

交通部觀光局馬祖國家風景區管理處  
中央政府前瞻基礎建設計畫第三期特別預算

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、 經費累計表.....                  | 1 |
| 貳、 附屬表                         |   |
| 一、 歲出用途別累計表.....               | 2 |
| 二、 公庫撥入數分析表.....               | 3 |
| 乙、 會計報表                        |   |
| 壹、 主要表                         |   |
| 一、 平衡表.....                    | 4 |
| 二、 收入支出表.....                  | 5 |
| 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..... | 6 |
| 丙、 參考表                         |   |
| 一、 預算執行與會計收支對照表.....           | 7 |

中央政府前瞻基礎建設計畫第三期特別預算

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<br>累計分配數<br>(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<br>分配增減數<br>(4)=(1)-(2)-(3) |
|    |    |    |    |                         | 追加(減)數    | 經費流用數 |                       |           | 截至本月止<br>累計實現數(2) |                                 |
|    |    |    |    |                         | 第一預備金     | 預算調整數 |                       |           | 應付數(3)            |                                 |
| 07 |    |    |    | 0029000000-2<br>交通部主管   |           |       |                       |           |                   |                                 |
|    | 03 |    |    | 0029310000-7<br>觀光局及所屬  | 9,880,000 | 0     | 9,880,000             | 7,500,000 | 0                 |                                 |
|    |    | 02 |    | 5929315000-5<br>城鄉建設    | 0         | 0     | 0                     | 7,500,000 | 0                 |                                 |
|    |    |    | 01 | 5929315010-9*<br>推動觀光升級 | 9,880,000 | 0     | 9,880,000             | 7,500,000 | 0                 |                                 |
|    |    |    |    | 30<br>設備及投資             | 0         | 0     | 0                     | 7,500,000 | 0                 |                                 |
|    |    |    |    | 合計                      | 9,880,000 | 0     | 9,880,000             | 7,500,000 | 0                 |                                 |
|    |    |    |    |                         | 0         | 0     | 0                     | 7,500,000 | 0                 |                                 |
|    |    |    |    |                         | 0         | 0     | 0                     | 0         | 0                 |                                 |

中央政府前瞻基礎建設計畫第三期特別預算

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 |           |  |  |  |
|----------------|-------------|-----------|--|--|--|
|                | 推動觀光升級      | 合計        |  |  |  |
| 30 設備及投資*      | 7,500,000   | 7,500,000 |  |  |  |
| 3015 公共建設及設施費* | 7,500,000   | 7,500,000 |  |  |  |
| 合計             | 7,500,000   | 7,500,000 |  |  |  |

中央政府前瞻基礎建設計畫第三期特別預算  
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<br>(1) | 加 項        |           |              |            |                      |              | 減項：<br>以前年度撥款於<br>本年度實現數<br>(8) | 公庫撥入數<br>(9)=(1)+(2)<br>+(3)+(4)+(5)<br>+(6)+(7)-(8) | 公庫<br>分配數<br>餘額 |
|----------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|----------------------|--------------|---------------------------------|--|-----------------|
|                      |              | 預付款<br>(2) | 材料<br>(3) | 存出保證金<br>(4) | 零用金<br>(5) | 退還收入(預<br>收)款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) |                                 |  |                 |
| 合計                   | 7,500,000    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 7,500,000  | 0               |
| 本年度                  | 7,500,000    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 7,500,000  | 0               |
| 一、本年度經費              | 7,500,000    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 7,500,000  | 0               |
| 5929315010<br>推動觀光升級 | 7,500,000    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 7,500,000  | 0               |
| 二、統籌科目               | 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               |

中央政府前瞻基礎建設計畫第三期特別預算  
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           | 7,500,000 | 3 淨資產         | 7,500,000 |
| 14 固定資產        | 7,500,000 | 31 資產負債淨額     | 7,500,000 |
| 141101 購建中固定資產 | 7,500,000 | 310101 資產負債淨額 | 7,500,000 |
| 合 計            | 7,500,000 | 合 計           | 7,500,000 |

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第三期特別預算

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      | 0   | 7,500,000 |
| 公庫撥入數   | 0   | 7,500,000 |
| 收支餘絀    | 0   | 7,500,000 |

中央政府前瞻基礎建設計畫第三期特別預算

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<br>(1) | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>(2) | 本年度成本變動    |            | 本年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) |
|----------|-------------|-------------------------------|------------|------------|---------------------------------|---------------------------------------|
|          |             |                               | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                 |                                       |
| 長期投資     | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 土地       | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 土地改良物    | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 房屋建築及設備  | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 機械及設備    | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 交通及運輸設備  | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 雜項設備     | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 收藏品及傳承資產 | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 權利       | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 小計       | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 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  | 0           | 0                             | 7,500,000  | 0          | 0                               | 7,500,000                             |
| 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       | 0           | 0                             | 7,500,000  | 0          | 0                               | 7,500,000                             |
| 合計       | 0           | 0                             | 7,500,000  | 0          | 0                               | 7,500,000                             |

備註：

- 1.資本資產成本增加數7,500,000＝屬預算採購增加數7,500,000。
- 2.設備及投資預算執行數7,500,000＝本年度預算執行數7,500,000。
- 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加0。

中央政府前瞻基礎建設計畫第三期特別預算

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        | 0          | 7,500,000  | 7,500,000 | 收入       |
|           | 0          | 7,500,000  | 7,500,000 | 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      | 0          | 0          | 0         | 其他收入     |
| 歲出        | 7,500,000  | -7,500,000 | 0         | 支出       |
|           | 0          | 0          | 0         | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 0          | 0          | 0         | 人事支出     |
| 業務費       | 0          | 0          | 0         | 業務支出     |
| 獎補助費      | 0          | 0          | 0         | 獎補助支出    |
| 設備及投資     | 7,500,000  | -7,500,000 | 0         |          |
|           | 0          | 0          | 0         | 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          | 0          | 0         | 折舊、折耗及攤銷 |
|           | 0          | 0          | 0         | 其他支出     |
| 歲計餘絀      | -7,500,000 | 15,000,000 | 7,500,000 | 收支餘絀     |

備註：

1.調整數7,500,000=本年度歲出實現數7,500,000。

2.調整數7,500,000=本年度設備及投資實現數7,500,000。