

觀光處主管
金門縣觀光發展基金

會 計 月 報

中華民國112年12月份

主辦會計人員



基金主持人

縣長陳福海(丙)

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12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	1,749,050	15,042,000	-13,292,950	-88.37	153,591,063	181,282,000	-27,690,937	-15.28
徵收及依法分配收入		1,626		1,626		31,083		31,083	
違規罰款收入		1,626		1,626		31,083		31,083	
勞務收入	31,000,000	164,443	15,000,000	-14,835,557	-98.90	1,334,918	31,000,000	-29,665,082	-95.69
服務收入	31,000,000	164,443	15,000,000	-14,835,557	-98.90	1,334,918	31,000,000	-29,665,082	-95.69
財產收入	282,000	534,421	42,000	492,421	1,172.43	1,157,270	282,000	875,270	310.38
租金收入	240,000	60,000		60,000		240,000	240,000		
權利金收入	2,000	4,032	2,000	2,032	101.60	4,368	2,000	2,368	118.40
利息收入	40,000	470,389	40,000	430,389	1,075.97	912,902	40,000	872,902	2,182.26
政府撥入收入	150,000,000	1,048,560		1,048,560		151,048,560	150,000,000	1,048,560	0.70
公庫撥款收入	150,000,000					150,000,000	150,000,000		
政府其他撥入收入		1,048,560		1,048,560		1,048,560		1,048,560	
其他收入						19,232		19,232	
雜項收入						19,232		19,232	
基金用途	155,419,000	27,206,084	68,463,000	-41,256,916	-60.26	72,693,240	155,419,000	-82,725,760	-53.23
觀光發展計畫	155,419,000	27,206,084	68,463,000	-41,256,916	-60.26	72,693,240	155,419,000	-82,725,760	-53.23
其他	155,419,000	27,206,084	68,463,000	-41,256,916	-60.26	72,693,240	155,419,000	-82,725,760	-53.23
本期賸餘(短絀)	25,863,000	-25,457,034	-53,421,000	27,963,966	-52.35	80,897,823	25,863,000	55,034,823	212.79

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12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	%
期初基金餘額	10,421,000					46,703,029	10,421,000	36,282,029	348.16
解繳公庫									
期末基金餘額	36,284,000					127,600,852	36,284,000	91,316,852	251.67

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12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				27,206,084	68,463,000	-41,256,916	-60.26
		累計數				72,693,240	155,419,000	-82,725,760	-53.23
		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							

註: 預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

金門縣觀光發展基金

資本資產明細表

中華民國112年12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		
土地	37,146,110					37,146,110
合 計	37,146,110					37,146,110

金門縣觀光發展基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	164,746,962	100.00	淨資產	164,746,962	100.00
流動資產	127,600,852	77.45	淨資產	164,746,962	100.00
現金	127,513,772	77.40	淨資產	164,746,962	100.00
銀行存款	127,513,772	77.40	累積餘額	83,849,139	50.90
應收款項	87,080	0.05	本期賸餘	80,897,823	49.10
應收帳款	87,080	0.05			
固定資產	37,146,110	22.55			
土地	37,146,110	22.55			
土地	37,146,110	22.55			
合 計	164,746,962	100.00	合 計	164,746,962	100.00

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

金門縣觀光發展基金

收 入 支 出 表

中華民國112年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,749,050	153,591,063
徵收及依法分配收入	1,626	31,083
違規罰款收入	1,626	31,083
勞務收入	164,443	1,334,918
服務收入	164,443	1,334,918
財產收益	534,421	1,157,270
財產孳息收入	534,421	1,157,270
政府撥入收入	1,048,560	151,048,560
公庫撥款收入		150,000,000
政府其他撥入收入	1,048,560	1,048,560
其他收入		19,232
雜項收入		19,232
支出	27,206,084	72,693,240
業務支出	14,494,971	44,679,427
業務支出	14,494,971	44,679,427
獎補助支出	12,711,113	28,013,813
補（協）助政府機關（構）	6,500,000	19,114,303
捐助國內團體	2,612,513	3,433,910
其他獎補捐助	3,598,600	5,465,600

金門縣觀光發展基金

收入支出表

中華民國112年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘（短絀）	-25,457,034	80,897,823
期初淨資產		83,849,139
解繳公庫		
期末淨資產		164,746,962

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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12月31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	153,591,063		153,591,063	收入
徵收及依法分配收入	31,083		31,083	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,334,918		1,334,918	勞務收入
財產收入	1,157,270		1,157,270	財產收益
政府撥入收入	151,048,560		151,048,560	政府撥入收入
其他收入	19,232		19,232	其他收入
基金用途	72,693,240		72,693,240	支出
服務費用	43,200,717	1,478,710	44,679,427	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	990,000	-990,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	488,710	-488,710		
捐助、補助與獎助	28,013,813		28,013,813	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	80,897,823		80,897,823	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	46,703,029	37,146,110	83,849,139	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	127,600,852	37,146,110	164,746,962	期末淨資產