

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 陳惠貞

機關長官 郭振陵

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.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	4
二、 繳付公庫數分析表.....	5
三、 公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	8
二、 收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	11

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114年01月01日至114年01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)		
07				1200000000-8 其他收入	0	0	15,204	0	15,204	
	158				0	0	15,204			
		01		1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	15,204	0	15,204	
					0	0	15,204			
			01	1229310200-3 雜項收入	0	0	15,204	0	15,204	
					0	0	15,204			
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	15,204	0	15,204	
					0	0	15,204			
				合計	0	0	15,204	0	15,204	
					0		15,204			

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114年01月01日至114年01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)	
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	508,838,000	0	508,838,000	35,228,000	29,082,752	6,145,248
					0	0			29,082,752	3,466,684
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	62,501,000	0	62,501,000	19,256,000	13,262,835	5,993,165
					0	0			13,262,835	3,466,684
					0	0			0	
				10 人事費	62,501,000	0	62,501,000	19,256,000	13,262,835	5,993,165
					0	0			13,262,835	3,466,684
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	123,237,000	0	123,237,000	11,472,000	11,319,917	152,083
					0	0			11,319,917	0
					0	0			0	
				20 業務費	123,213,000	0	123,213,000	11,464,000	11,311,917	152,083
					0	0			11,311,917	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	8,000	8,000	0
					0	0			8,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	323,100,000	0	323,100,000	4,500,000	4,500,000	0
					0	0			4,500,000	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114年01月01日至114年01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) 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					
05				30 設備及投資	323,100,000	0	323,100,000	4,500,000	4,500,000	0	
					0	0			4,500,000	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	740,322	0	740,322	740,322	740,322	0	
					0	0			740,322	0	
					0	0			0		
				10 人事費	740,322	0	740,322	740,322	740,322	0	
					0	0			740,322	0	
					0	0			0		
				合計	509,578,322	0	509,578,322	35,968,322	29,823,074	6,145,248	
					0	0			29,823,074	3,466,684	
				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114年01月01日至114年01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				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		
10 人事費	13,262,835	0	740,322	14,003,157	
1015 法定編制人員待遇	5,408,323	0	0	5,408,323	
1020 約聘僱人員待遇	361,588	0	0	361,588	
1025 技工及工友待遇	211,169	0	0	211,169	
1030 獎金	4,838,846	0	0	4,838,846	
1035 其他給與	32,000	0	0	32,000	
1040 加班費	37,600	0	0	37,600	
1045 退休退職給付	0	0	740,322	740,322	
1050 退休離職儲金	2,308,418	0	0	2,308,418	
1055 保險	64,891	0	0	64,891	
20 業務費	0	11,311,917	0	11,311,917	
2006 水電費	0	13,035	0	13,035	
2009 通訊費	0	42,292	0	42,292	
2051 物品	0	358,850	0	358,850	
2054 一般事務費	0	7,210,050	0	7,210,050	
2069 設施及機械設備養護費	0	3,676,000	0	3,676,000	
2072 國內旅費	0	11,690	0	11,690	
30 設備及投資*	0	4,500,000	0	4,500,000	
3015 公共建設及設施費*	0	4,500,000	0	4,500,000	
40 獎補助費	0	8,000	0	8,000	
4085 獎勵及慰問	0	8,000	0	8,000	
合計	13,262,835	15,819,917	740,322	29,823,074	

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114年01月01日至114年01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	15,204	0	0	0	0	0	0	0	15,204
本年度	15,204	0	0	0	0	0	0	0	15,204
1229310210 其他雜項收入	15,204	0	0	0	0	0	0	0	15,204
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
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

