

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 11 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11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	47,318	0	206,130
				罰款及賠償收入	0	0	0	206,130	0	206,130
				0429310000-9	0	0	0	47,318	0	206,130
				觀光局及所屬	0	0	0	206,130	0	206,130
				0429310300-2	0	0	0	47,318	0	206,130
				賠償收入	0	0	0	206,130	0	206,130
04	159	02	01	0429310301-5	0	0	0	47,318	0	206,130
				一般賠償收入	0	0	0	206,130	0	206,130
				0700000000-9	0	0	0	0	0	6,800
				財產收入	0	0	0	6,800	0	6,800
				0729310000-5	0	0	0	0	0	6,800
				觀光局及所屬	0	0	0	6,800	0	6,800
07	157	01	01	0729310500-8	0	0	0	0	0	6,800
				廢舊物資售價	0	0	0	6,800	0	6,800
				1200000000-8	0	0	0	141,701	0	1,264,735
				其他收入	0	0	0	1,264,735	0	1,264,735
				1229310000-4	0	0	0	141,701	0	1,264,735
				觀光局及所屬	0	0	0	1,264,735	0	1,264,735
07	157	01	01	1229310200-3	0	0	0	141,701	0	1,264,735
				雜項收入	0	0	0	1,264,735	0	1,264,735

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11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	
					0			13,237		
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	141,701	0	1,251,498
					0			1,251,498		
			合計		0	0	0	189,019	0	1,477,665
					0			1,477,665		

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11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	246,511,000	32,632,522	22,033,089
					0	0			224,477,911	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	40,823,000	0	40,823,000	40,715,000	2,801,813	3,040,190
					0	0			37,674,810	0
					0	0			0	
				10 人事費	40,823,000	0	40,823,000	40,715,000	2,801,813	3,040,190
					0	0			37,674,810	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	52,953,000	0	52,953,000	50,896,000	10,065,160	1,295,172
					0	0			49,600,828	0
					0	0			0	
				20 業務費	52,953,000	0	52,953,000	50,896,000	10,065,160	1,295,172
					0	0			49,600,828	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	162,900,000	0	162,900,000	154,900,000	19,765,549	17,697,727
					0	0			137,202,273	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	162,900,000	0	162,900,000	154,900,000	19,765,549	17,697,727
					0	0			137,202,273	0
					0	0			0	

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11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	2,835,336	0	2,835,336	2,835,336	1,769,676	0	
					0	0			2,835,336	0	
					0	0			0		
				10 人事費	2,835,336	0	2,835,336	2,835,336	1,769,676	0	
					0	0			2,835,336	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,614,672	0	1,614,672	1,614,672	134,556	0	
					0	0			1,614,672	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,614,672	0	1,614,672	1,614,672	134,556	0	
					0	0			1,614,672	0	
					0	0			0		
				合計	261,126,008	0	261,126,008	250,961,008	34,536,754	22,033,089	
					0	0			228,927,919	0	
					0	0			0		

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11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	37,674,810	0	1,614,672	2,835,336	42,124,818
1015 法定編制人員待遇	25,093,131	0	0	0	25,093,131
1025 技工及工友待遇	744,580	0	0	0	744,580
1030 獎金	6,152,341	0	0	0	6,152,341
1035 其他給與	415,881	0	0	2,835,336	3,251,217
1040 加班值班費	556,881	0	0	0	556,881
1045 退休退職給付	0	0	1,614,672	0	1,614,672
1050 退休離職儲金	2,602,155	0	0	0	2,602,155
1055 保險	2,109,841	0	0	0	2,109,841
20 業務費	0	49,600,828	0	0	49,600,828
2003 教育訓練費	0	138,518	0	0	138,518
2006 水電費	0	75,472	0	0	75,472
2009 通訊費	0	237,631	0	0	237,631
2018 資訊服務費	0	82,000	0	0	82,000
2021 其他業務租金	0	77,092	0	0	77,092
2036 按日按件計資酬金	0	26,000	0	0	26,000
2051 物品	0	213,083	0	0	213,083
2054 一般事務費	0	269,682	0	0	269,682
2069 設施及機械設備養護費	0	48,062,813	0	0	48,062,813
2072 國內旅費	0	380,975	0	0	380,975
2081 運費	0	305	0	0	305
2093 特別費	0	37,257	0	0	37,257
30 設備及投資*	0	137,202,273	0	0	137,202,273

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11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	135,700,311	0	0	135,700,311
合計	37,674,810	186,803,101	1,614,672	2,835,336	228,927,919

