

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

會計月報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員 陳惠貞

機關長官 洪志光

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.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07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	142	03	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	50					
							0			50					
						0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	0	50	50			
							0			50					
						0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	50	50			
							0			50					
						0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	50	50			
							0			50					
04				160	02		0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	3,101,709		
										0			3,101,709		
			0729310000-5 觀光署及所屬				0	0	0	0	3,101,709	3,101,709			
							0			3,101,709					
			0729310500-8 廢舊物資售價				0	0	0	0	3,101,709	3,101,709			
							0			3,101,709					
07	159						1200000000-8 其他收入	0	0	0	21,068	0	157,316		
										0			157,316		
									1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	21,068	0	157,316
										0			157,316		
						1229310200-3 雜項收入	0	0	0	21,068	0	157,316			
							0			157,316					

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07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	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	21,068	0	157,316
					0			157,316		
				合計	0	0	0	21,068	0	3,259,075
					0			3,259,075		

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07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)	備註 (預付款)
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	399,046,000	0	399,046,000	222,006,000	34,075,299	27,247,620
					0	0			194,758,380	3,247,532
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	59,028,000	0	59,028,000	41,260,000	3,688,780	9,308,942
					0	0			31,951,058	3,247,532
					0	0			0	
				10 人事費	59,028,000	0	59,028,000	41,260,000	3,688,780	9,308,942
					0	0			31,951,058	3,247,532
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	121,018,000	0	121,018,000	77,446,000	18,218,530	126,961
					0	0			77,319,039	0
					0	0			0	
				20 業務費	121,000,000	0	121,000,000	77,434,000	18,218,530	126,961
					0	0			77,307,039	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	12,000	0	0
					0	0			12,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	219,000,000	0	219,000,000	103,300,000	12,167,989	17,811,717
					0	0			85,488,283	0
					0	0			0	

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07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)
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	
					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				30 設備及投資	219,000,000	0	219,000,000	103,300,000	12,167,989	17,811,717
					0	0			85,488,283	0
					0	0			0	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	380,100	0	380,100	380,100	0	0
					0	0			380,100	0
				10 人事費	380,100	0	380,100	380,100	0	0
					0	0			0	
					0	0			380,100	0
					0	0			0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,134,961	0	3,134,961	3,134,961	380,609	0
					0	0			3,134,961	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,134,961	0	3,134,961	3,134,961	380,609	0
					0	0			3,134,961	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	860,419	0	860,419	860,419	110,172	0
					0	0			860,419	0
					0	0			0	
				10 人事費	860,419	0	860,419	860,419	110,172	0
					0	0			860,419	0
					0	0			0	
				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	118,552	0	118,552	118,552	14,819	0
					0	0			118,552	0
					0	0			0	

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
				10	118,552	0	118,552	118,552	14,819	0	
				人事費	0	0			118,552	0	
					0	0			0		
				合計	403,540,032	0	403,540,032	226,500,032	34,580,899	27,247,620	
					0	0			199,252,412	3,247,532	
					0	0			0		

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	31,951,058	0	860,419	3,134,961	118,552
1015 法定編制人員待遇	21,188,947	0	756,643	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,456,008	0	47,488	0	0
1025 技工及工友待遇	1,087,662	0	56,288	0	0
1030 獎金	4,334,664	0	0	0	0
1035 其他給與	318,200	0	0	0	0
1040 加班費	122,910	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	3,134,961	118,552
1050 退休離職儲金	1,797,394	0	0	0	0
1055 保險	1,645,273	0	0	0	0
20 業務費	0	77,307,039	0	0	0
2003 教育訓練費	0	19,600	0	0	0
2006 水電費	0	278,500	0	0	0
2009 通訊費	0	276,271	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	56,615	0	0	0
2051 物品	0	3,738,126	0	0	0
2054 一般事務費	0	40,966,776	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	31,367,448	0	0	0
2072 國內旅費	0	563,201	0	0	0
2093 特別費	0	40,502	0	0	0
30 設備及投資*	0	85,488,283	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	85,488,283	0	0	0
40 獎補助費	0	12,000	0	0	0

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	380,100	36,445,090			
1015 法定編制人員待遇	0	21,945,590			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,503,496			
1025 技工及工友待遇	0	1,143,950			
1030 獎金	0	4,334,664			
1035 其他給與	380,100	698,300			
1040 加班費	0	122,910			
1045 退休退職給付	0	3,253,513			
1050 退休離職儲金	0	1,797,394			
1055 保險	0	1,645,273			
20 業務費	0	77,307,039			
2003 教育訓練費	0	19,600			
2006 水電費	0	278,500			
2009 通訊費	0	276,271			
2024 稅捐及規費	0	56,615			
2051 物品	0	3,738,126			
2054 一般事務費	0	40,966,776			
2069 設施及機械設備養護費	0	31,367,448			
2072 國內旅費	0	563,201			
2093 特別費	0	40,502			
30 設備及投資*	0	85,488,283			
3015 公共建設及設施費*	0	85,488,283			
40 獎補助費	0	12,000			

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
4085 獎勵及慰問	0	12,000			
合計	380,100	199,252,412			