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114年01月01日至114年01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)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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114年01月01日至114年01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	29,823,074	3,466,684	0	0	100,000	0	0	0	33,389,758	2,578,564
本年度	29,823,074	3,466,684	0	0	100,000	0	0	0	33,389,758	2,578,564
一、本年度經費	29,082,752	3,466,684	0	0	100,000	0	0	0	32,649,436	2,578,564
5929310100 一般行政	13,262,835	3,466,684	0	0	0	0	0	0	16,729,519	2,526,481
5929311100 國家風景區開發與管理	15,819,917	0	0	0	100,000	0	0	0	15,919,917	52,083
二、統籌科目	740,322	0	0	0	0	0	0	0	740,322	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	740,322	0	0	0	0	0	0	0	740,322	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114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,249,619,768	2 負債	22,138,526
11 流動資產	25,705,210	21 流動負債	73,398
110103 專戶存款	22,138,526	210302 應付代收款	73,398
110104 零用金	100,000	28 其他負債	22,065,128
110901 預付款	3,466,684	280301 存入保證金	22,065,128
14 固定資產	2,223,914,183	3 淨資產	2,227,481,242
140101 土地	446,049,829	31 資產負債淨額	2,227,481,242
140201 土地改良物	1,386,570,618	310101 資產負債淨額	2,227,481,242
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,040,654,311		
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	-1,207,280,366		
140501 機械及設備	53,680,423		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-37,800,971		
140601 交通及運輸設備	44,241,822		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-40,165,790		
140701 雜項設備	69,024,419		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-44,788,503		
141101 購建中固定資產	254,524,789		
18 其他資產	375		
180201 存出保證金	375		
合 計	2,249,619,768	合 計	2,249,619,768

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114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	33,404,962	33,404,962
公庫撥入數	33,389,758	33,389,758
其他收入	15,204	15,204
支出	38,176,796	38,176,796
繳付公庫數	15,204	15,204
人事支出	14,003,157	14,003,157
業務支出	11,311,917	11,311,917
獎補助支出	8,000	8,000
折舊、折耗及攤銷	12,838,518	12,838,518
收支餘絀	-4,771,834	-4,771,834

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114年01月01日至114年01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	446,049,829	0	0	0	0	446,049,829
土地改良物	1,386,715,750	-1,037,325,319	0	145,132	-3,328,992	345,916,307
房屋建築及設備	2,340,512,224	-1,198,615,298	0	0	-8,665,068	1,133,231,858
機械及設備	53,535,291	-37,610,289	145,132	0	-190,682	15,879,452
交通及運輸設備	44,241,822	-40,067,789	0	0	-98,001	4,076,032
雜項設備	69,024,419	-44,232,728	0	0	-555,775	24,235,916
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	4,340,079,335	-2,357,851,423	145,132	145,132	-12,838,518	1,969,389,394
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	250,024,789	0	4,500,000	0	0	254,524,789
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	250,024,789	0	4,500,000	0	0	254,524,789
合計	4,590,104,124	-2,357,851,423	4,645,132	145,132	-12,838,518	2,223,914,183
備註： 1.資本資產成本增加數4,645,132元=屬預算採購增加數4,500,000元+財產帳項目調整145,132元。 2.設備及投資預算執行數4,500,000元=本年度預算執行數4,500,000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114年01月01日至114年01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	15,204	33,389,758	33,404,962	收入
	0	33,389,758	33,389,758	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	15,204	0	15,204	其他收入
歲出	29,823,074	8,353,722	38,176,796	支出
	0	15,204	15,204	繳付公庫數
人事費	14,003,157	0	14,003,157	人事支出
業務費	11,311,917	0	11,311,917	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	4,500,000	-4,500,000	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
	0	0	0	利息費用及手續費
債務費	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	12,838,518	12,838,518	其他支出
	0	0	0	
歲計餘絀	-29,807,870	25,036,036	-4,771,834	收支餘絀

備註：

- 1.調整數33,389,758元=本年度歲出實現數29,823,074元+預付款3,466,684元+零用金100,000元。
- 2.調整數15,204元=本年度歲入實現數15,204元。
- 3.調整數4,500,000元=本年度設備及投資實現數4,500,000元。
- 4.調整數12,838,518元=折舊及攤銷12,838,518元。