

交通部觀光局馬祖國家風景區管理處

會計月報

中華民國 111 年 11 月份

主辦會計人員 陳品君

機關長官 方正光

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.....	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

交通部觀光局馬祖國家風景區管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年11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)		
07	157	01	02	1200000000-8 其他收入	0	0	0	14,833	0	156,253
					0			156,253		
				1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	0	14,833	0	156,253
					0			156,253		
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	14,833	0	156,253
					0			156,253		
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	14,833	0	156,253
					0			156,253		
				合計	0	0	0	14,833	0	156,253
					0			156,253		

交通部觀光局馬祖國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年11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		
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 觀光局及所屬	240,471,000	0	240,471,000	228,715,000	18,621,146	83,349,033
					0	0			145,365,967	13,551,861
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	49,447,000	0	49,447,000	49,447,000	3,054,617	11,983,593
					0	0			37,463,407	5,560,066
					0	0			0	
				10 人事費	49,447,000	0	49,447,000	49,447,000	3,054,617	11,983,593
					0	0			37,463,407	5,560,066
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	59,924,000	0	59,924,000	55,915,000	3,717,419	11,620,001
					0	0			44,294,999	7,991,795
					0	0			0	
				20 業務費	59,918,000	0	59,918,000	55,909,000	3,717,419	11,620,001
					0	0			44,288,999	7,991,795
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	0	0
					0	0			6,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	131,100,000	0	131,100,000	123,353,000	11,849,110	59,745,439
					0	0			63,607,561	0
					0	0			0	

交通部觀光局馬祖國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年11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		
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	131,100,000	0	131,100,000	123,353,000	11,849,110	59,745,439
					0	0			63,607,561	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	31,200	0	31,200	31,200	0	0
					0	0			31,200	0
					0	0			0	
				10 人事費	31,200	0	31,200	31,200	0	0
					0	0			31,200	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,497,289	0	4,497,289	4,497,289	389,054	0
					0	0			4,497,289	0
					0	0			0	
				10 人事費	4,497,289	0	4,497,289	4,497,289	389,054	0
					0	0			4,497,289	0
					0	0			0	
29				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	910,349	0	910,349	910,349	85,405	0
					0	0			910,349	0
					0	0			0	
				10 人事費	910,349	0	910,349	910,349	85,405	0
					0	0			910,349	0
					0	0			0	
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	45,110	0	45,110	45,110	7,792	0
					0	0			45,110	0
					0	0			0	

交通部觀光局馬祖國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年11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		
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)	
				10 人事費	45,110	0	45,110	7,792	0	
					0	0		45,110	0	
					0	0		0		
				合計	245,954,948	0	245,954,948	234,198,948	19,103,397	83,349,033
					0	0		150,849,915	13,551,861	
					0	0		0		

交通部觀光局馬祖國家風景區管理處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年11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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	37,463,407	0	910,349	4,497,289	45,110
1015 法定編制人員待遇	24,076,039	0	867,369	0	0
1020 約聘僱人員待遇	176,718	0	5,600	0	0
1025 技工及工友待遇	1,148,772	0	37,380	0	0
1030 獎金	5,796,820	0	0	0	0
1035 其他給與	2,126,319	0	0	0	0
1040 加班值班費	256,221	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	4,497,289	45,110
1050 退休離職儲金	1,953,013	0	0	0	0
1055 保險	1,929,505	0	0	0	0
20 業務費	0	44,288,999	0	0	0
2003 教育訓練費	0	3,400	0	0	0
2006 水電費	0	301,057	0	0	0
2009 通訊費	0	221,638	0	0	0
2021 其他業務租金	0	1,343,120	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	14,840	0	0	0
2027 保險費	0	10,075	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	13,500	0	0	0
2051 物品	0	1,845,963	0	0	0
2054 一般事務費	0	25,577,024	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	27,950	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	440,194	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	13,800,322	0	0	0

交通部觀光局馬祖國家風景區管理處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年11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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	31,200	42,947,355			
1015 法定編制人員待遇	0	24,943,408			
1020 約聘僱人員待遇	0	182,318			
1025 技工及工友待遇	0	1,186,152			
1030 獎金	0	5,796,820			
1035 其他給與	31,200	2,157,519			
1040 加班值班費	0	256,221			
1045 退休退職給付	0	4,542,399			
1050 退休離職儲金	0	1,953,013			
1055 保險	0	1,929,505			
20 業務費	0	44,288,999			
2003 教育訓練費	0	3,400			
2006 水電費	0	301,057			
2009 通訊費	0	221,638			
2021 其他業務租金	0	1,343,120			
2024 稅捐及規費	0	14,840			
2027 保險費	0	10,075			
2036 按日按件計資酬金	0	13,500			
2051 物品	0	1,845,963			
2054 一般事務費	0	25,577,024			
2063 房屋建築養護費	0	27,950			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	440,194			
2069 設施及機械設備養護費	0	13,800,322			

交通部觀光局馬祖國家風景區管理處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年11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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
2072 國內旅費	0	665,916	0	0	0
2093 特別費	0	24,000	0	0	0
30 設備及投資*	0	63,607,561	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	63,607,561	0	0	0
40 獎補助費	0	6,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	6,000	0	0	0
合計	37,463,407	107,902,560	910,349	4,497,289	45,110

交通部觀光局馬祖國家風景區管理處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年11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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2072 國內旅費	0	665,916			
2093 特別費	0	24,000			
30 設備及投資*	0	63,607,561			
3015 公共建設及設施費*	0	63,607,561			
40 獎補助費	0	6,000			
4085 獎勵及慰問	0	6,000			
合計	31,200	150,849,915			