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年07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	3,259,075	0	0	0	0	0	0	0	3,259,075
本年度	3,259,075	0	0	0	0	0	0	0	3,259,075
0429310301 一般賠償收入	50	0	0	0	0	0	0	0	50
0729310500 廢舊物資售價	3,101,709	0	0	0	0	0	0	0	3,101,709
1229310210 其他雜項收入	157,316	0	0	0	0	0	0	0	157,316
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
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

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年07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)			
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

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年07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	199,252,412	3,247,532	0	0	100,000	0	0	0	202,599,944	23,900,088
本年度	199,252,412	3,247,532	0	0	100,000	0	0	0	202,599,944	23,900,088
一、本年度經費	194,758,380	3,247,532	0	0	100,000	0	0	0	198,105,912	23,900,088
5929310100 一般行政	31,951,058	3,247,532	0	0	0	0	0	0	35,198,590	6,061,410
5929311100 國家風景區開發與管理	162,807,322	0	0	0	100,000	0	0	0	162,907,322	17,838,678
二、統籌科目	4,494,032	0	0	0	0	0	0	0	4,494,032	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	860,419	0	0	0	0	0	0	0	860,419	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,134,961	0	0	0	0	0	0	0	3,134,961	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	118,552	0	0	0	0	0	0	0	118,552	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	380,100	0	0	0	0	0	0	0	380,100	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

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

平衡表

中華民國113年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,045,380,514	2 負債	16,553,202
11 流動資產	19,900,734	21 流動負債	1,585,071
110103 專戶存款	16,553,202	210302 應付代收款	1,585,071
110104 零用金	100,000	28 其他負債	14,968,131
110901 預付款	3,247,532	280301 存入保證金	14,968,131
14 固定資產	2,025,479,405	3 淨資產	2,028,827,312
140101 土地	455,097,786	31 資產負債淨額	2,028,827,312
140201 土地改良物	1,338,544,227	310101 資產負債淨額	2,028,827,312
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,019,645,474		
140401 房屋建築及設備	2,109,427,548		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,164,010,728		
140501 機械及設備	48,879,869		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-37,469,111		
140601 交通及運輸設備	44,134,822		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-39,401,732		
140701 雜項設備	58,055,634		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-47,531,993		
141101 購建中固定資產	279,398,557		
18 其他資產	375		
180201 存出保證金	375		
合 計	2,045,380,514	合 計	2,045,380,514

附註：保證品(應付保證品) 28,160,500元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	34,601,967	205,859,019
公庫撥入數	34,580,899	202,599,944
罰款及賠償收入	0	50
財產收益	0	3,101,709
其他收入	21,068	157,316
支出	29,099,145	181,346,438
繳付公庫數	21,068	3,259,075
人事支出	4,194,380	36,445,090
業務支出	18,218,530	77,307,039
獎補助支出	0	12,000
折舊、折耗及攤銷	6,665,167	64,323,234
	5,502,822	24,512,581

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年07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	454,750,403	0	868,709	521,326	0	455,097,786
土地改良物	1,338,544,227	-995,866,507	0	0	-23,778,967	318,898,753
房屋建築及設備	2,132,604,650	-1,168,903,875	53,087,606	76,264,708	4,893,147	945,416,820
機械及設備	49,727,361	-37,123,966	0	847,492	-345,145	11,410,758
交通及運輸設備	96,280,981	-90,818,167	0	52,146,159	51,416,435	4,733,090
雜項設備	54,908,394	-45,420,919	4,063,098	915,858	-2,111,074	10,523,641
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	4,126,816,016	-2,338,133,434	58,019,413	130,695,543	30,074,396	1,746,080,848
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	251,060,978	0	85,488,283	57,150,704	0	279,398,557
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
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	251,060,978	0	85,488,283	57,150,704	0	279,398,557
合 計	4,377,876,994	-2,338,133,434	143,507,696	187,846,247	30,074,396	2,025,479,405

備註：

1.資本資產成本增加數143,507,696元=屬預算採購增加數142,638,987元+其他依財產規制移撥、受贈或土地分割及地價調整等增加數868,709元。

2.設備及投資預算執行數85,488,283元=本年度預算執行數85,488,283元。

3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行數，增加57,150,704元，主要係:原帳列購建中固定資產，工程完工轉列財產部分計57,150,704元。

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年07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	3,259,075	202,599,944	205,859,019	收入
	0	202,599,944	202,599,944	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	50	0	50	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	3,101,709	0	3,101,709	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	157,316	0	157,316	其他收入
歲出	199,252,412	-17,905,974	181,346,438	支出
	0	3,259,075	3,259,075	繳付公庫數
人事費	36,445,090	0	36,445,090	人事支出
業務費	77,307,039	0	77,307,039	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	85,488,283	-85,488,283	0	
	0	0	0	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	64,323,234	64,323,234	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-195,993,337	220,505,918	24,512,581	收支餘絀

備註：

1.調整數202,599,944元=本年度歲出實現數199,252,412元+預付款3,247,532元+零用金100,000元。

2.調整數3,259,075元=本年度歲入實現數3,259,075元。

3.調整數85,488,283元=本年度設備及投資實現數85,488,283元。

4.調整數64,323,234元=折舊及攤銷64,323,234元。