

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 3 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.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

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03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	158		01	1200000000-8 其他收入	0	0	0	12,983	0	37,874
					0			37,874		
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	12,983	0	37,874
					0			37,874		
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	12,983	0	37,874
					0			37,874		
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	12,983	0	37,874
					0			37,874		
				合計	0	0	0	12,983	0	37,874
					0			37,874		

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03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)=(1)-(2)-(3)
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	應付數(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			備註 (預付款)		
14				0029000000-2 交通部主管							
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	211,379,000	0	211,379,000	31,016,000	9,383,268	9,770,990	
					0	0			21,245,010	7,463,611	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	31,861,000	0	31,861,000	13,195,000	2,077,874	3,555,534	
					0	0			9,639,466	2,160,002	
					0	0			0		
				10 人事費	31,861,000	0	31,861,000	13,195,000	2,077,874	3,555,534	
					0	0			9,639,466	2,160,002	
					0	0			0		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	54,518,000	0	54,518,000	11,371,000	2,862,630	7,110,963	
					0	0			4,260,037	5,303,609	
					0	0			0		
				20 業務費	54,506,000	0	54,506,000	11,367,000	2,862,630	7,110,963	
					0	0			4,256,037	5,303,609	
					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	125,000,000	0	125,000,000	6,450,000	4,442,764	-895,507	
					0	0			7,345,507	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03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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註 (預付款)	
05				30 設備及投資	125,000,000	0	125,000,000	6,450,000	4,442,764	-895,507	
					0	0			7,345,507	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	1,265,970	0	1,265,970	1,265,970	298,677	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,265,970	0	
					0	0			0		
				10	1,265,970	0	1,265,970	1,265,970	298,677	0	
				人事費	0	0			1,265,970	0	
					0	0			0		
				合計	212,644,970	0	212,644,970	32,281,970	9,681,945	9,770,990	
					0	0			22,510,980	7,463,611	
					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03月31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
						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
						3,193,407	0	0	0	3,193,407	0
					小 計	4,946,451	0	0	0	4,946,451	0
						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03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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	9,639,466	0	1,265,970	10,905,436	
1015 法定編制人員待遇	5,976,395	0	0	5,976,395	
1025 技工及工友待遇	409,975	0	0	409,975	
1030 獎金	2,330,461	0	0	2,330,461	
1040 加班費	124,214	0	0	124,214	
1045 退休退職給付	0	0	1,265,970	1,265,970	
1050 退休離職儲金	481,750	0	0	481,750	
1055 保險	316,671	0	0	316,671	
20 業務費	0	4,256,037	0	4,256,037	
2006 水電費	0	122,901	0	122,901	
2009 通訊費	0	139,339	0	139,339	
2021 其他業務租金	0	53,400	0	53,400	
2027 保險費	0	10,075	0	10,075	
2051 物品	0	52,237	0	52,237	
2054 一般事務費	0	2,083,253	0	2,083,253	
2063 房屋建築養護費	0	6,000	0	6,000	
2069 設施及機械設備養護費	0	1,656,279	0	1,656,279	
2072 國內旅費	0	129,253	0	129,253	
2093 特別費	0	3,300	0	3,300	
30 設備及投資*	0	7,345,507	0	7,345,507	
3005 土地*	0	50,000	0	50,000	
3015 公共建設及設施費*	0	7,295,507	0	7,295,507	
40 獎補助費	0	4,000	0	4,000	

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03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	公務人員退休撫卹給付	合計	
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	4,000	
合計	9,639,466	11,605,544	1,265,970	22,510,980	

