

觀光處主管
金門縣觀光發展基金

會 計 月 報

中華民國112年9月份

主辦會計人員



基金主持人



金門縣觀光發展基金

目 次

中華民國 112 年 9 月份

名 稱	頁 次
基金來源、用途及餘絀表	第 1-2 頁
主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
資本資產明細表	第 4 頁
平衡表	第 5 頁
收入支出表	第 6-7 頁
預算執行與會計收支對照表	第 8 頁
公庫存款差額解釋表-金門縣觀光發展基金	第 9-10 頁
支票存款戶往來明細對帳單-金門縣觀光發展基金	第 11 頁
公庫存款差額解釋表-金門縣政府大膽營運專戶	第 12 頁
支票存款戶往來明細對帳單-金門縣政府大膽營運專戶	第 13 頁
基金來源、用途及餘絀表差異原因說明	第 14-16 頁

金門縣觀光發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	181,282,000	141,824	100,000	41,824	41.82	151,536,984	165,980,000	-14,443,016	-8.70
徵收及依法分配收入		27,232		27,232		29,457		29,457	
違規罰款收入		27,232		27,232		29,457		29,457	
勞務收入	31,000,000	114,592	100,000	14,592	14.59	925,446	15,800,000	-14,874,554	-94.14
服務收入	31,000,000	114,592	100,000	14,592	14.59	925,446	15,800,000	-14,874,554	-94.14
財產收入	282,000					562,849	180,000	382,849	212.69
租金收入	240,000					120,000	180,000	-60,000	-33.33
權利金收入	2,000					336		336	
利息收入	40,000					442,513		442,513	
政府撥入收入	150,000,000					150,000,000	150,000,000		
公庫撥款收入	150,000,000					150,000,000	150,000,000		
其他收入						19,232		19,232	
雜項收入						19,232		19,232	
基金用途	155,419,000	9,297,810	11,117,000	-1,819,190	-16.36	23,591,118	69,762,000	-46,170,882	-66.18
觀光發展計畫	155,419,000	9,297,810	11,117,000	-1,819,190	-16.36	23,591,118	69,762,000	-46,170,882	-66.18
其他	155,419,000	9,297,810	11,117,000	-1,819,190	-16.36	23,591,118	69,762,000	-46,170,882	-66.18
本期賸餘(短絀)	25,863,000	-9,155,986	-11,017,000	1,861,014	-16.89	127,945,866	96,218,000	31,727,866	32.97
期初基金餘額	10,421,000					46,735,429	10,421,000	36,314,429	348.47

金門縣觀光發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
解繳公庫 期末基金餘額	36,284,000					174,681,295	106,639,000	68,042,295	63.81

金門縣觀光發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
觀光發展計畫		本月數				9,297,810	11,117,000	-1,819,190	-16.36
		累計數				23,591,118	69,762,000	-46,170,882	-66.18
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

金門縣觀光發展基金

資本資產明細表

中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 期初餘額	以前年度累計 折舊（耗）/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 （耗）/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	37,146,110					37,146,110
土地	37,146,110					37,146,110

金門縣觀光發展基金

平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	211,795,005	100.00	淨資產	211,795,005	100.00
流動資產	174,648,895	82.46	淨資產	211,795,005	100.00
現金	157,716,486	74.47	淨資產	211,795,005	100.00
銀行存款	157,716,486	74.47	累積餘額	83,849,139	39.59
應收帳款	32,400	0.02	本期賸餘	127,945,866	60.41
備抵呆帳－應收帳款	-32,400	-0.02			
預付款項	16,932,409	7.99			
預付費用	16,932,409	7.99			
固定資產	37,146,110	17.54			
土地	37,146,110	17.54			
土地	37,146,110	17.54			
合 計	211,795,005	100.00	合 計	211,795,005	100.00

