

交通部觀光局澎湖國家風景區管理處(交通部觀光署澎湖國家風景區管理處)

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

會計月報

中華民國 113 年 10 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、 經費累計表.....	1
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	2
二、 公庫撥入數分析表.....	3
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	4
二、 收入支出表.....	5
貳、 附屬表	
一、 平衡表各科目明細表.....	6
二、 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
二、 公庫收入(支出)差額解釋表.....	17

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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)	
07				0029000000-2 交通部主管						
	03			0029310000-7 觀光局及所屬	172,396,000	0	172,396,000	170,006,000	4,566,677	1,733,369
					0	0			168,272,631	0
					0	0			0	
		02		5929315000-5 城鄉建設	172,396,000	0	172,396,000	170,006,000	4,566,677	1,733,369
					0	0			168,272,631	0
					0	0			0	
			01	5929315010-9 推動觀光升級	33,396,000	0	33,396,000	31,006,000	3,268,673	441,327
					0	0			30,564,673	0
					0	0			0	
				20 業務費	33,396,000	0	33,396,000	31,006,000	3,268,673	441,327
					0	0			30,564,673	0
					0	0			0	
			01	5929315010-9* 推動觀光升級	139,000,000	0	139,000,000	139,000,000	1,298,004	1,292,042
					0	0			137,707,958	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	139,000,000	0	139,000,000	139,000,000	1,298,004	1,292,042
					0	0			137,707,958	0
					0	0			0	
				合計	172,396,000	0	172,396,000	170,006,000	4,566,677	1,733,369
					0	0			168,272,631	0
					0	0			0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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				
	推動觀光升級	合計			
20 業務費	30,564,673	30,564,673			
2018 資訊服務費	199,800	199,800			
2054 一般事務費	30,364,873	30,364,873			
30 設備及投資*	137,707,958	137,707,958			
3015 公共建設及設施費*	128,707,958	128,707,958			
3020 機械設備費*	9,000,000	9,000,000			
合計	168,272,631	168,272,631			

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
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	168,272,631	0	0	0	0	0	0	0	168,272,631	1,733,369
本年度	168,272,631	0	0	0	0	0	0	0	168,272,631	1,733,369
一、本年度經費	168,272,631	0	0	0	0	0	0	0	168,272,631	1,733,369
5929315010 推動觀光升級	168,272,631	0	0	0	0	0	0	0	168,272,631	1,733,369
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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	137,563,500	3 淨資產	137,563,500
14 固定資產	137,563,500	31 資產負債淨額	137,563,500
140201 土地改良物	6,982,900	310101 資產負債淨額	137,563,500
減：140202 累計折舊—土地改良物	-54,618		
140401 房屋建築及設備	28,728,214		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-80,194		
140501 機械及設備	221,441		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,936		
140701 雜項設備	270,390		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,710		
141101 購建中固定資產	101,505,013		
合 計	137,563,500	合 計	137,563,500

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	4,566,677	168,272,631
公庫撥入數	4,566,677	168,272,631
支出	3,380,836	30,709,131
業務支出	3,268,673	30,564,673
折舊、折耗及攤銷	112,163	144,458
收支餘絀	1,185,841	137,563,500

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

土地改良物明細表

中華民國113年10月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		6,982,900	
			本年度部分		6,982,900	
			113		6,982,900	
			一百一十三年度			
			5929315000-5	6,982,900		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	6,982,900		
			推動觀光升級			
			總計		6,982,900	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

累計折舊—土地改良物明細表

中華民國113年10月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		54,618	
			本年度部分		54,618	
			總計		54,618	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

房屋建築及設備明細表

中華民國113年10月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		28,728,214	
			本年度部分		28,728,214	
			113		28,728,214	
			一百一十三年度			
			5929315000-5	28,728,214		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	28,728,214		
			推動觀光升級			
			總計		28,728,214	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

累計折舊—房屋建築及設備明細表

中華民國113年10月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		80,194	
			本年度部分		80,194	
			總計		80,194	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

機械及設備明細表

中華民國113年10月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		221,441	
			本年度部分		221,441	
			113		221,441	
			一百一十三年度			
			5929315000-5	221,441		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	221,441		
			推動觀光升級			
			總計		221,441	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

累計折舊—機械及設備明細表

中華民國113年10月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		5,936	
			本年度部分		5,936	
			總計		5,936	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

雜項設備明細表

中華民國113年10月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		270,390	
			本年度部分		270,390	
			113		270,390	
			一百一十三年度			
			5929315000-5	270,390		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	270,390		
			推動觀光升級			
			總計		270,390	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

累計折舊—雜項設備明細表

中華民國113年10月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		3,710	
			本年度部分		3,710	
			總計		3,710	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

購建中固定資產明細表

中華民國113年10月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		101,505,013	
			本年度部分		101,505,013	
			113		101,505,013	
			一百一十三年度			
			5929315000-5	101,505,013		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	101,505,013		
			推動觀光升級			
			總計		101,505,013	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	6,982,900	0	-54,618	6,928,282
房屋建築及設備	0	0	28,728,214	0	-80,194	28,648,020
機械及設備	0	0	221,441	0	-5,936	215,505
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	270,390	0	-3,710	266,680
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	36,202,945	0	-144,458	36,058,487
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	0	0	101,505,013	0	0	101,505,013
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	0	0	101,505,013	0	0	101,505,013
合計	0	0	137,707,958	0	-144,458	137,563,500

備註：

- 1.資本資產成本增加數137,707,958元=屬預算採購增加數137,707,958元。
- 2.設備及投資預算執行數137,707,958元=本年度預算執行數137,707,958元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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	0	168,272,631	168,272,631	收入
	0	168,272,631	168,272,631	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	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	0	0	0	其他收入
歲出	168,272,631	-137,563,500	30,709,131	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	30,564,673	0	30,564,673	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	137,707,958	-137,707,958	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	144,458	144,458	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-168,272,631	305,836,131	137,563,500	收支餘絀

備註：

- 1.調整數168,272,631元=本年度歲出實現數168,272,631元。
- 2.調整數137,707,958元=本年度設備及投資實現數137,707,958元。
- 3.調整數144,458元=折舊及攤銷144,458元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

公庫支出差額解釋表

中華民國 113 年 10 月 31 日

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
5929315010-9 G4	5,010,000.00	170,006,000.00	5,010,000.00	170,006,000.00	0	0
推動觀光升級	4,566,677.00	168,272,631.00	4,566,677.00	168,272,631.00	0	0
合計	5,010,000.00	170,006,000.00	5,010,000.00	170,006,000.00	0	0
	4,566,677.00	168,272,631.00	4,566,677.00	168,272,631.00	0	0