

交通部觀光局日月潭國家風景區管理處

會計月報

【前瞻基礎建設計畫第3期特別預算】

中華民國 111 年 11 月份

主辦會計人員

主任陳素玉

機關長官

處長簡慶發(乙)

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.....	3
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、 平衡表各科目明細表.....	10
二、 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

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
交通部觀光局日月潭國家風景區管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	8,241	0	315,125	
	144			0429310000-9 觀光局及所屬	0	0	8,241	0	315,125	
		03		0429310300-2 賠償收入	0	0	8,241	0	315,125	
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	8,241	0	315,125	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	31,992	
	159			0729310000-5 觀光局及所屬	0	0	0	0	31,992	
		02		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	31,992	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	
	156			1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	0	0	0	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	0	0	
					0		0			

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
交通部觀光局日月潭國家風景區管理處
歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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)		
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	
				合計	0	0	8,241	0	347,117	
					0		347,117			

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部觀光局日月潭國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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)	
07				0029000000-2 交通部主管						
	03			0029310000-7 觀光局及所屬	237,000,000	0	237,000,000	216,800,000	2,819,123	14,045,192
					0	0			202,754,808	442,910
					0	0			0	
		02		5929315000-5 城鄉建設	237,000,000	0	237,000,000	216,800,000	2,819,123	14,045,192
					0	0			202,754,808	442,910
					0	0			0	
			01	5929315010-9 推動觀光升級	45,300,000	0	42,664,035	32,364,035	2,351,811	8,405,563
					0	-2,635,965			23,958,472	442,910
					0	0			0	
				20 業務費	45,300,000	0	42,664,035	32,364,035	2,351,811	8,405,563
					0	-2,635,965			23,958,472	442,910
					0	0			0	
			01	5929315010-9* 推動觀光升級	191,700,000	0	194,335,965	184,435,965	467,312	5,639,629
					0	2,635,965			178,796,336	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	191,700,000	0	194,335,965	184,435,965	467,312	5,639,629
					0	2,635,965			178,796,336	0
					0	0			0	
				合計	237,000,000	0	237,000,000	216,800,000	2,819,123	14,045,192
					0	0			202,754,808	442,910
					0	0			0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部觀光局日月潭國家風景區管理處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				
	推動觀光升級	合計			
20 業務費	23,958,472	23,958,472			
2069 設施及機械設備養護費	23,958,472	23,958,472			
30 設備及投資*	178,796,336	178,796,336			
3015 公共建設及設施費*	178,716,336	178,716,336			
3020 機械設備費*	80,000	80,000			
合計	202,754,808	202,754,808			

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
交通部觀光局日月潭國家風景區管理處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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	347,117	0	0	0	0	0	0	0	347,117
本年度	347,117	0	0	0	0	0	0	0	347,117
0429310301 一般賠償收入	315,125	0	0	0	0	0	0	0	315,125
0729310500 廢舊物資售價	31,992	0	0	0	0	0	0	0	31,992
1229310201 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
交通部觀光局日月潭國家風景區管理處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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)			
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
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

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
交通部觀光局日月潭國家風景區管理處
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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	202,754,808	442,910	0	0	0	0	0	0	203,197,718	13,602,282
本年度	202,754,808	442,910	0	0	0	0	0	0	203,197,718	13,602,282
一、本年度經費	202,754,808	442,910	0	0	0	0	0	0	203,197,718	13,602,282
5929315010 推動觀光升級	202,754,808	442,910	0	0	0	0	0	0	203,197,718	13,602,282
二、統籌科目	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

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
交通部觀光局日月潭國家風景區管理處
平衡表

中華民國111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	179,234,846	3 淨資產	179,234,846
11 流動資產	442,910	31 資產負債淨額	179,234,846
110901 預付款	442,910	310101 資產負債淨額	179,234,846
14 固定資產	178,791,936		
140501 機械及設備	80,000		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,400		
141101 購建中固定資產	178,716,336		
合 計	179,234,846	合 計	179,234,846

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部觀光局日月潭國家風景區管理處

收入支出表

中華民國111年01月01日至111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	2,827,364	203,544,835
公庫撥入數	2,819,123	203,197,718
罰款及賠償收入	8,241	315,125
財產收益	0	31,992
其他收入	0	0
支出	2,361,152	24,309,989
繳付公庫數	8,241	347,117
業務支出	2,351,811	23,958,472
折舊、折耗及攤銷	1,100	4,400
收支餘絀	466,212	179,234,846

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部觀光局日月潭國家風景區管理處

預付款明細表

中華民國111年11月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		442,910	
			本年度部分		442,910	
			111		442,910	
			一百一十一年度			
			5929315000-5	442,910		
			城鄉建設			
			5929315010-9	442,910		
			推動觀光升級			
111	01	04	370009 轉帳傳票	442,910		
			特別預算年初預付款結轉數(特別預算機關跨年度時使用)			
			總計		442,910	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部觀光局日月潭國家風景區管理處

機械及設備明細表

中華民國111年11月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		80,000	
			本年度部分		80,000	
			111		80,000	
			一百一十一年度			
			5929315000-5	80,000		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	80,000		
			推動觀光升級			
			總計		80,000	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部觀光局日月潭國家風景區管理處

累計折舊—機械及設備明細表

中華民國111年11月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		4,400	
			本年度部分		4,400	
			總計		4,400	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部觀光局日月潭國家風景區管理處

購建中固定資產明細表

中華民國111年11月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		178,716,336	
			本年度部分		178,716,336	
			111		178,716,336	
			一百一十一年度			
			5929315000-5	178,716,336		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	178,716,336		
			推動觀光升級			
			總計		178,716,336	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部觀光局日月潭國家風景區管理處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	80,000	0	-4,400	75,600
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	0	0	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	80,000	0	-4,400	75,600
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	0	0	178,716,336	0	0	178,716,336
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	0	0	178,716,336	0	0	178,716,336
合計	0	0	178,796,336	0	-4,400	178,791,936

備註：
 1.資本資產成本增加數178,796,336＝屬預算執行增加數178,796,336＋其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數0。
 2.設備及投資預算執行數178,796,336＝本年度預算執行數178,796,336。
 3.預算採購增加數178,796,336，較設備及投資預算執行數178,796,336，增加0。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部觀光局日月潭國家風景區管理處

預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111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	347,117	203,197,718	203,544,835	收入
	0	203,197,718	203,197,718	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	315,125	0	315,125	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	31,992	0	31,992	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	0	0	0	其他收入
歲出	202,754,808	-178,444,819	24,309,989	支出
	0	347,117	347,117	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	23,958,472	0	23,958,472	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	178,796,336	-178,796,336	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	4,400	4,400	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-202,407,691	381,642,537	179,234,846	收支餘絀

備註:1.調整數203,197,718=本年度歲出實現數202,754,808+預付款442,910。2.調整數347,117=本年度歲入實現數347,117。
3.調整數178,196,336=本年度設備及投資實現數178,196,336。4.調整數4,400=折舊及攤銷4,400。