

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 12 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	142			0400000000-2	0	0	0	219,420	0	0
				罰款及賠償收入	0		475,821		475,821	
				0429310000-9	0	0	219,420	0	0	
				觀光署及所屬	0		475,821		475,821	
				0429310100-3	0	0	0	0	0	
				罰金罰鍰及怠金	0		10,000		10,000	
				0429310101-6	0	0	0	0	0	
				罰金罰鍰	0		10,000		10,000	
				0429310300-2	0	0	219,420	0	0	
				賠償收入	0		465,821		465,821	
				0429310301-5	0	0	219,420	0	0	
				一般賠償收入	0		465,821		465,821	
04	160			0700000000-9	0	0	0	0	0	0
				財產收入	0		3,101,709		3,101,709	
				0729310000-5	0	0	0	0	0	
				觀光署及所屬	0		3,101,709		3,101,709	
				0729310500-8	0	0	0	0	0	
				廢舊物資售價	0		3,101,709		3,101,709	
				1200000000-8	0	0	20,285	0	0	
				其他收入	0		263,273		263,273	

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)				
	159		01	1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	20,285	0	0		
					0		263,273		263,273			
			02	1229310200-3 雜項收入	0	0	0	20,285	0	0		
					0		263,273		263,273			
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	20,285	0	0		
					0		263,273		263,273			
				合計	0	0	0	239,705	0	0		
					0		3,840,803		3,840,803			

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				
					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	399,046,000	62,628,533	0
					0	0			393,335,483	5,710,517
					0	0			0	0
		01		5929310100-2 一般行政	59,028,000	0	59,028,000	59,028,000	6,188,087	0
					0	0			53,317,483	5,710,517
					0	0			0	0
				10 人事費	59,028,000	0	59,028,000	59,028,000	6,188,087	0
					0	0			53,317,483	5,710,517
					0	0			0	0
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	121,018,000	0	121,018,000	121,018,000	9,243,374	0
					0	0			121,018,000	0
					0	0			0	0
				20 業務費	121,000,000	0	121,000,000	121,000,000	9,243,374	0
					0	0			121,000,000	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	18,000	0	0
					0	0			18,000	0
					0	0			0	0
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	219,000,000	0	219,000,000	219,000,000	47,197,072	0
					0	0			219,000,000	0
					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				30 設備及投資	219,000,000	0	219,000,000	219,000,000	47,197,072	0
					0	0			219,000,000	0
					0	0			0	0
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	533,300	0	533,300	533,300	0	0
					0	0			533,300	0
05					0	0			0	0
				10 人事費	533,300	0	533,300	533,300	0	0
					0	0			533,300	0
					0	0			0	0
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,661,850	0	4,661,850	4,661,850	0	0
27					0	0			4,661,850	0
					0	0			0	0
				10 人事費	4,661,850	0	4,661,850	4,661,850	0	0
					0	0			4,661,850	0
					0	0			0	0
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	1,312,183	0	1,312,183	1,312,183	-1,138	0
					0	0			1,312,183	0
					0	0			0	0
				10 人事費	1,312,183	0	1,312,183	1,312,183	-1,138	0
					0	0			1,312,183	0
27					0	0			0	0
				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	173,375	0	173,375	173,375	0	0
					0	0			173,375	0
					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				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
				10	173,375	0	173,375	173,375	0	0
				人事費	0	0			173,375	0
					0	0			0	0
				合計	405,726,708	0	405,726,708	405,726,708	62,627,395	0
					0	0			400,016,191	5,710,517
					0	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	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	53,317,483	0	1,312,183	4,661,850	173,375
1015 法定編制人員待遇	32,802,832	0	1,156,519	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,212,224	0	71,232	0	0
1025 技工及工友待遇	1,642,164	0	84,432	0	0
1030 獎金	7,582,196	0	0	0	0
1035 其他給與	708,350	0	0	0	0
1040 加班費	1,693,337	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	4,661,850	173,375
1050 退休離職儲金	3,190,381	0	0	0	0
1055 保險	3,485,999	0	0	0	0
20 業務費	0	121,000,000	0	0	0
2003 教育訓練費	0	26,800	0	0	0
2006 水電費	0	575,334	0	0	0
2009 通訊費	0	447,015	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	78,703	0	0	0
2051 物品	0	5,140,691	0	0	0
2054 一般事務費	0	55,919,780	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	57,770,857	0	0	0
2072 國內旅費	0	961,620	0	0	0
2093 特別費	0	79,200	0	0	0
30 設備及投資*	0	219,000,000	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	219,000,000	0	0	0
40 獎補助費	0	18,000	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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	533,300	59,998,191			
1015 法定編制人員待遇	0	33,959,351			
1020 約聘僱人員待遇	0	2,283,456			
1025 技工及工友待遇	0	1,726,596			
1030 獎金	0	7,582,196			
1035 其他給與	533,300	1,241,650			
1040 加班費	0	1,693,337			
1045 退休退職給付	0	4,835,225			
1050 退休離職儲金	0	3,190,381			
1055 保險	0	3,485,999			
20 業務費	0	121,000,000			
2003 教育訓練費	0	26,800			
2006 水電費	0	575,334			
2009 通訊費	0	447,015			
2024 稅捐及規費	0	78,703			
2051 物品	0	5,140,691			
2054 一般事務費	0	55,919,780			
2069 設施及機械設備養護費	0	57,770,857			
2072 國內旅費	0	961,620			
2093 特別費	0	79,200			
30 設備及投資*	0	219,000,000			
3015 公共建設及設施費*	0	219,000,000			
40 獎補助費	0	18,000			

