

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