

交通部觀光署馬祖國家風景區管理處

會計月報

中華民國 115 年 1 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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	4
二、 繳付公庫數分析表.....	5
三、 公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	8
二、 收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	11

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115年01月01日至115年01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	156	01	02	1200000000-8 其他收入	0	0	0	14,240	0	14,240
					0			14,240		
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	14,240	0	14,240
					0			14,240		
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	14,240	0	14,240
					0			14,240		
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	14,240	0	14,240
					0			14,240		
				合計	0	0	0	14,240	0	14,240
					0			14,240		

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115年01月01日至115年01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) 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					
14				0029000000-2 交通部主管							
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	224,579,000	0	224,579,000	13,452,000	5,629,190	7,822,810	
					0	0			5,629,190	6,875,000	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	31,861,000	0	31,861,000	4,319,000	3,479,135	839,865	
					0	0			3,479,135	0	
					0	0			0		
				10 人事費	31,861,000	0	31,861,000	4,319,000	3,479,135	839,865	
					0	0			3,479,135	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	52,718,000	0	52,718,000	7,133,000	150,055	6,982,945	
					0	0			150,055	6,875,000	
					0	0			0		
				20 業務費	52,706,000	0	52,706,000	7,133,000	150,055	6,982,945	
					0	0			150,055	6,875,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	140,000,000	0	140,000,000	2,000,000	2,000,000	0	
					0	0			2,000,000	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115年01月01日至115年01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	140,000,000	0	140,000,000	2,000,000	2,000,000	0
					0	0			2,000,000	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	270,800	0	270,800	270,800	270,800	0
					0	0			270,800	0
					0	0			0	
				10 人事費	270,800	0	270,800	270,800	270,800	0
					0	0			270,800	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	555,664	0	555,664	555,664	555,664	0
					0	0			555,664	0
					0	0			0	
				10 人事費	555,664	0	555,664	555,664	555,664	0
					0	0			555,664	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	826,464	0	826,464	826,464	826,464	0
					0	0			826,464	0
					0	0			0	
				合計	225,405,464	0	225,405,464	14,278,464	6,455,654	7,822,810
					0	0			6,455,654	6,875,000
					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115年01月01日至115年01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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	3,479,135	0	555,664	270,800	4,305,599
1015 法定編制人員待遇	3,077,931	0	0	0	3,077,931
1025 技工及工友待遇	205,365	0	0	0	205,365
1035 其他給與	0	0	0	270,800	270,800
1045 退休退職給付	0	0	555,664	0	555,664
1050 退休離職儲金	158,697	0	0	0	158,697
1055 保險	37,142	0	0	0	37,142
20 業務費	0	150,055	0	0	150,055
2006 水電費	0	35,825	0	0	35,825
2009 通訊費	0	16,807	0	0	16,807
2021 其他業務租金	0	2,600	0	0	2,600
2027 保險費	0	10,075	0	0	10,075
2051 物品	0	14,360	0	0	14,360
2054 一般事務費	0	70,388	0	0	70,388
30 設備及投資*	0	2,000,000	0	0	2,000,000
3005 土地*	0	760,250	0	0	760,250
3015 公共建設及設施費*	0	1,239,750	0	0	1,239,750
合計	3,479,135	2,150,055	555,664	270,800	6,455,654

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115年01月01日至115年01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	14,240	0	0	0	0	0	0	0	14,240
本年度	14,240	0	0	0	0	0	0	0	14,240
1229310210 其他雜項收入	14,240	0	0	0	0	0	0	0	14,240
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115年01月01日至115年01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115年01月01日至115年01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	6,455,654	6,875,000	0	0	80,000	0	0	0	13,410,654	867,810
本年度	6,455,654	6,875,000	0	0	80,000	0	0	0	13,410,654	867,810
一、本年度經費	5,629,190	6,875,000	0	0	80,000	0	0	0	12,584,190	867,810
5929310100 一般行政	3,479,135	0	0	0	0	0	0	0	3,479,135	839,865
5929311100 國家風景區開發與管理	2,150,055	6,875,000	0	0	80,000	0	0	0	9,105,055	27,945
二、統籌科目	826,464	0	0	0	0	0	0	0	826,464	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	555,664	0	0	0	0	0	0	0	555,664	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	270,800	0	0	0	0	0	0	0	270,800	0
三、一般性補助款	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