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11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	1,477,665	0	0	0	0	0	0	0	1,477,665
本年度	1,477,665	0	0	0	0	0	0	0	1,477,665
0429310301 一般賠償收入	206,130	0	0	0	0	0	0	0	206,130
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	1,251,498	0	0	0	0	0	0	0	1,251,498
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11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11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	228,927,919	0	0	0	180,000	0	0	0	229,107,919	21,853,089
本年度	228,927,919	0	0	0	180,000	0	0	0	229,107,919	21,853,089
一、本年度經費	224,477,911	0	0	0	180,000	0	0	0	224,657,911	21,853,089
5929310100 一般行政	37,674,810	0	0	0	0	0	0	0	37,674,810	3,040,190
5929311100 國家風景區開發與管理	186,803,101	0	0	0	180,000	0	0	0	186,983,101	18,812,899
二、統籌科目	4,450,008	0	0	0	0	0	0	0	4,450,008	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,614,672	0	0	0	0	0	0	0	1,614,672	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,835,336	0	0	0	0	0	0	0	2,835,336	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

交通部觀光署雲嘉南濱海國家風景區管理處

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,331,741,276	2 負債	24,731,440
11 流動資產	24,911,440	21 流動負債	4,972,469
110103 專戶存款	24,731,440	210302 應付代收款	4,972,469
110104 零用金	180,000	28 其他負債	19,758,971
14 固定資產	2,304,178,847	280301 存入保證金	19,758,971
140101 土地	923,129,803	3 淨資產	2,307,009,836
140201 土地改良物	1,139,698,384	31 資產負債淨額	2,307,009,836
減：140202 累計折舊—土地改良物	-931,414,030	310101 資產負債淨額	2,307,009,836
140401 房屋建築及設備	921,744,326		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-335,375,194		
140501 機械及設備	121,630,562		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-70,842,944		
140601 交通及運輸設備	71,993,206		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-52,837,965		
140701 雜項設備	138,070,628		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-97,801,341		
141001 收藏品及傳承資產	106,477,199		
141101 購建中固定資產	369,706,213		
16 無形資產	2,650,989		
160102 電腦軟體	2,650,989		
合 計	2,331,741,276	合 計	2,331,741,276

附註：保證品(應付保證品) 9,279,502元

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	34,725,773	230,585,584
公庫撥入數	34,536,754	229,107,919
罰款及賠償收入	47,318	206,130
財產收益	0	6,800
其他收入	141,701	1,264,735
支出	25,938,627	230,551,882
繳付公庫數	189,019	1,477,665
人事支出	4,706,045	42,124,818
業務支出	10,065,160	49,600,828
財產損失	86,741	155,297
折舊、折耗及攤銷	10,891,662	137,193,274
收支餘絀	8,787,146	33,702

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11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	10,416,632	-77,444,087	208,284,354
房屋建築及設備	896,690,535	-313,087,041	27,348,433	2,294,642	-22,288,153	586,369,132
機械及設備	122,009,873	-62,607,365	0	379,311	-8,235,579	50,787,618
交通及運輸設備	74,573,332	-51,620,562	1,010,896	3,591,022	-1,217,403	19,155,241
雜項設備	138,968,975	-86,570,727	4,843,051	5,741,398	-11,230,614	40,269,287
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	22,423,005	-120,415,836	1,934,472,634
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	136,872,472	66,874,697	0	369,706,213
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	3,308,375	0	0	657,386	0	2,650,989
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	136,872,472	67,532,083	0	372,357,202
合計	3,679,246,765	-1,367,855,638	205,809,633	89,955,088	-120,415,836	2,306,829,836

備註：

1.資本資產成本增加數205,809,633＝屬預算採購增加數205,809,633。

2.設備及投資預算執行數137,202,273＝本年度預算執行數137,202,273。

3.預算採購增加數205,809,633，較設備及投資預算執行數137,202,273，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11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	1,477,665	229,107,919	230,585,584	收入
	0	229,107,919	229,107,919	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	206,130	0	206,130	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	1,264,735	0	1,264,735	其他收入
歲出	228,927,919	1,623,963	230,551,882	支出
	0	1,477,665	1,477,665	繳付公庫數
人事費	42,124,818	0	42,124,818	人事支出
業務費	49,600,828	0	49,600,828	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	137,202,273	-137,202,273	0	
	0	155,297	155,297	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	137,193,274	137,193,274	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-227,450,254	227,483,956	33,702	收支餘絀

備註：

- 1.調整數229,107,919=本年度歲出實現數228,927,919+零用金180,000。
- 2.調整數1,477,665=本年度歲入實現數1,477,665。
- 3.調整數137,202,273=本年度設備及投資實現數137,202,273。
- 4.調整數155,297=財產報廢155,297。
- 5.調整數137,193,274=折舊及攤銷137,193,274。