

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 10 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)		
07				1200000000-8 其他收入	0	0	14,874	0	141,420	
	157				0	0	141,420			
		01		1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	14,874	0	141,420	
					0	0	141,420			
			01	1229310200-3 雜項收入	0	0	14,874	0	141,420	
					0	0	141,420			
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	14,874	0	141,420	
					0	0	141,420			
				合計	0	0	14,874	0	141,420	
					0	0	141,420			

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		
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	208,352,000	6,934,386	81,607,179
					0	0			126,744,821	15,469,251
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	49,447,000	0	49,447,000	48,545,000	2,837,132	14,136,210
					0	0			34,408,790	6,214,821
					0	0			0	
				10 人事費	49,447,000	0	49,447,000	48,545,000	2,837,132	14,136,210
					0	0			34,408,790	6,214,821
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	59,924,000	0	59,924,000	53,013,000	2,064,498	12,435,420
					0	0			40,577,580	9,254,430
					0	0			0	
				20 業務費	59,918,000	0	59,918,000	53,007,000	2,064,498	12,435,420
					0	0			40,571,580	9,254,430
					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	106,794,000	2,032,756	55,035,549
					0	0			51,758,451	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		
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	106,794,000	2,032,756	55,035,549
					0	0			51,758,451	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	4,108,235	0	4,108,235	4,108,235	389,054	0
					0	0			4,108,235	0
					0	0			0	
				10 人事費	4,108,235	0	4,108,235	4,108,235	389,054	0
					0	0			4,108,235	0
					0	0			0	
29				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	824,944	0	824,944	824,944	80,371	0
					0	0			824,944	0
					0	0			0	
				10 人事費	824,944	0	824,944	824,944	80,371	0
					0	0			824,944	0
					0	0			0	
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	37,318	0	37,318	37,318	7,792	0
					0	0			37,318	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		
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	37,318	0	37,318	7,792	0	
					0	0		37,318	0	
					0	0		0		
				合計	245,472,697	0	245,472,697	7,411,603	81,607,179	
					0	0		131,746,518	15,469,251	
					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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	34,408,790	0	824,944	4,108,235	37,318
1015 法定編制人員待遇	21,773,582	0	785,079	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	1,052,466	0	34,265	0	0
1030 獎金	5,796,820	0	0	0	0
1035 其他給與	1,895,044	0	0	0	0
1040 加班值班費	242,311	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	4,108,235	37,318
1050 退休離職儲金	1,727,852	0	0	0	0
1055 保險	1,743,997	0	0	0	0
20 業務費	0	40,571,580	0	0	0
2003 教育訓練費	0	3,400	0	0	0
2006 水電費	0	291,057	0	0	0
2009 通訊費	0	200,727	0	0	0
2021 其他業務租金	0	1,159,500	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	1,539,240	0	0	0
2054 一般事務費	0	24,123,495	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	276,517	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	12,276,553	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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	31,200	39,410,487			
1015 法定編制人員待遇	0	22,558,661			
1020 約聘僱人員待遇	0	182,318			
1025 技工及工友待遇	0	1,086,731			
1030 獎金	0	5,796,820			
1035 其他給與	31,200	1,926,244			
1040 加班值班費	0	242,311			
1045 退休退職給付	0	4,145,553			
1050 退休離職儲金	0	1,727,852			
1055 保險	0	1,743,997			
20 業務費	0	40,571,580			
2003 教育訓練費	0	3,400			
2006 水電費	0	291,057			
2009 通訊費	0	200,727			
2021 其他業務租金	0	1,159,500			
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	1,539,240			
2054 一般事務費	0	24,123,495			
2063 房屋建築養護費	0	27,950			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	276,517			
2069 設施及機械設備養護費	0	12,276,553			

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	調整軍公教人員待遇準備
2072 國內旅費	0	610,726	0	0	0
2093 特別費	0	24,000	0	0	0
30 設備及投資*	0	51,758,451	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	51,758,451	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	34,408,790	92,336,031	824,944	4,108,235	37,318

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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2072 國內旅費	0	610,726			
2093 特別費	0	24,000			
30 設備及投資*	0	51,758,451			
3015 公共建設及設施費*	0	51,758,451			
40 獎補助費	0	6,000			
4085 獎勵及慰問	0	6,000			
合計	31,200	131,746,518			