交通部觀光署馬祖國家風景區管理處

平衡表

中華民國115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,379,569,027	2 負債	24,476,741
11 流動資產	31,431,741	21 流動負債	662,052
110103 專戶存款	24,476,741	210302 應付代收款	662,052
110104 零用金	80,000	28 其他負債	23,814,689
110901 預付款	6,875,000	280301 存入保證金	23,814,689
14 固定資產	1,347,738,091	3 淨資產	1,355,092,286
140101 土地	99,496,124	31 資產負債淨額	1,355,092,286
140201 土地改良物	344,962,046	310101 資產負債淨額	1,355,092,286
減：140202 累計折舊—土地改良物	-272,592,345		
140401 房屋建築及設備	2,019,602,877		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,179,798,269		
140501 機械及設備	24,724,387		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-19,323,399		
140601 交通及運輸設備	10,033,381		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-9,511,278		
140701 雜項設備	51,884,283		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,519,057		
141101 購建中固定資產	324,779,341		
16 無形資產	399,195		
160101 權利	399,195		
合 計	1,379,569,027	合 計	1,379,569,027

附註：保證品(應付保證品) 15,051,000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115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,424,894	13,424,894
公庫撥入數	13,410,654	13,410,654
其他收入	14,240	14,240
支出	9,903,606	9,903,606
繳付公庫數	14,240	14,240
人事支出	4,305,599	4,305,599
業務支出	150,055	150,055
財產損失	2,329	2,329
折舊、折耗及攤銷	5,431,383	5,431,383
收支餘絀	3,521,288	3,521,288

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115年01月01日至115年01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	98,595,874	0	900,250	0	0	99,496,124
土地改良物	344,962,046	-271,891,138	0	0	-701,207	72,369,701
房屋建築及設備	2,019,602,877	-1,175,704,480	0	0	-4,093,789	839,804,608
機械及設備	24,760,115	-19,135,277	0	35,728	-188,122	5,400,988
交通及運輸設備	10,048,404	-9,512,706	0	15,023	1,428	522,103
雜項設備	52,066,456	-46,310,460	0	182,173	-208,597	5,365,226
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	409,696	0	0	10,501	0	399,195
小計	2,550,445,468	-1,522,554,061	900,250	243,425	-5,190,287	1,023,357,945
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	323,679,591	0	1,239,750	140,000	0	324,779,341
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	323,679,591	0	1,239,750	140,000	0	324,779,341
合計	2,874,125,059	-1,522,554,061	2,140,000	383,425	-5,190,287	1,348,137,286

備註：

1.資本資產成本增加數2,140,000=屬預算採購增加數2,140,000+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數0。2.設備及投資預算執行數2,000,000=本年度預算執行數2,000,000。3.預算採購增加數2,140,000，較設備及投資預算執行數2,000,000，增加140,000，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分140,000。

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115年01月01日至115年01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	14,240	13,410,654	13,424,894	收入
	0	13,410,654	13,410,654	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	14,240	0	14,240	其他收入
歲出	6,455,654	3,447,952	9,903,606	支出
	0	14,240	14,240	繳付公庫數
人事費	4,305,599	0	4,305,599	人事支出
業務費	150,055	0	150,055	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	2,000,000	-2,000,000	0	
	0	2,329	2,329	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	5,431,383	5,431,383	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-6,441,414	9,962,702	3,521,288	收支餘絀

備註：

1.調整數13,410,654=本年度歲出實現數6,455,654+預付款6,875,000+零用金80,000。2.調整數14,240=本年度歲入實現數14,240。3.調整數2,000,000=本年度設備及投資實現數2,000,000。4.調整數2,329=財產報廢2,329。5.調整數5,431,383=折舊及攤銷5,431,383。