金門縣觀光發展基金

收 入 支 出 表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	141,824	151,536,984
徵收及依法分配收入	27,232	29,457
違規罰款收入	27,232	29,457
勞務收入	114,592	925,446
服務收入	114,592	925,446
財產收益		562,849
財產孳息收入		562,849
政府撥入收入		150,000,000
公庫撥款收入		150,000,000
其他收入		19,232
雜項收入		19,232
支出	9,297,810	23,591,118
業務支出	7,610,950	17,823,721
業務支出	7,610,950	17,823,721
獎補助支出	1,686,860	5,767,397
補（協）助政府機關（構）	840,000	3,240,000
捐助國內團體	781,860	821,397
其他獎補助	65,000	1,706,000
本期賸餘（短絀）	-9,155,986	127,945,866

中華民國112年9月份

科 目

金

額

本月數

累 計 數

83,849,139

211,795,005

金門縣觀光發展基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	151,536,984		151,536,984	收入
徵收及依法分配收入	29,457		29,457	徵收及依法分配收入
勞務收入	925,446		925,446	勞務收入
財產收入	562,849		562,849	財產收益
政府撥入收入	150,000,000		150,000,000	政府撥入收入
其他收入	19,232		19,232	其他收入
基金用途	23,591,118		23,591,118	支出
服務費用	17,643,721	180,000	17,823,721	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	180,000	-180,000		
捐助、補助與獎助	5,767,397		5,767,397	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	127,945,866		127,945,866	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	46,735,429	37,113,710	83,849,139	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	174,681,295	37,113,710	211,795,005	期末淨資產

金門縣政府
公庫存款差額解釋表

[112年度]中華民國112年09月30日

頁次：1/2
列印日期：112/10/11

支票抬頭	日期	公庫支票號數	金額		摘要
			小計	合計	
(一)帳面結存				157,716,486	
[1477]金門縣觀光發展基金			157,716,486		
(二)加：受款人未向公庫兌現數				0	
(三)其他加減項					
加：公庫已登收入帳，本機關未登收入帳				103,700	
[1477]金門縣觀光發展基金			103,700		
	1120912		10,200		古寧頭9月 (9/1~9/7)
	1120918		8,200		古寧 (9/8~9/14)
	1120919		60,000		10.11.12店租 (獅山)
	1120923		10,900		古寧頭 (9/15~9/21)
	1120928		8,900		
	1120930		5,500		

金門縣政府 公庫存款差額解釋表

[112年度]中華民國112年09月30日

頁次：2/2
列印日期：112/10/11

支票抬頭	日期	公庫支票號數	金額		摘要
			小計	合計	
(四)公庫存款				157,820,186	
[1477]金門縣觀光發展基金			157,820,186		

製表

科員林秀玲

主辦出納人員

行政處長許慧婷(乙)

主辦會計人員

約用人員李曉函

科員李沛倉

主計處長賴志芳

主計處王崑龍(甲)

機關長官

陳福海印

1/2

無法投遞請速退回

臺灣土地銀行 金門分行
金門縣金城鎮民生路34號

收件人：(823) 金門縣金城鎮民生路60號
金門縣觀光發展基金

小姐 台啟
先生
寶號

帳號：039-***-0147-* 112 年 09 月 總頁數：9301 分頁數：478 頁數：1
透支限額： 期限： 年 月 日至 年 月 日止 利率：

日期	摘要	支票號碼	支出金額	存入金額	結餘	備註
112-09-01	上月餘額				168,094,712.00	
112-09-01	現金			36,550.00	168,131,262.00	觀光處
112-09-01	轉帳	2421477	12,996.00		168,118,266.00	
112-09-05	轉帳	2421479	4,661,271.00		163,456,995.00	
112-09-05	轉帳	2421480	960.00		163,456,035.00	
112-09-05	轉帳	2421478	7,648.00		163,448,387.00	
112-09-05	現金			2,155.00	163,450,542.00	金門縣政府觀光處
112-09-06	現金			2.00	163,450,544.00	觀光處
112-09-06	現金	2421476	5,000.00		163,445,544.00	
112-09-07	轉帳	2421482	9,120.00		163,436,424.00	
112-09-07	轉帳	2421481	25,000.00		163,411,424.00	
112-09-12	現金			10,200.00	163,421,624.00	古寧頭 9 月
112-09-12	轉帳	2421484	104,432.00		163,317,192.00	
112-09-12	轉帳			27,232.00	163,344,424.00	為 112 年金門老
112-09-12	轉帳	2421483	2,553,248.00		160,791,176.00	
112-09-15	現金			5,500.00	160,796,676.00	
112-09-15	現金	2421485	71,280.00		160,725,396.00	
112-09-18	現金			8,200.00	160,733,596.00	古寧
112-09-18	轉帳	2421487	2,423,000.00		158,310,596.00	
112-09-18	轉帳	2421486	169,600.00		158,140,996.00	
112-09-19	聯行現金			60,000.00	158,200,996.00	10.11.12 店租
112-09-20	轉帳	2421488	300,000.00		157,900,996.00	
112-09-20	轉帳	2421490	30,000.00		157,870,996.00	
112-09-20	轉帳	2421489	5,610.00		157,865,386.00	
112-09-21	轉帳	2421491	65,000.00		157,800,386.00	
112-09-23	現金			10,900.00	157,811,286.00	觀光處
112-09-28	現金			8,900.00	157,820,186.00	
		合計	10,444,165.00	169,639.00	157,820,186.00	