交通部觀光局馬祖國家風景區管理處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年11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	156,253	0	0	0	0	0	0	0	156,253
本年度	156,253	0	0	0	0	0	0	0	156,253
1229310210 其他雜項收入	156,253	0	0	0	0	0	0	0	156,253
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

交通部觀光局馬祖國家風景區管理處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年11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)			
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	

交通部觀光局馬祖國家風景區管理處
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年11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	150,849,915	13,551,861	0	0	80,000	0	0	0	164,481,776	69,717,172
本年度	150,849,915	13,551,861	0	0	80,000	0	0	0	164,481,776	69,717,172
一、本年度經費	145,365,967	13,551,861	0	0	80,000	0	0	0	158,997,828	69,717,172
5929310100 一般行政	37,463,407	5,560,066	0	0	0	0	0	0	43,023,473	6,423,527
5929311100 國家風景區開發與管理	107,902,560	7,991,795	0	0	80,000	0	0	0	115,974,355	63,293,645
二、統籌科目	5,483,948	0	0	0	0	0	0	0	5,483,948	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	910,349	0	0	0	0	0	0	0	910,349	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,497,289	0	0	0	0	0	0	0	4,497,289	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	45,110	0	0	0	0	0	0	0	45,110	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	31,200	0	0	0	0	0	0	0	31,200	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

交通部觀光局馬祖國家風景區管理處

平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,108,263,371	2 負債	31,606,368
11 流動資產	45,238,229	21 流動負債	1,867,906
110103 專戶存款	31,606,368	210302 應付代收款	1,867,906
110104 零用金	80,000	28 其他負債	29,738,462
110901 預付款	13,551,861	280301 存入保證金	29,738,462
14 固定資產	1,062,002,960	3 淨資產	1,076,657,003
140101 土地	92,728,920	31 資產負債淨額	1,076,657,003
140201 土地改良物	292,977,293	310101 資產負債淨額	1,076,657,003
減：140202 累計折舊—土地改良物	-226,071,449		
140401 房屋建築及設備	1,802,850,716		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,043,442,645		
140501 機械及設備	20,489,903		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-15,925,254		
140601 交通及運輸設備	10,286,860		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-9,162,218		
140701 雜項設備	55,032,002		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,876,408		
141101 購建中固定資產	115,115,240		
16 無形資產	1,022,182		
160101 權利	1,022,182		
合 計	1,108,263,371	合 計	1,108,263,371

附註：保證品(應付保證品) 1,993,000元

交通部觀光局馬祖國家風景區管理處

收入支出表

中華民國111年01月01日至111年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,200,840	164,638,029
公庫撥入數	17,186,007	164,481,776
其他收入	14,833	156,253
支出	14,077,225	176,054,933
繳付公庫數	14,833	156,253
人事支出	3,536,868	42,947,355
業務支出	3,717,419	44,288,999
獎補助支出	0	6,000
財產損失	96,704	108,691
折舊、折耗及攤銷	6,711,401	88,547,635
收支餘絀	3,123,615	-11,416,904

交通部觀光局馬祖國家風景區管理處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111年11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	95,170,134	0	3,060,539	5,501,753	0	92,728,920
土地改良物	285,998,397	-207,388,430	6,978,896	0	-18,683,019	66,905,844
房屋建築及設備	1,834,263,916	-1,020,480,708	8,227,262	39,640,462	-22,961,937	759,408,071
機械及設備	25,383,611	-20,398,402	1,523,637	6,417,345	4,473,148	4,564,649
交通及運輸設備	15,952,892	-14,422,195	90,000	5,756,032	5,259,977	1,124,642
雜項設備	63,975,802	-36,340,618	813,527	9,757,327	3,464,210	22,155,594
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,309,721	0	0	287,539	0	1,022,182
小計	2,322,054,473	-1,299,030,353	20,693,861	67,360,458	-28,447,621	947,909,902
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	67,429,417	0	60,281,378	12,595,555	0	115,115,240
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	67,429,417	0	60,281,378	12,595,555	0	115,115,240
合計	2,389,483,890	-1,299,030,353	80,975,239	79,956,013	-28,447,621	1,063,025,142

備註：

1.資本資產成本增加數80,975,239=屬預算採購增加數77,853,116+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數3,122,123。2.設備及投資預算執行數63,607,561=本年度預算執行數63,607,561。3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加14,245,555，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計12,595,555。(2)帳務調整1,650,000。

交通部觀光局馬祖國家風景區管理處

預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111年11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	156,253	164,481,776	164,638,029	收入
	0	164,481,776	164,481,776	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	156,253	0	156,253	其他收入
歲出	150,849,915	25,205,018	176,054,933	支出
	0	156,253	156,253	繳付公庫數
人事費	42,947,355	0	42,947,355	人事支出
業務費	44,288,999	0	44,288,999	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	63,607,561	-63,607,561	0	
	0	108,691	108,691	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	88,547,635	88,547,635	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-150,693,662	139,276,758	-11,416,904	收支餘絀

備註：

1.調整數164,481,776=本年度歲出實現數150,849,915+預付款13,551,861+零用金80,000。2.調整數156,253=本年度歲入實現數156,253。

3.調整數63,607,561=本年度設備及投資實現數63,607,561。4.調整數108,691=財產報廢108,691。5.調整數88,547,635=折舊及攤銷88,547,635。