

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 11 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.....	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11月30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)					
02	147	03	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	35,066			
0				0	35,066								
0429310000-9 觀光署及所屬				0	0	0	0	35,066					
0				0	35,066								
0429310300-2 賠償收入				0	0	0	0	35,066					
0				0	35,066								
0429310301-5 一般賠償收入				0	0	0	0	35,066					
0				0	35,066								
07				158	01	02	1200000000-8 其他收入	0	0	0	14,047	0	145,026
0							0	145,026					
1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0				14,047	0	145,026				
0	0	145,026											
1229310200-3 雜項收入	0	0	0				14,047	0	145,026				
0	0	145,026											
1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0				14,047	0	145,026				
0	0	145,026											
合計	0	0	0				14,047	0	180,092				
0		180,092											

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11月30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)	備註 (預付款)
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	211,035,000	0	211,263,000	187,527,000	29,445,494	6,949,544
					228,000	0			180,577,456	5,556,855
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	31,767,000	0	31,767,000	29,751,000	2,063,579	3,469,404
					0	0			26,281,596	2,160,002
					0	0			0	
				10 人事費	31,767,000	0	31,767,000	29,751,000	2,063,579	3,469,404
					0	0			26,281,596	2,160,002
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	54,268,000	0	54,496,000	53,076,000	4,710,610	8,295,176
					228,000	0			44,780,824	3,396,853
					0	0			0	
				20 業務費	54,256,000	0	54,484,000	53,064,000	4,710,610	8,295,176
					228,000	0			44,768,824	3,396,853
					0	0			0	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	12,000	0	0
					0	0			12,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	125,000,000	0	125,000,000	104,700,000	22,671,305	-4,815,036
					0	0			109,515,036	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11月30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)
02				30 設備及投資	125,000,000	0	125,000,000	104,700,000	22,671,305	-4,815,036
				0	0		109,515,036	0		
				0	0		0			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	53,400	0	53,400	53,400	0	0
				0	0		53,400	0		
05				10 人事費	53,400	0	53,400	53,400	0	0
				0	0		53,400	0		
				0	0		0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,664,450	0	3,664,450	3,664,450	300,579	0
				0	0		3,664,450	0		
27				10 人事費	3,664,450	0	3,664,450	3,664,450	300,579	0
				0	0		3,664,450	0		
				0	0		0			
				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	556,573	0	556,573	556,573	50,462	0
				0	0		556,573	0		
				10 人事費	556,573	0	556,573	556,573	50,462	0
				0	0		556,573	0		
				0	0		0			
				合計	215,309,423	0	215,537,423	191,801,423	29,796,535	6,949,544
				228,000	0		184,851,879	5,556,855		
					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11月30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	4,946,451	0	0
			03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	3,193,407	0	0	0	0	3,193,407
					30 設備及投資	4,946,451	0	0	4,946,451	0	0
						3,193,407	0	0	0	0	3,193,407
					小 計	4,946,451	0	0	4,946,451	0	0
						3,193,407	0	0	0	0	3,193,407
					合 計	4,946,451	0	0	4,946,451	0	0
						3,193,407	0	0	0	0	3,193,407

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				
	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	26,281,596	0	556,573	3,664,450	53,400
1015 法定編制人員待遇	18,844,008	0	525,553	0	0
1025 技工及工友待遇	1,244,615	0	31,020	0	0
1030 獎金	2,367,851	0	0	0	0
1035 其他給與	278,545	0	0	0	53,400
1040 加班費	298,977	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	3,664,450	0
1050 退休離職儲金	1,772,284	0	0	0	0
1055 保險	1,475,316	0	0	0	0
20 業務費	0	44,768,824	0	0	0
2006 水電費	0	386,930	0	0	0
2009 通訊費	0	186,417	0	0	0
2021 其他業務租金	0	891,412	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	36,977	0	0	0
2027 保險費	0	10,075	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	56,830	0	0	0
2051 物品	0	1,778,632	0	0	0
2054 一般事務費	0	29,467,929	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	181,900	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	494,758	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	10,434,575	0	0	0
2072 國內旅費	0	807,989	0	0	0
2093 特別費	0	34,400	0	0	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				
	合計				
10 人事費	30,556,019				
1015 法定編制人員待遇	19,369,561				
1025 技工及工友待遇	1,275,635				
1030 獎金	2,367,851				
1035 其他給與	331,945				
1040 加班費	298,977				
1045 退休退職給付	3,664,450				
1050 退休離職儲金	1,772,284				
1055 保險	1,475,316				
20 業務費	44,768,824				
2006 水電費	386,930				
2009 通訊費	186,417				
2021 其他業務租金	891,412				
2024 稅捐及規費	36,977				
2027 保險費	10,075				
2036 按日按件計資酬金	56,830				
2051 物品	1,778,632				
2054 一般事務費	29,467,929				
2063 房屋建築養護費	181,900				
2066 車輛及辦公器具養護費	494,758				
2069 設施及機械設備養護費	10,434,575				
2072 國內旅費	807,989				
2093 特別費	34,400				

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				
	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
30 設備及投資*	0	109,515,036	0	0	0
3005 土地*	0	190,000	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	109,325,036	0	0	0
40 獎補助費	0	12,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	12,000	0	0	0
合計	26,281,596	154,295,860	556,573	3,664,450	53,400

