

交通部觀光署馬祖國家風景區管理處

會計月報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 陳品君

機關長官 洪志光

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
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	4
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
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

交通部觀光署馬祖國家風景區管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	12,306	0	24,891	
	158				0	0	24,891			
		01		1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	12,306	0	24,891	
					0	0	24,891			
				1229310200-3 雜項收入	0	0	12,306	0	24,891	
					0	0	24,891			
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	12,306	0	24,891	
					0	0	24,891			
				合計	0	0	12,306	0	24,891	
					0		24,891			

交通部觀光署馬祖國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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 觀光署及所屬	222,077,000	0	222,077,000	23,287,000	3,609,285	11,425,258
					0	0			11,861,742	9,110,651
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	31,861,000	0	31,861,000	11,068,000	1,918,987	3,506,408
					0	0			7,561,592	2,235,651
					0	0			0	
			10	人事費	31,861,000	0	31,861,000	11,068,000	1,918,987	3,506,408
					0	0			7,561,592	2,235,651
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	56,216,000	0	56,216,000	9,719,000	1,275,097	8,321,593
					0	0			1,397,407	6,875,000
					0	0			0	
			20	業務費	56,204,000	0	56,204,000	9,715,000	1,275,097	8,321,593
					0	0			1,393,407	6,875,000
					0	0			0	
			40	獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	0	0
					0	0			4,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	134,000,000	0	134,000,000	2,500,000	415,201	-402,743
					0	0			2,902,743	0
					0	0			0	

交通部觀光署馬祖國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
05				30 設備及投資	134,000,000	0	134,000,000	2,500,000	415,201	-402,743	
					0	0			2,902,743	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	967,293	0	967,293	967,293	298,677	0	
					0	0			967,293	0	
					0	0			0		
				10 人事費	967,293	0	967,293	967,293	298,677	0	
					0	0			967,293	0	
					0	0			0		
				合計	223,044,293	0	223,044,293	24,254,293	3,907,962	11,425,258	
					0	0			12,829,035	9,110,651	
				0	0			0			

交通部觀光署馬祖國家風景區管理處

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	14				0029000000-2 交通部主管						
		04			0029310000-7 觀光署及所屬	4,946,451	0	0	0	4,946,451	0
			03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	3,193,407	0	0	0	3,193,407	0
					30 設備及投資	4,946,451	0	0	0	4,946,451	0
					小計	3,193,407	0	0	0	3,193,407	0
					合計	4,946,451	0	0	0	4,946,451	0
						3,193,407	0	0	0	3,193,407	0

交通部觀光署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114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				合計	
	一般行政	國家風景區開發與管理	公務人員退休撫卹給付			
10 人事費	7,561,592	0	967,293		8,528,885	
1015 法定編制人員待遇	4,563,033	0	0		4,563,033	
1025 技工及工友待遇	305,533	0	0		305,533	
1030 獎金	2,239,812	0	0		2,239,812	
1040 加班費	31,966	0	0		31,966	
1045 退休退職給付	0	0	967,293		967,293	
1050 退休離職儲金	329,525	0	0		329,525	
1055 保險	91,723	0	0		91,723	
20 業務費	0	1,393,407	0		1,393,407	
2006 水電費	0	81,366	0		81,366	
2009 通訊費	0	93,717	0		93,717	
2021 其他業務租金	0	20,200	0		20,200	
2027 保險費	0	10,075	0		10,075	
2051 物品	0	27,782	0		27,782	
2054 一般事務費	0	304,634	0		304,634	
2069 設施及機械設備養護費	0	758,829	0		758,829	
2072 國內旅費	0	96,804	0		96,804	
30 設備及投資*	0	2,902,743	0		2,902,743	
3005 土地*	0	50,000	0		50,000	
3015 公共建設及設施費*	0	2,852,743	0		2,852,743	
40 獎補助費	0	4,000	0		4,000	
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0		4,000	
合計	7,561,592	4,300,150	967,293		12,829,035	

交通部觀光署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114年01月01日至114年02月28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	24,891	0	0	0	0	0	0	0	24,891
本年度	24,891	0	0	0	0	0	0	0	24,891
1229310210 其他雜項收入	24,891	0	0	0	0	0	0	0	24,891
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

交通部觀光署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114年01月01日至114年02月28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	

