

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 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	149	03	01	0400000000-2	0	0	0	523,574	0	0
				罰款及賠償收入	0	0	0	729,704	0	729,704
				0429310000-9	0	0	0	523,574	0	0
				觀光局及所屬	0	0	0	729,704	0	729,704
				0429310300-2	0	0	0	523,574	0	0
				賠償收入	0	0	0	729,704	0	729,704
04	159	02	01	0429310301-5	0	0	0	523,574	0	0
				一般賠償收入	0	0	0	729,704	0	729,704
				0700000000-9	0	0	0	0	0	0
				財產收入	0	0	0	6,800	0	6,800
				0729310000-5	0	0	0	0	0	0
				觀光局及所屬	0	0	0	6,800	0	6,800
07	157	01	02	0729310500-8	0	0	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0	0	0	6,800	0	6,800
				1200000000-8	0	0	0	200,040	0	0
				其他收入	0	0	0	1,464,775	0	1,464,775
				1229310000-4	0	0	0	200,040	0	0
				觀光局及所屬	0	0	0	1,464,775	0	1,464,775
				1229310200-3	0	0	0	200,040	0	0
				雜項收入	0	0	0	1,464,775	0	1,464,775

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	0	
					0		13,237		13,237	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					0		200,040		0	
					0		1,451,538		1,451,538	
			合計		0	0	0	0	0	
					0		723,614		0	
							2,201,279		2,201,279	

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光局及所屬	256,676,000	0	256,676,000	256,676,000	30,956,996	0
					0	0			255,434,907	1,241,093
					0	0			0	0
		01		5929310100-2 一般行政	40,823,000	0	40,823,000	40,823,000	1,925,971	0
					0	0			39,600,781	1,222,219
					0	0			0	0
				10 人事費	40,823,000	0	40,823,000	40,823,000	1,925,971	0
					0	0			39,600,781	1,222,219
					0	0			0	0
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	52,953,000	0	52,953,000	52,953,000	3,333,298	0
					0	0			52,934,126	18,874
					0	0			0	0
				20 業務費	52,953,000	0	52,953,000	52,953,000	3,333,298	0
					0	0			52,934,126	18,874
					0	0			0	0
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	162,900,000	0	162,900,000	162,900,000	25,697,727	0
					0	0			162,900,000	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	162,900,000	0	162,900,000	162,900,000	25,697,727	0
					0	0			162,900,000	0
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
02				8903304500-4	2,835,336	0	2,835,336	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		2,835,336	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	2,835,336	0	2,835,336	0	0	
					0	0		2,835,336	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6	1,614,672	0	1,614,672	0	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		1,614,672	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	1,614,672	0	1,614,672	0	0	
					0	0		1,614,672	0	
					0	0		0	0	
				合計	261,126,008	0	261,126,008	30,956,996	0	
					0	0		259,884,915	1,241,093	
					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12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	39,600,781	0	1,614,672	2,835,336	44,050,789
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	745,024	0	0	0	745,024
1030 獎金	6,152,341	0	0	0	6,152,341
1035 其他給與	563,001	0	0	2,835,336	3,398,337
1040 加班值班費	1,796,225	0	0	0	1,796,225
1045 退休退職給付	0	0	1,614,672	0	1,614,672
1050 退休離職儲金	2,830,986	0	0	0	2,830,986
1055 保險	2,420,073	0	0	0	2,420,073
20 業務費	0	52,934,126	0	0	52,934,126
2003 教育訓練費	0	160,772	0	0	160,772
2006 水電費	0	79,675	0	0	79,675
2009 通訊費	0	293,508	0	0	293,508
2018 資訊服務費	0	82,000	0	0	82,000
2021 其他業務租金	0	88,112	0	0	88,112
2036 按日按件計資酬金	0	26,000	0	0	26,000
2051 物品	0	225,971	0	0	225,971
2054 一般事務費	0	301,242	0	0	301,242
2063 房屋建築養護費	0	32,550	0	0	32,550
2069 設施及機械設備養護費	0	51,106,925	0	0	51,106,925
2072 國內旅費	0	479,566	0	0	479,566
2081 運費	0	365	0	0	365
2093 特別費	0	57,440	0	0	57,440

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12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
30 設備及投資*	0	162,900,000	0	0	162,900,000
3005 土地*	0	1,501,962	0	0	1,501,962
3015 公共建設及設施費*	0	161,398,038	0	0	161,398,038
小計	39,600,781	215,834,126	1,614,672	2,835,336	259,884,915
合計	39,600,781	215,834,126	1,614,672	2,835,336	259,884,915

