

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

會計月報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員 胡麗華代理 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115年01月01日至115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)		
02	147	03	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	113,008	0	113,008
				0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	113,008	0	113,008
07	156	01	02	0429310300-2 賠償收入	0	0	0	113,008	0	113,008
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	113,008	0	113,008
07	156	01	02	1200000000-8 其他收入	0	0	0	19,538	0	19,538
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	19,538	0	19,538
07	156	01	02	1229310200-3 雜項收入	0	0	0	19,538	0	19,538
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	19,538	0	19,538
				合計	0	0	0	132,546	0	132,546
					0			132,546		

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115年01月01日至115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	383,012,000	0	383,012,000	27,768,000	26,254,447	1,513,553
					0	0			26,254,447	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	62,970,000	0	62,970,000	8,110,000	6,737,902	1,372,098
					0	0			6,737,902	0
					0	0			0	
				10 人事費	62,970,000	0	62,970,000	8,110,000	6,737,902	1,372,098
					0	0			6,737,902	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	124,042,000	0	124,042,000	9,658,000	9,516,545	141,455
					0	0			9,516,545	0
					0	0			0	
				20 業務費	124,018,000	0	124,018,000	9,658,000	9,516,545	141,455
					0	0			9,516,545	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	196,000,000	0	196,000,000	10,000,000	10,000,000	0
					0	0			10,000,000	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115年01月01日至115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)	
				30 設備及投資	196,000,000	0	196,000,000	10,000,000	0	
					0	0		10,000,000	0	
					0	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	301,450	0	301,450	301,450	0	
					0	0		301,450	0	
					0	0		0		
				10 人事費	301,450	0	301,450	301,450	0	
					0	0		301,450	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	920,705	0	920,705	920,705	0	
					0	0		920,705	0	
					0	0		0		
				10 人事費	920,705	0	920,705	920,705	0	
					0	0		920,705	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	1,222,155	0	1,222,155	1,222,155	0	
					0	0		1,222,155	0	
					0	0		0		
				合計	384,234,155	0	384,234,155	28,990,155	1,513,553	
					0	0		27,476,602	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115年01月01日至115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				
	一般行政	國家風景區開發與管理	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	合計
10 人事費	6,737,902	0	920,705	301,450	7,960,057
1015 法定編制人員待遇	5,703,789	0	0	0	5,703,789
1020 約聘僱人員待遇	367,611	0	0	0	367,611
1025 技工及工友待遇	193,068	0	0	0	193,068
1030 獎金	40,000	0	0	0	40,000
1035 其他給與	0	0	0	301,450	301,450
1040 加班費	87,465	0	0	0	87,465
1045 退休退職給付	0	0	920,705	0	920,705
1050 退休離職儲金	272,993	0	0	0	272,993
1055 保險	72,976	0	0	0	72,976
20 業務費	0	9,516,545	0	0	9,516,545
2003 教育訓練費	0	7,200	0	0	7,200
2006 水電費	0	31,793	0	0	31,793
2009 通訊費	0	43,338	0	0	43,338
2051 物品	0	465,710	0	0	465,710
2054 一般事務費	0	7,324,250	0	0	7,324,250
2069 設施及機械設備養護費	0	1,619,000	0	0	1,619,000
2072 國內旅費	0	25,254	0	0	25,254
30 設備及投資*	0	10,000,000	0	0	10,000,000
3015 公共建設及設施費*	0	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	6,737,902	19,516,545	920,705	301,450	27,476,602

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115年01月01日至115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	132,546	0	0	0	0	0	0	0	132,546
本年度	132,546	0	0	0	0	0	0	0	132,546
0429310301 一般賠償收入	113,008	0	0	0	0	0	0	0	113,008
1229310210 其他雜項收入	19,538	0	0	0	0	0	0	0	19,538
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

