

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 10 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.....	3

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	9
三、公庫撥入數分析表.....	11

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	12
二、收入支出表.....	13

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.....	14
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	15
---------------------	----

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		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	147	03	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	601	0	841,808		
				0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	601	0	841,808		
				0429310300-2 賠償收入	0	0	0	601	0	841,808		
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	601	0	841,808		
				0700000000-9 財產收入	0	0	0	9,000	0	14,500		
	160	01	02	0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	9,000	0	14,500		
				0729310100-0 財產孳息	0	0	0	9,000	0	14,500		
				0729310103-8 租金收入	0	0	0	9,000	0	14,500		
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	21,738	0	232,960		
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	21,738	0	232,960		

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		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)				
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	21,738	0	232,960		
		02		1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	21,738	0	232,960		
			合計		0	0	0	31,339	0	1,089,268		
					0			1,089,268				

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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	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)		
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	487,259,000 203,000 0	0 0 0	487,462,000	400,486,000 392,518,156 0	53,760,922 3,475,673	
		01		5929310100-2 一般行政	59,811,000 0 0	0 0 0	59,811,000	54,603,000 3,933,833 48,458,688 0	6,144,312 3,475,673	
			03	10 人事費	59,811,000 0 0	0 0 0	59,811,000	54,603,000 3,933,833 48,458,688 0	6,144,312 3,475,673	
			03	5929311100-8 國家風景區開發與管理	116,348,000 203,000 0	0 0 0	116,551,000	106,283,000 5,297,089 104,459,468 0	1,823,532 0	
				20 業務費	116,324,000 203,000 0	0 0 0	116,527,000	106,259,000 5,289,089 104,435,468 0	1,823,532 0	
				40 獎補助費	24,000 0 0	0 0 0	24,000	24,000 8,000 24,000 0	0 0	
			03	5929311100-8* 國家風景區開發與管理	311,100,000 0 0	0 0 0	311,100,000	239,600,000 44,530,000 239,600,000 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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)			
								本月實現數				
款	項	目	節	原預算數	第二預備金	合計		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			備註 (預付款)				
02				30 設備及投資	311,100,000	0	311,100,000	239,600,000	44,530,000			
				0	0	0	0	239,600,000	0			
				0	0	0	0	0	0			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	606,550	0	606,550	606,550	0			
05				10 人事費	606,550	0	606,550	606,550	606,550			
				0	0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0	0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,370,330	0	4,370,330	4,370,330	393,901			
27				10 人事費	4,370,330	0	4,370,330	4,370,330	4,370,330			
				0	0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0	0			
				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	1,037,023	0	1,037,023	1,037,023	83,197			
				10 人事費	1,037,023	0	1,037,023	1,037,023	1,037,023			
				0	0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0	0			
				合計	493,272,903	0	493,475,903	406,499,903	54,238,020			
					203,000	0			398,532,059			
					0	0			3,475,673			

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				
	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	48,458,688	0	1,037,023	4,370,330	606,550
1015 法定編制人員待遇	31,524,580	0	842,697	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,217,366	0	53,573	0	0
1025 技工及工友待遇	1,083,141	0	26,453	0	0
1030 獎金	5,202,013	0	114,300	0	0
1035 其他給與	516,800	0	0	0	606,550
1040 加班費	399,181	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	4,370,330	0
1050 退休離職儲金	4,959,318	0	0	0	0
1055 保險	2,556,289	0	0	0	0
20 業務費	0	104,435,468	0	0	0
2003 教育訓練費	0	30,900	0	0	0
2006 水電費	0	420,055	0	0	0
2009 通訊費	0	378,788	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	49,972	0	0	0
2051 物品	0	3,024,739	0	0	0
2054 一般事務費	0	54,264,882	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	45,682,310	0	0	0
2072 國內旅費	0	576,308	0	0	0
2093 特別費	0	7,514	0	0	0
30 設備及投資*	0	239,600,000	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	239,600,000	0	0	0
40 獎補助費	0	24,000	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114年01月01日至114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				
	合計				
10 人事費	54,472,591				
1015 法定編制人員待遇	32,367,277				
1020 約聘僱人員待遇	2,270,939				
1025 技工及工友待遇	1,109,594				
1030 獎金	5,316,313				
1035 其他給與	1,123,350				
1040 加班費	399,181				
1045 退休退職給付	4,370,330				
1050 退休離職儲金	4,959,318				
1055 保險	2,556,289				
20 業務費	104,435,468				
2003 教育訓練費	30,900				
2006 水電費	420,055				
2009 通訊費	378,788				
2024 稅捐及規費	49,972				
2051 物品	3,024,739				
2054 一般事務費	54,264,882				
2069 設施及機械設備養護費	45,682,310				
2072 國內旅費	576,308				
2093 特別費	7,514				
30 設備及投資*	239,600,000				
3015 公共建設及設施費*	239,600,000				
40 獎補助費	24,000				

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114年01月01日至114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				
	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
4085 嘉獎及慰問	0	24,000	0	0	0
合計	48,458,688	344,059,468	1,037,023	4,370,330	606,550