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12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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
4085 獎勵及慰問	0	18,000			
小計	533,300	400,016,191			
合計	533,300	400,016,191			

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	3,840,803	0	0	0	0	0	0	0	3,840,803
本年度	3,840,803	0	0	0	0	0	0	0	3,840,803
0429310101 罰金罰鍰	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
0429310301 一般賠償收入	465,821	0	0	0	0	0	0	0	465,821
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	263,273	0	0	0	0	0	0	0	263,273
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	400,016,191	0	0	0	0	0	0	0	400,016,191	5,710,517
本年度	400,016,191	0	0	0	0	0	0	0	400,016,191	5,710,517
一、本年度經費	393,335,483	0	0	0	0	0	0	0	393,335,483	5,710,517
5929310100 一般行政	53,317,483	0	0	0	0	0	0	0	53,317,483	5,710,517
5929311100 國家風景區開發與管理	340,018,000	0	0	0	0	0	0	0	340,018,000	0
二、統籌科目	6,680,708	0	0	0	0	0	0	0	6,680,708	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	1,312,183	0	0	0	0	0	0	0	1,312,183	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,661,850	0	0	0	0	0	0	0	4,661,850	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	173,375	0	0	0	0	0	0	0	173,375	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	533,300	0	0	0	0	0	0	0	533,300	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	2,258,026,761	2 負債	25,773,685
11 流動資產	25,773,685	28 其他負債	25,773,685
110103 專戶存款	25,773,685	280301 存入保證金	25,773,685
14 固定資產	2,232,252,701	3 淨資產	2,232,253,076
140101 土地	446,049,829	31 資產負債淨額	2,232,253,076
140201 土地改良物	1,386,715,750	310101 資產負債淨額	2,232,253,076
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,037,325,319		
140401 房屋建築及設備	2,340,512,224		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,198,615,298		
140501 機械及設備	53,535,291		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-37,610,289		
140601 交通及運輸設備	44,241,822		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-40,067,789		
140701 雜項設備	69,024,419		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-44,232,728		
141101 購建中固定資產	250,024,789		
18 其他資產	375		
180201 存出保證金	375		
合 計	2,258,026,761	合 計	2,258,026,761

附註：保證品(應付保證品) 36,268,500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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	59,519,568	403,856,994
公庫撥入數	59,279,863	400,016,191
罰款及賠償收入	219,420	475,821
財產收益	0	3,101,709
其他收入	20,285	263,273
支出	28,405,678	305,339,013
繳付公庫數	239,705	3,840,803
人事支出	6,186,949	59,998,191
業務支出	9,243,374	121,000,000
獎補助支出	0	18,000
折舊、折耗及攤銷	12,735,650	120,482,019
收支餘絀	31,113,890	98,517,981

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	454,750,403	0	868,709	9,569,283	0	446,049,829
土地改良物	1,338,544,227	-995,866,507	48,171,523	0	-41,458,812	349,390,431
房屋建築及設備	2,132,604,650	-1,168,903,875	284,239,837	76,332,263	-29,711,423	1,141,896,926
機械及設備	49,727,361	-37,123,966	5,424,422	1,616,492	-486,323	15,925,002
交通及運輸設備	96,280,981	-90,818,167	120,000	52,159,159	50,750,378	4,174,033
雜項設備	54,908,394	-45,420,919	20,679,113	6,563,088	1,188,191	24,791,691
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	359,503,604	146,240,285	-19,717,989	1,982,227,912
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	308,667,002	309,703,191	0	250,024,789
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	308,667,002	309,703,191	0	250,024,789
合計	4,377,876,994	-2,338,133,434	668,170,606	455,943,476	-19,717,989	2,232,252,701

備註：

1、資本資產成本增加數668,170,606元=屬預算採購增加數618,370,193元+前瞻特別預算第四期(112-113年)結束資產移入至單位預算表達48,931,704元+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308,667,002元，主要係：(1)本年度預算執行數219,000,000元。(2)前瞻第四期因計畫結束，將購建中固定資產89,667,002元移入單位預算。3、預算採購增加數，較設備及投資預算執行數，增加309,703,191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309,703,191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	3,840,803	400,016,191	403,856,994	收入
	0	400,016,191	400,016,191	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	475,821	0	475,821	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	263,273	0	263,273	其他收入
歲出	400,016,191	-94,677,178	305,339,013	支出
	0	3,840,803	3,840,803	繳付公庫數
人事費	59,998,191	0	59,998,191	人事支出
業務費	121,000,000	0	121,000,000	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	219,000,000	-219,000,000	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	120,482,019	120,482,019	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-396,175,388	494,693,369	98,517,981	收支餘絀

備註：

- 1.調整數400,016,191=本年度歲出實現數400,016,191元。
- 2.調整數3,840,803元=本年度歲入實現數3,840,803元。
- 3.調整數219,000,000元=本年度設備及投資實現數219,000,000元。
- 4.調整數120,482,019元=折舊及攤銷120,482,019元。