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03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	37,874	0	0	0	0	0	0	0	37,874
本年度	37,874	0	0	0	0	0	0	0	37,874
1229310210 其他雜項收入	37,874	0	0	0	0	0	0	0	37,874
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03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	0
四、收回剔除經費	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
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03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	22,510,980	7,463,611	0	0	80,000	0	0	0	30,054,591	10,367,237
本年度	22,510,980	7,463,611	0	0	80,000	0	0	0	30,054,591	2,227,379
一、本年度經費	21,245,010	7,463,611	0	0	80,000	0	0	0	28,788,621	2,227,379
5929310100 一般行政	9,639,466	2,160,002	0	0	0	0	0	0	11,799,468	1,395,532
5929311100 國家風景區開發與管理	11,605,544	5,303,609	0	0	80,000	0	0	0	16,989,153	831,847
二、統籌科目	1,265,970	0	0	0	0	0	0	0	1,265,970	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,265,970	0	0	0	0	0	0	0	1,265,970	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,305,051,593	2 負債	31,367,386
11 流動資產	33,964,546	21 流動負債	6,931,334
110103 專戶存款	26,420,935	210301 應付帳款	4,946,451
110104 零用金	80,000	210302 應付代收款	1,984,883
110901 預付款	7,463,611	28 其他負債	24,436,052
14 固定資產	1,270,578,067	280301 存入保證金	24,436,052
140101 土地	97,646,916	3 淨資產	1,273,684,207
140201 土地改良物	344,841,496	31 資產負債淨額	1,273,684,207
減：140202 累計折舊—土地改良物	-265,593,112	310101 資產負債淨額	1,273,684,207
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	-1,146,545,887		
140501 機械及設備	24,726,615		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-17,123,985		
140601 交通及運輸設備	10,048,404		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-9,387,784		
140701 雜項設備	52,339,931		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-43,107,945		
141101 購建中固定資產	203,786,341		
16 無形資產	508,980		
160101 權利	508,980		
合 計	1,305,051,593	合 計	1,305,051,593

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,047,888	30,092,465
公庫撥入數	8,034,905	30,054,591
其他收入	12,983	37,874
支出	9,636,619	28,364,109
繳付公庫數	12,983	37,874
人事支出	2,376,551	10,905,436
業務支出	2,862,630	4,256,037
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	4,384,455	13,160,762
收支餘絀	-1,588,731	1,728,356

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03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	97,497,105	0	149,811	0	0	97,646,916
土地改良物	344,841,496	-263,494,977	0	0	-2,098,135	79,248,384
房屋建築及設備	2,018,947,077	-1,137,476,543	0	0	-9,069,344	872,401,190
機械及設備	24,726,615	-16,421,079	0	0	-702,906	7,602,630
交通及運輸設備	9,839,508	-9,336,781	208,896	0	-51,003	660,620
雜項設備	52,339,931	-41,903,240	0	0	-1,204,705	9,231,986
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	543,649	0	0	34,669	0	508,980
小計	2,548,735,381	-1,468,632,620	358,707	34,669	-13,126,093	1,067,300,706
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	7,345,507	0	0	203,786,341
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	7,345,507	0	0	203,786,341
合計	2,745,176,215	-1,468,632,620	7,704,214	34,669	-13,126,093	1,271,087,047
備註： 1.資本資產成本增加數7,704,214＝屬預算採購增加數7,345,507+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數358,707。2.設備及投資預算執行數7,345,507＝本年度預算執行數7,345,507。3.預算採購增加數7,345,507，較設備及投資預算執行數7,345,507，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03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	37,874	30,054,591	30,092,465	收入
	0	30,054,591	30,054,591	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	37,874	0	37,874	其他收入
歲出	22,510,980	5,853,129	28,364,109	支出
	0	37,874	37,874	繳付公庫數
人事費	10,905,436	0	10,905,436	人事支出
業務費	4,256,037	0	4,256,037	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	7,345,507	-7,345,507	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	13,160,762	13,160,762	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-22,473,106	24,201,462	1,728,356	收支餘絀

備註：

1.調整數30,054,591=本年度歲出實現數22,510,980+預付款7,463,611+零用金80,000。2.調整數37,874=本年度歲入實現數37,874。3.調整數7,345,507=本年度設備及投資實現數7,345,507。
4.調整數13,160,762=折舊及攤銷13,160,762。