結緣在土銀，一生順又贏

祝您閤家平安快樂

土地銀行敬啟

【備註】：本表以作帳日為列表基礎，資料截止日為本月最後交易營業日，惟當日 15:30 後自動化設備交易之款項不予列入。
為提供支票存款戶安全、便捷之對帳單寄送服務，自即日起，本行將新增電子對帳單服務，歡迎台端攜帶存款印鑑逕向櫃台洽辦，或逕至本行網站(<http://www.landbank.com.tw>)/資訊揭露/申請書表及定型化契約下載/存匯業務類下載網頁，列印「支票存款及全國繳費網電子對帳單申請(終止/變更)書」填妥並加蓋原留印鑑逕寄開戶行，嗣後本行對帳單將按時寄送至您指定之電子信箱。



金門縣政府 公庫存款差額解釋表

[112年度]中華民國112年09月30日

頁次：1/1
列印日期：112/10/11

支票抬頭	日期	公庫支票號數	金額		摘要
			小計	合計	
(一)帳面結存				0	
[6649]金門縣政府大膽營運專戶			0		
(二)加：受款人未向公庫兌現數				0	
(三)公庫存款				0	
[6649]金門縣政府大膽營運專戶			0		

製表

科員林秀玲

主辦出納人員

行政處長許慧妍

主辦會計人員

約用人員李曉函

科員李沛倉

主計處副處長賴志偉

主計處王長庚(77)

機關長官

陳福海印

2/2

無法投遞請速退回

臺灣土地銀行 金門分行
金門縣金城鎮民生路34號

收件人：(823) 金門縣金城鎮民生路 60 號
金門縣政府大膽營運專戶

小姐
先生
寶號

支票存款戶往來明細對帳單

0 B 2 0 6 A

帳號：039-***-*0664-*

112 年 09 月

總頁數 : 9540 分頁數 : 717 頁數 : 1

透支限額： 期限： 年 月 日至 年 月 日止 利率：

[illegible]

結緣在土銀，一生順又贏

祝您閤家平安快樂

土地銀行敬啟

【備註】：本表以作帳日為列表基礎，資料截止日為本月最後交易營業日，惟當日 15:30 後自動化設備交易之款項不予列入。為提供支票、存款戶安全、便捷之對帳單寄送服務，自即日起，本行將新增電子對帳單服務，歡迎台端攜帶存款印鑑逕向櫃台洽辦，或逕至本行網站(<http://www.landbank.com.tw>)/資訊揭露/申請書表及定型化契約下載/存匯業務類下載網按時刊登至您指定之電子信箱。

金門縣觀光發展基金
基金來源、用途及餘絀表差異原因說明
中華民國112年度9月

有關112年金門縣觀光發展基金9月執行數未達90%及超過110%者，說明如次：

一、金門縣觀光發展基金（基金來源）-勞務收入（服務收入）、財產收入(租金收入)項目，執行率9.31%(累計分配數為新臺幣(下同)1,598萬元，執行數為148萬8,295元，茲說明執行數如下：

