

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 5 月份

主辦會計人員 陳品君

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.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	12

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05月30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	523,068	0	636,076			
							0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	523,068	0	636,076
							0429310300-2 賠償收入	0	0	0	523,068	0	636,076
							0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	523,068	0	636,076
07	156	01	02	1200000000-8 其他收入	0	0	0	27,649	0	118,626			
							1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	27,649	0	118,626
							1229310200-3 雜項收入	0	0	0	27,649	0	118,626
							1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	27,649	0	118,626
				合計	0	0	0	550,717	0	754,702			
</													

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05月30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	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	應付數(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			備註 (預付款)		
14				0029000000-2 交通部主管							
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	383,012,000	0	383,012,000	211,813,000	38,818,794	8,693,039	
					0	0			203,119,961	3,758,637	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	62,970,000	0	62,970,000	35,021,000	3,903,911	8,147,313	
					0	0			26,873,687	3,758,637	
					0	0			0		
				10 人事費	62,970,000	0	62,970,000	35,021,000	3,903,911	8,147,313	
					0	0			26,873,687	3,758,637	
					0	0			0		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	124,042,000	0	124,042,000	52,592,000	17,115,889	858,989	
					0	0			51,733,011	0	
					0	0			0		
				20 業務費	124,018,000	0	124,018,000	52,584,000	17,115,889	858,989	
					0	0			51,725,011	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	8,000	0	0	
					0	0			8,000	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	196,000,000	0	196,000,000	124,200,000	17,798,994	-313,263	
					0	0			124,513,263	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05月30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	代號及名稱	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)	備註 (預付款)
02				30 設備及投資	196,000,000	0	196,000,000	124,200,000	17,798,994	-313,263
					0	0			124,513,263	0
					0	0			0	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	675,600	0	675,600	675,600	224,850	0
					0	0			675,600	0
05					0	0			0	
				10 人事費	675,600	0	675,600	675,600	224,850	0
					0	0			675,600	0
					0	0			0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,431,921	0	2,431,921	2,431,921	377,804	0
					0	0			2,431,921	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,431,921	0	2,431,921	2,431,921	377,804	0
					0	0			2,431,921	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	3,107,521	0	3,107,521	3,107,521	602,654	0
					0	0			3,107,521	0
					0	0			0	
				合計	386,119,521	0	386,119,521	214,920,521	39,421,448	8,693,039
					0	0			206,227,482	3,758,637
	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05月30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	26,873,687	0	2,431,921	675,600	29,981,208
1015 法定編制人員待遇	17,807,664	0	0	0	17,807,664
1020 約聘僱人員待遇	1,005,865	0	0	0	1,005,865
1025 技工及工友待遇	590,064	0	0	0	590,064
1030 獎金	4,660,849	0	0	0	4,660,849
1035 其他給與	111,302	0	0	675,600	786,902
1040 加班費	134,880	0	0	0	134,880
1045 退休退職給付	0	0	2,431,921	0	2,431,921
1050 退休離職儲金	1,402,664	0	0	0	1,402,664
1055 保險	1,160,399	0	0	0	1,160,399
20 業務費	0	51,725,011	0	0	51,725,011
2003 教育訓練費	0	7,200	0	0	7,200
2006 水電費	0	128,483	0	0	128,483
2009 通訊費	0	214,498	0	0	214,498
2024 稅捐及規費	0	2,322	0	0	2,322
2051 物品	0	1,840,953	0	0	1,840,953
2054 一般事務費	0	31,147,443	0	0	31,147,443
2069 設施及機械設備養護費	0	18,074,187	0	0	18,074,187
2072 國內旅費	0	290,325	0	0	290,325
2093 特別費	0	19,600	0	0	19,600
30 設備及投資*	0	124,513,263	0	0	124,513,263
3015 公共建設及設施費*	0	124,513,263	0	0	124,513,263
40 獎補助費	0	8,000	0	0	8,000

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115年01月01日至115年05月30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
4085 獎勵及慰問	0	8,000	0	0	8,000
合計	26,873,687	176,246,274	2,431,921	675,600	206,227,482