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12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	2,201,279	0	0	0	0	0	0	0	2,201,279
本年度	2,201,279	0	0	0	0	0	0	0	2,201,279
0429310301 一般賠償收入	729,704	0	0	0	0	0	0	0	729,704
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	1,451,538	0	0	0	0	0	0	0	1,451,538
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12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12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	259,884,915	0	0	0	0	0	0	0	259,884,915	1,241,093
本年度	259,884,915	0	0	0	0	0	0	0	259,884,915	1,241,093
一、本年度經費	255,434,907	0	0	0	0	0	0	0	255,434,907	1,241,093
5929310100 一般行政	39,600,781	0	0	0	0	0	0	0	39,600,781	1,222,219
5929311100 國家風景區開發與管理	215,834,126	0	0	0	0	0	0	0	215,834,126	18,874
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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,337,147,704	2 負債	15,488,809
11 流動資產	15,488,809	21 流動負債	1,187,701
110103 專戶存款	15,488,809	210302 應付代收款	1,187,701
14 固定資產	2,319,073,646	28 其他負債	14,301,108
140101 土地	923,129,803	280301 存入保證金	14,301,108
140201 土地改良物	1,139,698,384	3 淨資產	2,321,658,895
減：140202 累計折舊—土地改良物	-937,423,460	31 資產負債淨額	2,321,658,895
140401 房屋建築及設備	921,744,326	310101 資產負債淨額	2,321,658,895
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-337,576,831		
140501 機械及設備	121,770,562		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-71,599,302		
140601 交通及運輸設備	71,523,812		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-52,786,820		
140701 雜項設備	138,044,336		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-99,192,303		
141001 收藏品及傳承資產	106,477,199		
141101 購建中固定資產	395,263,940		
16 無形資產	2,585,249		
160102 電腦軟體	2,585,249		
合 計	2,337,147,704	合 計	2,337,147,704

附註：保證品(應付保證品) 1,660,000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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	31,500,610	262,086,194
公庫撥入數	30,776,996	259,884,915
罰款及賠償收入	523,574	729,704
財產收益	0	6,800
其他收入	200,040	1,464,775
支出	16,851,551	247,403,433
繳付公庫數	723,614	2,201,279
人事支出	1,925,971	44,050,789
業務支出	3,333,298	52,934,126
財產損失	4,957	160,254
折舊、折耗及攤銷	10,863,711	148,056,985
收支餘絀	14,649,059	14,682,761

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12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	10,416,632	-83,453,517	202,274,924
房屋建築及設備	896,690,535	-313,087,041	27,348,433	2,294,642	-24,489,790	584,167,495
機械及設備	122,009,873	-62,607,365	140,000	379,311	-8,991,937	50,171,260
交通及運輸設備	74,573,332	-51,620,562	1,010,896	4,060,416	-1,166,258	18,736,992
雜項設備	138,968,975	-86,570,727	4,843,051	5,767,690	-12,621,576	38,852,033
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	69,077,161	22,918,691	-130,723,078	1,923,809,706
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	162,430,199	66,874,697	0	395,263,940
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	3,308,375	0	0	723,126	0	2,585,249
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	162,430,199	67,597,823	0	397,849,189
合計	3,679,246,765	-1,367,855,638	231,507,360	90,516,514	-130,723,078	2,321,658,895

備註：

1.資本資產成本增加數231,507,360=屬預算採購增加數231,507,360。

2.設備及投資預算執行數162,900,000=本年度預算執行數162,900,000。

3.預算採購增加數231,507,360，較設備及投資預算執行數162,900,000，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12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	2,201,279	259,884,915	262,086,194	收入
	0	259,884,915	259,884,915	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	729,704	0	729,704	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	1,464,775	0	1,464,775	其他收入
歲出	259,884,915	-12,481,482	247,403,433	支出
	0	2,201,279	2,201,279	繳付公庫數
人事費	44,050,789	0	44,050,789	人事支出
業務費	52,934,126	0	52,934,126	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	162,900,000	-162,900,000	0	
	0	160,254	160,254	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	148,056,985	148,056,985	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-257,683,636	272,366,397	14,682,761	收支餘絀

備註：

- 1.調整數259,884,915=本年度歲出實現數259,884,915。
- 2.調整數2,201,279=本年度歲入實現數2,201,279。
- 3.調整數162,900,000=本年度設備及投資實現數162,900,000。
- 4.調整數160,254=財產報廢160,254。
- 5.調整數148,056,985=折舊及攤銷148,056,985。