（一）勞務收入（服務收入）

1、縣屬觀光景點門票收入：因6月柳營營區尚在修繕期，預計7月底完工，以致景點各項收入未達分配數。

2、大膽島開放之遊程套票及文創商品等收入：本年度大膽島暫停開放登島申請，故無執行數。

（二）財產收入(租金收入)

1、縣屬觀光景點設施使用租金收入：112年獅山第一季租金業於111年12月20日匯入基金帳戶，計有新臺幣6萬元，已併111年度基金來源收入，第2季及第3季租金各6萬元業於112年3月20日、6月19日匯入基金帳戶計12萬元，故執行數未達分配數。

二、金門縣觀光發展基金（基金用途）執行率33.82%(累計分配數為6,976萬2,000元，執行數為2,359萬1,118元，茲說明行數如下：

（一）辦公室電話、網路及簡訊費，大膽電話、網路、POS機等營運相關經費：本年度大膽島暫停開放登島申請，無發送簡訊通知旅客需求，故執行數未達分配數。

（二）大陸廣告、票務、媒體行銷等費用，以及與廈門文旅局共同行銷之廣告費用：因中央未開放陸客經小三通來金旅遊相關政策，大陸廣告、媒體行銷暫緩辦理，故尚無執行數。

（三）自媒體費用：因無自媒體補助需求申請，故尚無執行數。

（四）戶外媒體宣傳燈箱：「2023年金門縣政府臺北轉運站媒體燈箱廣告案」於5月26日簽訂契約，契約價金新臺幣59萬8,000元整，旨案於112年9月25日上簽核銷程序，故執行數未達分配數。

