

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劃第5期特別預算

會 計 月 報

中華民國 114 年 8 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、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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....6

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....7

中央政府前瞻基礎建設計劃第5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114年01月01日至114年08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) | | |
| 07 | | | | 0029000000-2 交通部主管 | | | | | | |
| | 03 | | | 0029310000-7 觀光署及所屬 | 48,000,000 0 0 | 0 0 0 | 48,000,000 | 35,500,000 11,500,000 35,500,000 0 | 0 0 0 0 | |
| | | 01 | | 5929315000-5 城鄉建設 | 48,000,000 0 0 | 0 0 0 | 48,000,000 | 35,500,000 11,500,000 35,500,000 0 | 0 0 0 0 | |
| | | 01 | 01 | 5929315010-9 推動觀光升級 | 9,300,000 0 0 | 0 0 0 | 9,300,000 | 3,000,000 3,000,000 3,000,000 0 | 0 0 0 0 | |
| | | | | 20 業務費 | 9,300,000 0 0 | 0 0 0 | 9,300,000 | 3,000,000 3,000,000 3,000,000 0 | 0 0 0 0 | |
| | | 01 | | 5929315010-9* | 38,700,000 0 0 | 0 0 0 | 38,700,000 | 32,500,000 8,500,000 32,500,000 0 | 0 0 0 0 | |
| | | | | 30 設備及投資 | 38,700,000 0 0 | 0 0 0 | 38,700,000 | 32,500,000 8,500,000 32,500,000 0 | 0 0 0 0 | |
| | | | | 合計 | 48,000,000 0 0 | 0 0 0 | 48,000,000 | 35,500,000 11,500,000 35,500,000 0 | 0 0 0 0 | |

中央政府前瞻基礎建設計劃第5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114年01月01日至114年08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 | 3,000,000 | 3,000,000 | | | |
| 2054 一般事務費 | 3,000,000 | 3,000,000 | | | |
| 30 設備及投資* | 32,500,000 | 32,500,000 | | | |
| 3015 公共建設及設施費* | 32,500,000 | 32,500,000 | | | |
| 合計 | 35,500,000 | 35,500,000 | | | |

中央政府前瞻基礎建設計劃第5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114年01月01日至114年08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) | | | |
| 合計 | 35,500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35,500,000 | 0 |
| 本年度 | 35,500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35,500,000 | 0 |
| 一、本年度經費 | 35,500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35,500,000 | 0 |
| 5929315010 推動觀光升級 | 35,500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35,500,000 | 0 |
| 二、統籌科目 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 以前年度 | 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 |
| 二、退還以前年度收入數 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

中央政府前瞻基礎建設計劃第5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114年08月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 金 銷 | 科 目 名 稱 | 金 銷 |
|----------------|------------|---------------|------------|
| 1 資產 | | 3 淨資產 | 32,500,000 |
| 14 固定資產 | | 31 資產負債淨額 | 32,500,000 |
| 141101 購建中固定資產 | 32,500,000 | 310101 資產負債淨額 | 32,500,000 |
| 合 計 | 32,500,000 | 合 計 | 32,500,000 |

附註：

中央政府前瞻基礎建設計劃第5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114年01月01日至114年08月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 金 額 | |
|------------------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | | 35,500,000 |
| 公庫撥入數 | 11,500,000 | 35,500,000 |
| 支出 | | 3,000,000 |
| 業務支出 | 3,000,000 | 3,000,000 |
| 收支餘額 | 8,500,000 | 32,500,000 |

中央政府前瞻基礎建設計劃第5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114年01月01日至114年08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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 房屋建築及設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 機械及設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 交通及運輸設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 雜項設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 32,500,000 | 0 | 0 | 32,500,000 |
| 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 | 32,500,000 | 0 | 0 | 32,500,000 |
| 合計 | 0 | 0 | 32,500,000 | 0 | 0 | 32,500,000 |

備註：

- 1.資本資產成本增加數32,500,000元=屬預算採購增加數32,500,000元。
- 2.設備及投資預算執行數32,500,000元=本年度預算執行數32,500,000元。

中央政府前瞻基礎建設計劃第5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114年01月01日至114年08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 | 35,500,000 | 35,500,000 | 收入 |
| | 0 | 35,500,000 | 35,500,000 | 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 | 35,500,000 | -32,500,000 | 3,000,000 | 支出 |
| | 0 | 0 | 0 | 繳付公庫數 |
| 人事費 | 0 | 0 | 0 | 人事支出 |
| 業務費 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 業務支出 |
| 獎補助費 | 0 | 0 | 0 | 獎補助支出 |
| 設備及投資 | 32,500,000 | -32,500,000 | 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 | 0 | 0 | 折舊、折耗及攤銷 |
| | 0 | 0 | 0 | 其他支出 |
| 歲計餘绌 | -35,500,000 | 68,000,000 | 32,500,000 | 收支餘绌 |

備註：

1.調整數35,500,000元=本年度歲出實現數35,500,000元。

2.調整數32,500,000元=本年度設備及投資實現數32,500,000元。