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				
	合計				
30 設備及投資*	109,515,036				
3005 土地*	190,000				
3015 公共建設及設施費*	109,325,036				
40 獎補助費	12,000				
4085 獎勵及慰問	12,000				
合計	184,851,879				

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11月30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	180,092	0	0	0	0	0	0	0	180,092
本年度	180,092	0	0	0	0	0	0	0	180,092
0429310301 一般賠償收入	35,066	0	0	0	0	0	0	0	35,066
1229310210 其他雜項收入	145,026	0	0	0	0	0	0	0	145,026
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

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11月30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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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11月30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	189,798,330	5,556,855	0	0	80,000	0	0	0	195,435,185	4,506,096
本年度	184,851,879	5,556,855	0	0	80,000	0	0	0	190,488,734	1,312,689
一、本年度經費	180,577,456	5,556,855	0	0	80,000	0	0	0	186,214,311	1,312,689
5929310100 一般行政	26,281,596	2,160,002	0	0	0	0	0	0	28,441,598	1,309,402
5929311100 國家風景區開發與管理	154,295,860	3,396,853	0	0	80,000	0	0	0	157,772,713	3,287
二、統籌科目	4,274,423	0	0	0	0	0	0	0	4,274,423	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	556,573	0	0	0	0	0	0	0	556,573	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,664,450	0	0	0	0	0	0	0	3,664,450	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	53,400	0	0	0	0	0	0	0	53,400	0
以前年度	4,946,451	0	0	0	0	0	0	0	4,946,451	3,193,407
一、以前年度應付(保留)數	4,946,451	0	0	0	0	0	0	0	4,946,451	3,193,407
113年度 5929311100 國家風景區開發與管理	4,946,451	0	0	0	0	0	0	0	4,946,451	3,193,407
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	1,373,152,813	2 負債	29,915,696
11 流動資產	35,552,551	21 流動負債	463,207
110103 專戶存款	29,915,696	210302 應付代收款	463,207
110104 零用金	80,000	28 其他負債	29,452,489
110901 預付款	5,556,855	280301 存入保證金	29,452,489
14 固定資產	1,337,180,057	3 淨資產	1,343,237,117
140101 土地	98,595,874	31 資產負債淨額	1,343,237,117
140201 土地改良物	344,962,046	310101 資產負債淨額	1,343,237,117
減：140202 累計折舊—土地改良物	-271,189,931		
140401 房屋建築及設備	2,019,614,377		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,172,348,238		
140501 機械及設備	24,748,615		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-18,910,786		
140601 交通及運輸設備	10,048,404		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-9,499,261		
140701 雜項設備	52,066,456		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-45,908,719		
141101 購建中固定資產	305,001,220		
16 無形資產	420,205		
160101 權利	420,205		
合 計	1,373,152,813	合 計	1,373,152,813

附註：保證品(應付保證品) 14,457,000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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,425,301	195,615,277
公庫撥入數	26,411,254	195,435,185
罰款及賠償收入	0	35,066
其他收入	14,047	145,026
支出	11,944,015	125,282,969
繳付公庫數	14,047	180,092
人事支出	2,414,620	30,556,019
業務支出	4,710,610	44,768,824
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	4,183
折舊、折耗及攤銷	4,804,738	49,761,851
收支餘絀	14,481,286	70,332,308

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11月30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	1,098,769	0	0	98,595,874
土地改良物	344,841,496	-263,494,977	120,550	0	-7,694,954	73,772,115
房屋建築及設備	2,018,947,077	-1,137,476,543	667,300	0	-34,871,695	847,266,139
機械及設備	24,726,615	-16,421,079	22,000	0	-2,489,707	5,837,829
交通及運輸設備	9,839,508	-9,336,781	208,896	0	-162,480	549,143
雜項設備	52,339,931	-41,903,240	144,800	418,275	-4,005,479	6,157,737
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	543,649	0	0	123,444	0	420,205
小計	2,548,735,381	-1,468,632,620	2,262,315	541,719	-49,224,315	1,032,599,042
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	108,560,386	0	0	305,001,220
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	108,560,386	0	0	305,001,220
合計	2,745,176,215	-1,468,632,620	110,822,701	541,719	-49,224,315	1,337,600,262
備註： 1.資本資產成本增加數110,822,701＝屬預算採購增加數109,515,036+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數1,307,665。2.設備及投資預算執行數109,515,036＝本年度預算執行數109,515,036。3.預算採購增加數109,515,036，較設備及投資預算執行數109,515,036，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	180,092	195,435,185	195,615,277	收入
	0	195,435,185	195,435,185	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	35,066	0	35,066	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	145,026	0	145,026	其他收入
歲出	184,851,879	-59,568,910	125,282,969	支出
	0	180,092	180,092	繳付公庫數
人事費	30,556,019	0	30,556,019	人事支出
業務費	44,768,824	0	44,768,824	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	109,515,036	-109,515,036	0	
	0	4,183	4,183	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	49,761,851	49,761,851	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-184,671,787	255,004,095	70,332,308	收支餘絀

備註：

1.調整數195,435,185=本年度歲出實現數184,851,879+預付款5,556,855+零用金80,000+以前年度歲出實現數4,946,451。2.調整數180,092=本年度歲入實現數180,092。3.調整數109,515,036=本年度設備及投資實現數109,515,036。4.調整數4,183=財產報廢4,183。5.調整數49,761,851=折舊及攤銷49,761,851。