（五）大膽島開放之工作船、觀光船、解說員、文創商品等營運相關經費：本年度大膽島暫停開放登島申請，故執行數未達分配數。

（六）大陸旅遊展費用：因中央未開放陸客經小三通來金旅遊相關政策，大陸旅遊展暫緩辦理，故尚無執行數。

（七）大陸推介會費用：因中央未開放陸客經小三通來金旅遊相關政策，大陸推介會暫緩辦理，故尚無執行數。

（八）金廈旅遊節費用：因中央未開放陸客經小三通來金旅遊相關政策，金廈旅遊節相關活動暫緩辦理，故尚無執行數。

（九）112年金門縣政府委託辦理金門雙月刊發包案：業於112年1月18日簽奉核准不辦理，故無執行數。

（十）金門星光節發包案：業於112年1月13日簽奉核准不辦理，故無執行數。

（十一）國內推介會：老兵推介配合老兵年會辦理中；另金門旅遊推介研擬中，故尚無執行數。

（十二）辦理發包案所需評選(審)會議費如下：

1. 金門星光節發包案及音樂季發包案：業於112年1月13日簽奉核准不辦理。原評選會議預估分配數費用，因不辦理，故無執行數。

2. 電視媒體宣傳委託案、旅展案、博餅案及金門親子嘉年華案：依實核銷，故執行數未達分配數。

3. 大膽島案：本年度大膽島暫停開放登島申請，故尚無執行數。

（十三）大膽專案辦公室及九宮候船所需採購辦公室費用：本年度大膽島暫停開放登島申請，故尚無執行數。

（十四）參加台灣地區國際旅展租金：112年原訂參加旅展場次計4場，案於112年2月24日簽准辦理3場次且與原先辦理場次不同，故執行數未達分配數。

金門縣觀光發展基金
基金來源、用途及餘絀表差異原因說明
中華民國112年度9月

(十五)補助各鄉鎮公所舉辦鄉鎮型年度主題型觀光推展活動101.47%(累計分配數為1,910萬元，執行數為324萬，預付數為1,614萬元)：

1. 結報計3件：

(1)烈嶼「112年福兔迎祥~賀新春」春節遊藝活動：旨案已結報20萬元整。

(2)2023金寧鄉石蚵小麥文化季：旨案已結報220萬元整。

(3)2023年夏日金寧嗨FUN玩水節：旨案業已結報84萬元整。

2. 預付數計10件：

(1)2023年浯島城隍文化觀光季：業於112年4月19日簽准同意補助500萬元，公所於同月26日檢據辦理暫付款預付500萬元整。

(2)2023金湖海灘花蛤季：案業於112年4月19日簽准同意補助330萬元整，公所於7月14日檢據辦理暫付款預付330萬元。

(3)金沙鎮高粱老街風獅爺文化季：業於112年4月12日簽准同意補助260萬元，公所於5月29日檢據辦理暫付款預付260萬元整。

(4)第十二屆新前墩西瓜節：業於112年5月24日來函申請補助經費24萬元整，公所於6月14日檢據辦理暫付款預付24萬元整。

(5)烈嶼鄉公所辦理2023烈嶼鄉芋頭季活動案：業於112年7月31日來函申請補助經費240萬元整，公所於9月8日檢據辦理暫付款預付240萬元整。

(6)金城鎮辦理2023金門中秋狀元餅鄉鎮活動賽：業於112年5月29日來函申請補助經費45萬元整，公所於6月14日檢據辦理暫付款預付45萬元整。

(7)烈嶼鄉辦理2023金門中秋狀元餅鄉鎮活動賽：業於112年6月6日來函申請補助經費45萬元整，公所於同月19日檢據辦理暫付款預付45萬元整。

(8)金沙鎮辦理2023金門中秋狀元餅鄉鎮活動賽：業於112年6月26日來函申請補助經費45萬元整，公所於7月7日檢據辦理暫付款預付45萬元整。

(9)金湖鎮辦理2023金門中秋狀元餅鄉鎮活動賽：業於112年6月30日來函申請補助經費45萬元整，公所於7月14日檢據辦理暫付款預付45萬元整。

(10)金湖鎮辦理2023金門中秋狀元餅活動暨鄉鎮博餅總決賽：業於112年6月30日來函申請補助經費80萬元整，公所於7月14日檢據辦理暫付款預付80萬元整。

3. 不補助計1件：

(1)112年尋找風獅爺APP系統資訊改版：因本府財政因素，為撙節開支，今年度不予補助，業於3月24日函知公所，故尚無執行數。

(十六)因應大膽島開放觀光由烈嶼進出回饋補貼環境處理作業費用：本年度大膽島暫停開放登島申請，暫停補助烈嶼鄉公所，故尚無執行數。

(十七)112年補助旅行公會協助及配合本府政策推動、觀光推廣與鄉親服務之維運經費：經金門縣旅行商業同業公會於112年2月16日提送本年度代表處維運計畫，計新臺幣123萬3,648元，經內部簽核修正額度為新臺幣108萬3,828元，業於112年3月6日辦理預付款撥付作業；另於112年8月28日辦理上半年預付轉實支48萬1,860元，故執行數未達分配數。

(十八)旅行社招攬旅客蒞金辦理活動行政補助費用：因中央未開放陸客經小三通來金旅遊相關政策，旅行社招攬旅客蒞金辦理活動暫緩辦理，故尚無執行數。

(十九)辦理協同推動金門觀光發展「執行數視申請案件數量而定」：本年度(112年)目前尚有2件申請程序或執行中，尚未完成結報，故執行數未達分配數。

(二十)鼓勵旅行社租(包)機來金旅遊費用：截至目前僅1家旅行社申請(包)機來金補助，故執行數未達分配數。

(二十一)獎勵旅遊計畫：本年度(112)獎勵旅遊計畫依政策方向研議中，故尚無執行數。

(二十二)「輔導獎助郵輪招攬旅客旅遊金門及金門海上藍色公路遊程」經費：112年度8月份案件申請已辦理審查完成，撥款6萬5,000元整，9月份執行申請案件預定10月7日提送港務處初審，將於審查完成後提交本府複審後撥款；另本年度國內跳島郵輪部分，郵輪廠商未規劃金門航線，故執行數未達分配數。

金門縣觀光發展基金
基金來源、用途及餘絀表差異原因說明
中華民國112年度9月

(二十五)影視協拍媒體行銷金門：大川大立數位影音股份有限公司電視劇「不如海邊吹吹風」蒞金拍攝案於6月8日經審議委員會通過，預計補助新臺幣700萬元整，案於7月2日簽准同意補助700萬元，刻正執行中，故執行數未達分配數。