864
5929311100 國家風景區開發與管理	151,616,671	0	0	0	180,000	0	0	0	151,796,671	20,606,329
二、統籌科目	2,403,620	0	0	0	0	0	0	0	2,403,620	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,345,560	0	0	0	0	0	0	0	1,345,560	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,058,060	0	0	0	0	0	0	0	1,058,060	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(交通部觀光署雲嘉南濱海國家風景區管理處)

平衡表

中華民國112年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,332,864,001	2 負債	27,160,490
11 流動資產	27,340,490	21 流動負債	8,764,871
110103 專戶存款	27,160,490	210302 應付代收款	8,764,871
110104 零用金	180,000	28 其他負債	18,395,619
14 固定資產	2,302,741,046	280301 存入保證金	18,395,619
140101 土地	923,129,803	3 淨資產	2,305,703,511
140201 土地改良物	1,145,876,520	31 資產負債淨額	2,305,703,511
減：140202 累計折舊—土地改良物	-924,567,461	310101 資產負債淨額	2,305,703,511
140401 房屋建築及設備	923,768,628		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-333,243,391		
140501 機械及設備	121,831,885		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-69,473,749		
140601 交通及運輸設備	73,731,402		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-53,731,675		
140701 雜項設備	137,822,242		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-94,721,416		
141001 收藏品及傳承資產	106,477,199		
141101 購建中固定資產	345,841,059		
16 無形資產	2,782,465		
160102 電腦軟體	2,782,465		
合 計	2,332,864,001	合 計	2,332,864,001

附註：保證品(應付保證品) 8,878,990元

交通部觀光局雲嘉南濱海國家風景區管理處(交通部觀光署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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,229,181	187,791,829
公庫撥入數	29,031,756	186,518,427
罰款及賠償收入	58,767	158,812
財產收益	0	6,800
其他收入	138,658	1,107,790
支出	26,148,861	189,064,452
繳付公庫數	197,425	1,273,402
人事支出	3,193,234	34,721,756
業務支出	10,933,535	38,549,892
財產損失	0	53,658
折舊、折耗及攤銷	11,824,667	114,465,744
收支餘絀	3,080,320	-1,272,623

交通部觀光局雲嘉南濱海國家風景區管理處(交通部觀光署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09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	-70,597,518	221,309,059
房屋建築及設備	896,690,535	-313,087,041	27,078,093	0	-20,156,350	590,525,237
機械及設備	122,009,873	-62,607,365	0	177,988	-6,866,384	52,358,136
交通及運輸設備	74,573,332	-51,620,562	1,010,896	1,852,826	-2,111,113	19,999,727
雜項設備	138,968,975	-86,570,727	3,104,855	4,251,588	-8,150,689	43,100,826
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	-107,882,054	1,956,899,987
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	113,007,318	66,874,697	0	345,841,059
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	3,308,375	0	0	525,910	0	2,782,465
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	113,007,318	67,400,607	0	348,623,524
合計	3,679,246,765	-1,367,855,638	179,935,943	77,921,505	-107,882,054	2,305,523,511

備註：
 1.資本資產成本增加數179,935,943＝屬預算採購增加數179,935,943。
 2.設備及投資預算執行數113,066,779＝本年度預算執行數113,066,779。
 3.預算採購增加數179,935,943，較設備及投資預算執行數113,066,779，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(交通部觀光署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09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	1,273,402	186,518,427	187,791,829	收入
	0	186,518,427	186,518,427	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	158,812	0	158,812	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	1,107,790	0	1,107,790	其他收入
歲出	186,338,427	2,726,025	189,064,452	支出
	0	1,273,402	1,273,402	繳付公庫數
人事費	34,721,756	0	34,721,756	人事支出
業務費	38,549,892	0	38,549,892	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	113,066,779	-113,066,779	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	114,465,744	114,465,744	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-185,065,025	183,792,402	-1,272,623	收支餘絀

備註：

- 1.調整數186,518,427=本年度歲出實現數186,338,427+零用金180,000。
- 2.調整數1,273,402=本年度歲入實現數1,273,402。
- 3.調整數113,066,779=本年度設備及投資實現數113,066,779。
- 4.調整數53,658=財產報廢53,658。
- 5.調整數114,465,744=折舊及攤銷114,465,744。