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	141,420	0	0	0	0	0	0	0	141,420
本年度	141,420	0	0	0	0	0	0	0	141,420
1229310210 其他雜項收入	141,420	0	0	0	0	0	0	0	141,420
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)			
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	131,746,518	15,469,251	0	0	80,000	0	0	0	147,295,769	66,057,928
本年度	131,746,518	15,469,251	0	0	80,000	0	0	0	147,295,769	66,057,928
一、本年度經費	126,744,821	15,469,251	0	0	80,000	0	0	0	142,294,072	66,057,928
5929310100 一般行政	34,408,790	6,214,821	0	0	0	0	0	0	40,623,611	7,921,389
5929311100 國家風景區開發與管理	92,336,031	9,254,430	0	0	80,000	0	0	0	101,670,461	58,136,539
二、統籌科目	5,001,697	0	0	0	0	0	0	0	5,001,697	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	824,944	0	0	0	0	0	0	0	824,944	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,108,235	0	0	0	0	0	0	0	4,108,235	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	37,318	0	0	0	0	0	0	0	37,318	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	1,103,862,280	2 負債	31,899,906
11 流動資產	47,449,157	21 流動負債	1,874,444
110103 專戶存款	31,899,906	210302 應付代收款	1,874,444
110104 零用金	80,000	28 其他負債	30,025,462
110901 預付款	15,469,251	280301 存入保證金	30,025,462
14 固定資產	1,055,364,802	3 淨資產	1,071,962,374
140101 土地	91,157,906	31 資產負債淨額	1,071,962,374
140201 土地改良物	292,977,293	310101 資產負債淨額	1,071,962,374
減：140202 累計折舊—土地改良物	-224,294,016		
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	-1,039,263,129		
140501 機械及設備	25,175,453		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-20,428,977		
140601 交通及運輸設備	10,286,860		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-9,129,215		
140701 雜項設備	60,016,775		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-37,250,994		
141101 購建中固定資產	103,266,130		
16 無形資產	1,048,321		
160101 權利	1,048,321		
合 計	1,103,862,280	合 計	1,103,862,280

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,782,116	147,437,189
公庫撥入數	12,767,242	147,295,769
其他收入	14,874	141,420
支出	12,096,337	161,977,708
繳付公庫數	14,874	141,420
人事支出	3,314,349	39,410,487
業務支出	2,064,498	40,571,580
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	11,987
折舊、折耗及攤銷	6,702,616	81,836,234
收支餘絀	685,779	-14,540,519

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	95,170,134	0	1,489,525	5,501,753	0	91,157,906
土地改良物	285,998,397	-207,388,430	6,978,896	0	-16,905,586	68,683,277
房屋建築及設備	1,834,263,916	-1,020,480,708	8,227,262	39,640,462	-18,782,421	763,587,587
機械及設備	25,383,611	-20,398,402	1,523,637	1,731,795	-30,575	4,746,476
交通及運輸設備	15,952,892	-14,422,195	90,000	5,756,032	5,292,980	1,157,645
雜項設備	63,975,802	-36,340,618	813,527	4,772,554	-910,376	22,765,781
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,309,721	0	0	261,400	0	1,048,321
小計	2,322,054,473	-1,299,030,353	19,122,847	57,663,996	-31,335,978	953,146,993
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	48,432,268	12,595,555	0	103,266,130
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	48,432,268	12,595,555	0	103,266,130
合計	2,389,483,890	-1,299,030,353	67,555,115	70,259,551	-31,335,978	1,056,413,123

備註：

1.資本資產成本增加數67,555,115 = 屬預算採購增加數66,004,006 + 其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數1,551,109。2.設備及投資預算執行數51,758,451 = 本年度預算執行數51,758,451。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	141,420	147,295,769	147,437,189	收入
	0	147,295,769	147,295,769	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	141,420	0	141,420	其他收入
歲出	131,746,518	30,231,190	161,977,708	支出
	0	141,420	141,420	繳付公庫數
人事費	39,410,487	0	39,410,487	人事支出
業務費	40,571,580	0	40,571,580	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	51,758,451	-51,758,451	0	
	0	11,987	11,987	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	81,836,234	81,836,234	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-131,605,098	117,064,579	-14,540,519	收支餘絀

備註：

1.調整數147,295,769=本年度歲出實現數131,746,518+預付款15,469,251+零用金80,000。2.調整數141,420=本年度歲入實現數141,420。

3.調整數51,758,451=本年度設備及投資實現數51,758,451。4.調整數11,987=財產報廢11,987。5.調整數81,836,234=折舊及攤銷81,836,234。