交通部觀光署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114年01月01日至114年02月28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	12,829,035	9,110,651	0	0	80,000	0	0	0	22,019,686	10,374,465
本年度	12,829,035	9,110,651	0	0	80,000	0	0	0	22,019,686	2,234,607
一、本年度經費	11,861,742	9,110,651	0	0	80,000	0	0	0	21,052,393	2,234,607
5929310100 一般行政	7,561,592	2,235,651	0	0	0	0	0	0	9,797,243	1,270,757
5929311100 國家風景區開發與管理	4,300,150	6,875,000	0	0	80,000	0	0	0	11,255,150	963,850
二、統籌科目	967,293	0	0	0	0	0	0	0	967,293	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	967,293	0	0	0	0	0	0	0	967,293	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,139,858
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,139,858
113年度 5929311100 國家風景區開發與管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,139,858
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

交通部觀光署馬祖國家風景區管理處

平衡表

中華民國114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,305,655,161	2 負債	30,591,119
11 流動資產	34,835,319	21 流動負債	6,962,067
110103 專戶存款	25,644,668	210301 應付帳款	4,946,451
110104 零用金	80,000	210302 應付代收款	2,015,616
110901 預付款	9,110,651	28 其他負債	23,629,052
14 固定資產	1,270,299,308	280301 存入保證金	23,629,052
140101 土地	97,646,916	3 淨資產	1,275,064,042
140201 土地改良物	344,841,496	31 資產負債淨額	1,275,064,042
減：140202 累計折舊—土地改良物	-264,893,734	310101 資產負債淨額	1,275,064,042
140401 房屋建築及設備	2,018,947,077		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,143,522,773		
140501 機械及設備	24,726,615		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-16,890,532		
140601 交通及運輸設備	9,839,508		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-9,372,192		
140701 雜項設備	52,339,931		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-42,706,581		
141101 購建中固定資產	199,343,577		
16 無形資產	520,534		
160101 權利	520,534		
合 計	1,305,655,161	合 計	1,305,655,161

附註：保證品(應付保證品) 13,680,000元

交通部觀光署馬祖國家風景區管理處

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,995,917	22,044,577
公庫撥入數	3,983,611	22,019,686
其他收入	12,306	24,891
支出	7,889,482	18,727,490
繳付公庫數	12,306	24,891
人事支出	2,217,664	8,528,885
業務支出	1,275,097	1,393,407
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	4,384,415	8,776,307
收支餘絀	-3,893,565	3,317,087

交通部觀光署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114年01月01日至114年02月28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	97,497,105	0	149,811	0	0	97,646,916
土地改良物	344,841,496	-263,494,977	0	0	-1,398,757	79,947,762
房屋建築及設備	2,018,947,077	-1,137,476,543	0	0	-6,046,230	875,424,304
機械及設備	24,726,615	-16,421,079	0	0	-469,453	7,836,083
交通及運輸設備	9,839,508	-9,336,781	0	0	-35,411	467,316
雜項設備	52,339,931	-41,903,240	0	0	-803,341	9,633,350
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	543,649	0	0	23,115	0	520,534
小計	2,548,735,381	-1,468,632,620	149,811	23,115	-8,753,192	1,071,476,265
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	196,440,834	0	2,902,743	0	0	199,343,577
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	196,440,834	0	2,902,743	0	0	199,343,577
合計	2,745,176,215	-1,468,632,620	3,052,554	23,115	-8,753,192	1,270,819,842

備註：

1.資本資產成本增加數3,052,554 = 屬預算採購增加數2,902,743 + 其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數149,811。2.設備及投資預算執行數2,902,743 = 本年度預算執行數2,902,743。3.預算採購增加數2,902,743，較設備及投資預算執行數2,902,743，增加0。

交通部觀光署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114年01月01日至114年02月28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	24,891	22,019,686	22,044,577	收入
	0	22,019,686	22,019,686	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	24,891	0	24,891	其他收入
歲出	12,829,035	5,898,455	18,727,490	支出
	0	24,891	24,891	繳付公庫數
人事費	8,528,885	0	8,528,885	人事支出
業務費	1,393,407	0	1,393,407	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	2,902,743	-2,902,743	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
	0	0	0	利息費用及手續費
債務費	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	8,776,307	8,776,307	其他支出
	0	0	0	
歲計餘絀	-12,804,144	16,121,231	3,317,087	收支餘絀

備註：

- 1.調整數22,019,686=本年度歲出實現數12,829,035+預付款9,110,651+零用金80,000。2.調整數24,891=本年度歲入實現數24,891。3.調整數2,902,743=本年度設備及投資實現數2,902,743。
4.調整數8,776,307=折舊及攤銷8,776,307。