

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 10 月份

主辦會計人員 楊渝嫻

機關長官 許宗民

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10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	158,812	
				罰款及賠償收入	0			158,812	0	
				0429310000-9	0	0	0	0	0	158,812
				觀光局及所屬	0			158,812	0	
04	159	02	01	0429310300-2	0	0	0	0	158,812	
				賠償收入	0			158,812	0	
				0429310301-5	0	0	0	0	0	158,812
				一般賠償收入	0			158,812	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	15,244	0	1,123,034
				其他收入	0			1,123,034	0	
07	157	01	02	1229310000-4	0	0	0	15,244	1,123,034	
				觀光局及所屬	0			1,123,034	0	
				1229310200-3	0	0	0	15,244	0	1,123,034
				雜項收入	0			1,123,034	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)

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10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	15,244	0	1,109,797
					0			1,109,797		
			合計		0	0	0	15,244	0	1,288,646
					0			1,288,646		

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10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	256,676,000	0	256,676,000	227,809,000	7,910,582	35,963,611
					0	0			191,845,389	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	40,823,000	0	40,823,000	40,055,000	2,554,861	5,182,003
					0	0			34,872,997	0
					0	0			0	
				10 人事費	40,823,000	0	40,823,000	40,055,000	2,554,861	5,182,003
					0	0			34,872,997	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	52,953,000	0	52,953,000	46,354,000	985,776	6,818,332
					0	0			39,535,668	0
					0	0			0	
				20 業務費	52,953,000	0	52,953,000	46,354,000	985,776	6,818,332
					0	0			39,535,668	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	162,900,000	0	162,900,000	141,400,000	4,369,945	23,963,276
					0	0			117,436,724	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	162,900,000	0	162,900,000	141,400,000	4,369,945	23,963,276
					0	0			117,436,724	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10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	1,065,660	0	1,065,660	7,600	0		
					0	0		1,065,660	0		
					0	0		0			
			10	人事費	1,065,660	0	1,065,660	7,600	0		
					0	0		1,065,660	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,480,116	0	1,480,116	134,556	0		
					0	0		1,480,116	0		
					0	0		0			
			10	人事費	1,480,116	0	1,480,116	134,556	0		
					0	0		1,480,116	0		
					0	0		0			
				合計	259,221,776	0	259,221,776	8,052,738	35,963,611		
					0	0		194,391,165	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10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	34,872,997	0	1,480,116	1,065,660	37,418,773
1015 法定編制人員待遇	23,026,855	0	0	0	23,026,855
1025 技工及工友待遇	711,390	0	0	0	711,390
1030 獎金	6,074,423	0	0	0	6,074,423
1035 其他給與	315,280	0	0	1,065,660	1,380,940
1040 加班值班費	442,912	0	0	0	442,912
1045 退休退職給付	0	0	1,480,116	0	1,480,116
1050 退休離職儲金	2,382,823	0	0	0	2,382,823
1055 保險	1,919,314	0	0	0	1,919,314
20 業務費	0	39,535,668	0	0	39,535,668
2003 教育訓練費	0	133,560	0	0	133,560
2006 水電費	0	75,472	0	0	75,472
2009 通訊費	0	220,069	0	0	220,069
2018 資訊服務費	0	82,000	0	0	82,000
2021 其他業務租金	0	73,232	0	0	73,232
2036 按日按件計資酬金	0	26,000	0	0	26,000
2051 物品	0	186,095	0	0	186,095
2054 一般事務費	0	241,927	0	0	241,927
2069 設施及機械設備養護費	0	38,125,621	0	0	38,125,621
2072 國內旅費	0	344,709	0	0	344,709
2081 運費	0	285	0	0	285
2093 特別費	0	26,698	0	0	26,698
30 設備及投資*	0	117,436,724	0	0	117,436,724

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10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	115,934,762	0	0	115,934,762
合計	34,872,997	156,972,392	1,480,116	1,065,660	194,391,165