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05月30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	754,702	0	0	0	0	0	0	0	754,702
本年度	754,702	0	0	0	0	0	0	0	754,702
0429310301 一般賠償收入	636,076	0	0	0	0	0	0	0	636,076
1229310210 其他雜項收入	118,626	0	0	0	0	0	0	0	118,626
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05月30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	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115年01月01日至115年05月30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	206,227,482	3,758,637	0	0	100,000	0	0	0	210,086,119	4,834,402
本年度	206,227,482	3,758,637	0	0	100,000	0	0	0	210,086,119	4,834,402
一、本年度經費	203,119,961	3,758,637	0	0	100,000	0	0	0	206,978,598	4,834,402
5929310100 一般行政	26,873,687	3,758,637	0	0	0	0	0	0	30,632,324	4,388,676
5929311100 國家風景區開發與管理	176,246,274	0	0	0	100,000	0	0	0	176,346,274	445,726
二、統籌科目	3,107,521	0	0	0	0	0	0	0	3,107,521	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,431,921	0	0	0	0	0	0	0	2,431,921	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	675,600	0	0	0	0	0	0	0	675,600	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05月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,326,572,743	2 負債	28,048,432
11 流動資產	31,907,069	21 流動負債	147,126
110103 專戶存款	28,048,432	210302 應付代收款	147,126
110104 零用金	100,000	28 其他負債	27,901,306
110901 預付款	3,758,637	280301 存入保證金	27,901,306
14 固定資產	2,294,665,299	3 淨資產	2,298,524,311
140101 土地	307,767,340	31 資產負債淨額	2,298,524,311
140201 土地改良物	1,435,027,700	310101 資產負債淨額	2,298,524,311
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,080,022,872		
140401 房屋建築及設備	2,603,029,011		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,375,240,188		
140501 機械及設備	68,907,893		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-38,587,450		
140601 交通及運輸設備	21,713,527		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,349,792		
140701 雜項設備	69,055,509		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-44,125,830		
141101 購建中固定資產	346,490,451		
18 其他資產	375		
180201 存出保證金	375		
合 計	2,326,572,743	合 計	2,326,572,743

附註：保證品(應付保證品) 26,735,250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05月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	39,972,165	210,840,821
公庫撥入數	39,421,448	210,086,119
罰款及賠償收入	523,068	636,076
其他收入	27,649	118,626
支出	36,047,602	162,640,106
繳付公庫數	550,717	754,702
人事支出	4,506,565	29,981,208
業務支出	17,115,889	51,725,011
獎補助支出	0	8,000
財產損失	0	228,521
折舊、折耗及攤銷	13,874,431	79,942,664
收支餘絀	3,924,563	48,200,715

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05月30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	2,117,765	140,463,055	0	307,767,340
土地改良物	1,451,487,603	-1,077,595,247	6,020,114	22,480,017	-2,427,625	355,004,828
房屋建築及設備	2,552,658,327	-1,326,209,955	51,271,565	900,881	-49,030,233	1,227,788,823
機械及設備	68,886,451	-36,038,745	200,273	178,831	-2,548,705	30,320,443
交通及運輸設備	21,713,527	-18,851,691	0	0	-498,101	2,363,735
雜項設備	64,335,627	-42,368,697	5,080,029	360,147	-1,757,133	24,929,679
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	64,689,746	164,382,931	-56,261,797	1,948,174,848
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	124,513,263	62,314,481	0	346,490,451
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	124,513,263	62,314,481	0	346,490,451
合計	4,889,485,834	-2,501,064,335	189,203,009	226,697,412	-56,261,797	2,294,665,299
備註： 1.資本資產成本增加數189,203,009元=屬預算採購增加數186,827,744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2,375,265元。 2.設備及投資預算執行數124,513,263元=本年度預算執行數124,513,263元。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行數，增加62,314,481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 62,314,481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05月30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	754,702	210,086,119	210,840,821	收入
	0	210,086,119	210,086,119	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	636,076	0	636,076	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	118,626	0	118,626	其他收入
歲出	206,227,482	-43,587,376	162,640,106	支出
	0	754,702	754,702	繳付公庫數
人事費	29,981,208	0	29,981,208	人事支出
業務費	51,725,011	0	51,725,011	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	124,513,263	-124,513,263	0	
	0	228,521	228,521	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	79,942,664	79,942,664	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-205,472,780	253,673,495	48,200,715	收支餘絀

備註：

1.調整數210,086,119元=本年度歲出實現數206,227,482元+預付款3,758,637元+零用金100,000元。

2.調整數754,702元=本年度歲入實現數754,702元。

3.調整數124,513,263元=本年度設備及投資實現數124,513,263元。

4.調整數228,521元=本年度財產報廢228,521元。

5.調整數79,942,664元=折舊及攤銷 79,942,664元。