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				
	合計				
4085 嘉獎及慰問	24,000				
合計	398,532,059				

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10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	1,089,268	0	0	0	0	0	0	0	1,089,268
本年度	1,089,268	0	0	0	0	0	0	0	1,089,268
0429310301 一般賠償收入	841,808	0	0	0	0	0	0	0	841,808
0729310103 租金收入	14,500	0	0	0	0	0	0	0	14,500
1229310210 其他雜項收入	232,960	0	0	0	0	0	0	0	232,960
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114年01月01日至114年10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114年01月01日至114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	398,532,059	3,475,673	0	0	100,000	0	0	0	402,107,732	4,392,171
本年度	398,532,059	3,475,673	0	0	100,000	0	0	0	402,107,732	4,392,171
一、本年度經費	392,518,156	3,475,673	0	0	100,000	0	0	0	396,093,829	4,392,171
5929310100 一般行政	48,458,688	3,475,673	0	0	0	0	0	0	51,934,361	2,668,639
5929311100 國家風景區開發與管理	344,059,468	0	0	0	100,000	0	0	0	344,159,468	1,723,532
二、統籌科目	6,013,903	0	0	0	0	0	0	0	6,013,903	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	1,037,023	0	0	0	0	0	0	0	1,037,023	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,370,330	0	0	0	0	0	0	0	4,370,330	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	606,550	0	0	0	0	0	0	0	606,550	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	2,354,756,490	2 負債	37,334,264
11 流動資產	40,909,937	21 流動負債	466,805
110103 專戶存款	37,334,264	210302 應付代收款	466,805
110104 零用金	100,000	28 其他負債	36,867,459
110901 預付款	3,475,673	280301 存入保證金	36,867,459
14 固定資產	2,313,846,178	3 淨資產	2,317,422,226
140101 土地	446,088,583	31 資產負債淨額	2,317,422,226
140201 土地改良物	1,401,116,139	310101 資產負債淨額	2,317,422,226
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,069,903,057		
140401 房屋建築及設備	2,478,553,057		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,299,563,214		
140501 機械及設備	75,960,713		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-43,893,302		
140601 交通及運輸設備	21,713,527		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,652,451		
140701 雜項設備	63,936,390		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-41,550,898		
141101 購建中固定資產	300,040,691		
18 其他資產	375		
180201 存出保證金	375		
合 計	2,354,756,490	合 計	2,354,756,490

附註：保證品(應付保證品) 38,302,500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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		403,197,000
公庫撥入數	54,278,348	
罰款及賠償收入	54,247,009	402,107,732
財產收益	601	841,808
其他收入	9,000	14,500
支出	21,738	232,960
繳付公庫數	34,047,289	317,680,216
人事支出	31,339	1,089,268
業務支出	4,410,931	54,472,591
獎補助支出	5,289,089	104,435,468
折舊、折耗及攤銷	8,000	24,000
收支餘緝	24,307,930	157,658,889
	20,231,059	85,516,784

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	446,049,829	0	58,108	19,354	0	446,088,583
土地改良物	1,386,715,750	-1,037,325,319	14,545,521	145,132	-32,577,738	331,213,082
房屋建築及設備	2,340,512,224	-1,198,615,298	153,629,657	15,588,824	-100,947,916	1,178,989,843
機械及設備	53,535,291	-37,610,289	28,801,588	6,376,166	-6,283,013	32,067,411
交通及運輸設備	44,241,822	-40,067,789	65,050	22,593,345	21,415,338	3,061,076
雜項設備	69,024,419	-44,232,728	2,478,301	7,566,330	2,681,830	22,385,492
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	199,578,225	52,289,151	-115,711,499	2,013,805,487
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	250,024,789	0	239,600,000	189,584,098	0	300,040,691
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	239,600,000	189,584,098	0	300,040,691
合計	4,590,104,124	-2,357,851,423	439,178,225	241,873,249	-115,711,499	2,313,846,178

備註：

1.資本資產成本增加數439,178,225元=屬預算採購增加數429,184,098元+其他依財產規制移撥、受贈或土地分割地價調整及財產帳項目調整9,994,127元。

2.設備及投資預算執行數239,600,000元=本年度預算執行數239,600,000元。

3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行數，增加189,584,098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189,584,098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	1,089,268	402,107,732	403,197,000	收入
	0	402,107,732	402,107,732	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	841,808	0	841,808	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	14,500	0	14,500	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	232,960	0	232,960	其他收入
歲出	398,532,059	-80,851,843	317,680,216	支出
	0	1,089,268	1,089,268	繳付公庫數
人事費	54,472,591	0	54,472,591	人事支出
業務費	104,435,468	0	104,435,468	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	239,600,000	-239,600,000	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	157,658,889	157,658,889	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-397,442,791	482,959,575	85,516,784	收支餘绌

備註：

1.調整數402,107,732元=本年度歲出實現數398,532,059元+預付款3,475,673元+零用金100,000元。

2.調整數1,089,268元=本年度歲入實現數1,089,268元。

3.調整數239,600,000元=本年度設備及投資實現數239,600,000元。

4.調整數157,658,889元=折舊及攤銷157,658,889元。