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10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	1,288,646	0	0	0	0	0	0	0	1,288,646
本年度	1,288,646	0	0	0	0	0	0	0	1,288,646
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	1,109,797	0	0	0	0	0	0	0	1,109,797
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10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(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10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	194,391,165	0	0	0	180,000	0	0	0	194,571,165	35,783,611
本年度	194,391,165	0	0	0	180,000	0	0	0	194,571,165	35,783,611
一、本年度經費	191,845,389	0	0	0	180,000	0	0	0	192,025,389	35,783,611
5929310100 一般行政	34,872,997	0	0	0	0	0	0	0	34,872,997	5,182,003
5929311100 國家風景區開發與管理	156,972,392	0	0	0	180,000	0	0	0	157,152,392	30,601,608
二、統籌科目	2,545,776	0	0	0	0	0	0	0	2,545,776	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,480,116	0	0	0	0	0	0	0	1,480,116	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,065,660	0	0	0	0	0	0	0	1,065,660	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,326,361,915	2 負債	28,139,225
11 流動資產	28,319,225	21 流動負債	9,957,886
110103 專戶存款	28,139,225	210302 應付代收款	9,957,886
110104 零用金	180,000	28 其他負債	18,181,339
14 固定資產	2,295,325,965	280301 存入保證金	18,181,339
140101 土地	923,129,803	3 淨資產	2,298,222,690
140201 土地改良物	1,145,876,520	31 資產負債淨額	2,298,222,690
減：140202 累計折舊—土地改良物	-931,520,943	310101 資產負債淨額	2,298,222,690
140401 房屋建築及設備	924,038,968		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-335,445,244		
140501 機械及設備	121,831,885		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-70,257,996		
140601 交通及運輸設備	71,993,206		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-52,424,416		
140701 雜項設備	138,070,628		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-96,384,309		
141001 收藏品及傳承資產	106,477,199		
141101 購建中固定資產	349,940,664		
16 無形資產	2,716,725		
160102 電腦軟體	2,716,725		
合 計	2,326,361,915	合 計	2,326,361,915

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,067,982	195,859,811
公庫撥入數	8,052,738	194,571,165
罰款及賠償收入	0	158,812
財產收益	0	6,800
其他收入	15,244	1,123,034
支出	15,548,803	204,613,255
繳付公庫數	15,244	1,288,646
人事支出	2,697,017	37,418,773
業務支出	985,776	39,535,668
財產損失	14,898	68,556
折舊、折耗及攤銷	11,835,868	126,301,612
收支餘絀	-7,480,821	-8,753,444

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10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	-77,551,000	214,355,577
房屋建築及設備	896,690,535	-313,087,041	27,348,433	0	-22,358,203	588,593,724
機械及設備	122,009,873	-62,607,365	0	177,988	-7,650,631	51,573,889
交通及運輸設備	74,573,332	-51,620,562	1,010,896	3,591,022	-803,854	19,568,790
雜項設備	138,968,975	-86,570,727	4,843,051	5,741,398	-9,813,582	41,686,319
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	68,937,161	13,748,904	-118,177,270	1,945,385,301
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	117,106,923	66,874,697	0	349,940,664
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	3,308,375	0	0	591,650	0	2,716,725
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	117,106,923	67,466,347	0	352,657,389
合計	3,679,246,765	-1,367,855,638	186,044,084	81,215,251	-118,177,270	2,298,042,690

備註：

1.資本資產成本增加數186,044,084＝屬預算採購增加數186,044,084。

2.設備及投資預算執行數117,436,724＝本年度預算執行數117,436,724。

3.預算採購增加數186,044,084，較設備及投資預算執行數117,436,724，增加68,607,360，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。(2)帳務更正調整1,738,196

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10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	1,288,646	194,571,165	195,859,811	收入
	0	194,571,165	194,571,165	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	1,123,034	0	1,123,034	其他收入
歲出	194,391,165	10,222,090	204,613,255	支出
	0	1,288,646	1,288,646	繳付公庫數
人事費	37,418,773	0	37,418,773	人事支出
業務費	39,535,668	0	39,535,668	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	117,436,724	-117,436,724	0	
	0	68,556	68,556	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	126,301,612	126,301,612	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-193,102,519	184,349,075	-8,753,444	收支餘絀

備註：

- 1.調整數194,571,165=本年度歲出實現數194,391,165+零用金180,000。
- 2.調整數1,288,646=本年度歲入實現數1,288,646。
- 3.調整數117,436,724=本年度設備及投資實現數117,436,724。
- 4.調整數68,556=財產報廢68,556。
- 5.調整數126,301,612=折舊及攤銷126,301,612。