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115年01月01日至115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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	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	
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115年01月01日至115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	27,476,602	0	0	0	100,000	0	0	0	27,576,602	1,413,553
本年度	27,476,602	0	0	0	100,000	0	0	0	27,576,602	1,413,553
一、本年度經費	26,254,447	0	0	0	100,000	0	0	0	26,354,447	1,413,553
5929310100 一般行政	6,737,902	0	0	0	0	0	0	0	6,737,902	1,372,098
5929311100 國家風景區開發與管理	19,516,545	0	0	0	100,000	0	0	0	19,616,545	41,455
二、統籌科目	1,222,155	0	0	0	0	0	0	0	1,222,155	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	920,705	0	0	0	0	0	0	0	920,705	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	301,450	0	0	0	0	0	0	0	301,450	0
三、一般性補助款	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

交通部觀光署澎湖國家風景區管理處

平衡表

中華民國115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	2,413,423,629	2 負債	30,275,840
11 流動資產	30,375,840	21 流動負債	80,478
110103 專戶存款	30,275,840	210302 應付代收款	80,478
110104 零用金	100,000	28 其他負債	30,195,362
14 固定資產	2,383,047,414	280301 存入保證金	30,195,362
140101 土地	446,112,630	3 淨資產	2,383,147,789
140201 土地改良物	1,457,507,717	31 資產負債淨額	2,383,147,789
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,082,181,642	310101 資產負債淨額	2,383,147,789
140401 房屋建築及設備	2,553,020,282		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,335,011,550		
140501 機械及設備	68,792,110		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-36,416,097		
140601 交通及運輸設備	21,713,527		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,951,313		
140701 雜項設備	64,466,437		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-42,810,137		
141101 購建中固定資產	286,805,450		
18 其他資產	375		
180201 存出保證金	375		
合 計	2,413,423,629	合 計	2,413,423,629

附註：保證品(應付保證品) 30,575,000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115年01月01日至115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	27,709,148	27,709,148
公庫撥入數	27,576,602	27,576,602
罰款及賠償收入	113,008	113,008
其他收入	19,538	19,538
支出	32,972,745	32,972,745
繳付公庫數	132,546	132,546
人事支出	7,960,057	7,960,057
業務支出	9,516,545	9,516,545
折舊、折耗及攤銷	15,363,597	15,363,597
收支餘絀	-5,263,597	-5,263,597

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115年01月01日至115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	446,112,630	0	0	0	0	446,112,630
土地改良物	1,451,487,603	-1,077,595,247	6,020,114	0	-4,586,395	375,326,075
房屋建築及設備	2,552,658,327	-1,326,209,955	1,262,836	900,881	-8,801,595	1,218,008,732
機械及設備	68,886,451	-36,038,745	72,459	166,800	-377,352	32,376,013
交通及運輸設備	21,713,527	-18,851,691	0	0	-99,622	2,762,214
雜項設備	64,335,627	-42,368,697	130,810	0	-441,440	21,656,300
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	4,605,194,165	-2,501,064,335	7,486,219	1,067,681	-14,306,404	2,096,241,964
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	284,291,669	0	10,000,000	7,486,219	0	286,805,450
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	284,291,669	0	10,000,000	7,486,219	0	286,805,450
合計	4,889,485,834	-2,501,064,335	17,486,219	8,553,900	-14,306,404	2,383,047,414

備註：

1.資本資產成本增加數17,486,219元=屬預算採購增加數17,486,219元。

2.設備及投資預算執行數10,000,000元=本年度預算執行數10,000,000元。

3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行數，增加7,486,219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7,486,219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115年01月01日至115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	132,546	27,576,602	27,709,148	收入
	0	27,576,602	27,576,602	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	113,008	0	113,008	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	19,538	0	19,538	其他收入
歲出	27,476,602	5,496,143	32,972,745	支出
	0	132,546	132,546	繳付公庫數
人事費	7,960,057	0	7,960,057	人事支出
業務費	9,516,545	0	9,516,545	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	10,000,000	-10,000,000	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	15,363,597	15,363,597	其他支出
	0	0	0	
歲計餘絀	-27,344,056	22,080,459	-5,263,597	收支餘絀

備註：

- 1.調整數 27,576,602元=本年度歲出實現數 27,476,602元+零用金100,000元。
- 2.調整數132,546元=本年度歲入實現數132,546元。
- 3.調整數10,000,000元=本年度設備及投資實現數10,000,000元。
- 4.調整數15,363,597元=折舊及攤銷15,363,597。