

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 5 月份

主辦會計人員

主任陳素玉

機關長官

處長簡慶發(乙)

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

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05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)		
02	144	03	01	0400000000-2	0	0	2,500	0	79,778	
				罰款及賠償收入	0	0	79,778	0		
				0429310000-9	0	0	2,500	0	79,778	
				觀光局及所屬	0	0	79,778	0		
				0429310300-2	0	0	2,500	0	79,778	
				賠償收入	0	0	79,778	0		
				0429310301-5	0	0	2,500	0	79,778	
				一般賠償收入	0	0	79,778	0		
04	159	02		0700000000-9	0	0	0	0	31,992	
				財產收入	0	0	31,992	0		
				0729310000-5	0	0	0	0	31,992	
				觀光局及所屬	0	0	31,992	0		
				0729310500-8	0	0	0	0	31,992	
				廢舊物資售價	0	0	31,992	0		
07	156	01		1200000000-8	0	0	-47	0	0	
				其他收入	0	0	0	0		
				1229310000-4	0	0	-47	0	0	
				觀光局及所屬	0	0	0	0		
				1229310200-3	0	0	-47	0	0	
				雜項收入	0	0	0	0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

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05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)		
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	-47	0	0	
				合計	0	0	2,453	0	111,770	
					0		111,770			

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

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05月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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	154,400,000	1,718,634	14,710,913	
					0	0			139,689,087	1,418,493	
					0	0			0		
		02		5929315000-5 城鄉建設	237,000,000	0	237,000,000	154,400,000	1,718,634	14,710,913	
					0	0			139,689,087	1,418,493	
					0	0			0		
			01	5929315010-9 推動觀光升級	45,300,000	0	42,664,035	19,364,035	-47	442,957	
					0	-2,635,965			18,921,078	442,910	
					0	0			0		
				20 業務費	45,300,000	0	42,664,035	19,364,035	-47	442,957	
					0	-2,635,965			18,921,078	442,910	
					0	0			0		
			01	5929315010-9* 推動觀光升級	191,700,000	0	194,335,965	135,035,965	1,718,681	14,267,956	
					0	2,635,965			120,768,009	975,583	
					0	0			0		
				30 設備及投資	191,700,000	0	194,335,965	135,035,965	1,718,681	14,267,956	
					0	2,635,965			120,768,009	975,583	
					0	0			0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

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05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)	
				合計	237,000,000	0	237,000,000	154,400,000	1,718,634	14,710,913
					0	0			139,689,087	1,418,493
					0	0			0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
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05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				
	推動觀光升級	合計			
20 業務費	18,921,078	18,921,078			
2069 設施及機械設備養護費	18,921,078	18,921,078			
30 設備及投資*	120,768,009	120,768,009			
3015 公共建設及設施費*	120,768,009	120,768,009			
合計	139,689,087	139,689,087			

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

日月潭國家風景區管理處

繳付公庫數分析表

中華民國111年01月01日至111年05月31日

經資門併計

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	111,770	0	0	0	0	0	0	0	111,770
本年度	111,770	0	0	0	0	0	0	0	111,770
0429310301 一般賠償收入	79,778	0	0	0	0	0	0	0	79,778
0729310500 廢舊物資售價	31,992	0	0	0	0	0	0	0	31,992
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

日月潭國家風景區管理處

繳付公庫數分析表

中華民國111年01月01日至111年05月31日

經資門併計

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				預收款 (7)	剔除經費 (8)	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					
				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	
7. 收回以前年度撥款之零 用金	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	
四、收回剔除經費	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

日月潭國家風景區管理處

公庫撥入數分析表

中華民國111年01月01日至111年05月31日

經資門併計

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	139,689,087	1,418,493	0	0	0	0	0	0	141,107,580	13,292,420
本年度	139,689,087	1,418,493	0	0	0	0	0	0	141,107,580	13,292,420
一、本年度經費	139,689,087	1,418,493	0	0	0	0	0	0	141,107,580	13,292,420
5929315010 推動觀光升級	139,689,087	1,418,493	0	0	0	0	0	0	141,107,580	13,292,420
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
日月潭國家風景區管理處
平衡表

中華民國111年05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	122,186,502	3 淨資產	122,186,502
11 流動資產	1,418,493	31 資產負債淨額	122,186,502
110901 預付款	1,418,493	310101 資產負債淨額	122,186,502
14 固定資產	120,768,009		
141101 購建中固定資產	120,768,009		
合 計	122,186,502	合 計	122,186,502

附註:

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	1,721,087	141,219,350
公庫撥入數	1,718,634	141,107,580
罰款及賠償收入	2,500	79,778
財產收益	0	31,992
其他收入	-47	0
支出	2,406	19,032,848
繳付公庫數	2,453	111,770
業務支出	-47	18,921,078
收支餘絀	1,718,681	122,186,502

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

日月潭國家風景區管理處

預付款明細表

中華民國111年05月31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		1,418,493	
			本年度部分		1,418,493	
			111		1,418,493	
			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 特別預算年初預付款結轉數(特別預算機關跨年度時使用)	442,910		
			5929315000-5	975,583		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	975,583		
			推動觀光升級			
111	04	26	570028 付款憑單 預付日月潭永續旅遊環境建構計畫案第1期款	975,583		
			總計		1,418,493	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

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05月31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		120,768,009	
			本年度部分		120,768,009	
			111		120,768,009	
			一百一十一年度			
			5929315000-5	120,768,009		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	120,768,009		
			推動觀光升級			
			總計		120,768,009	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

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05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	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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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	120,768,009	0	0	120,768,009
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	120,768,009	0	0	120,768,009
合計	0	0	120,768,009	0	0	120,768,009
備註						

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

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05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	111,770	141,107,580	141,219,350	收入
	-	141,107,580	141,107,580	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	79,778	-	79,778	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	31,992	-	31,992	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	-	-	-	其他收入
歲出	139,689,087	-120,656,239	19,032,848	支出
	-	111,770	111,770	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	18,921,078	-	18,921,078	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	120,768,009	-120,768,009	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-	-	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-139,577,317	261,763,819	122,186,502	收支餘絀

日月潭國家風景區管理處

公庫支出差額解釋表

中華民國 111 年 05 月 31 日

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差 額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
5929315010-9 G3	11,405,000.00	154,400,000.00	11,405,000.00	154,400,000.00	0	0
推動觀光升級	1,718,634.00	141,107,580.00	1,718,634.00	141,107,580.00	0	0
合 計	11,405,000.00	154,400,000.00	11,405,000.00	154,400,000.00	0	0
	1,718,634.00	141,107,580.00	1,718,634.00	141,107,580.00	0	0

日月潭國家風景區管理處

公庫支出差額解釋表

中華民國 111 年 05 月 31 日

單位：新臺幣元

差 額 解 釋					
科 目 及 代 號	差 異 原 因 分 析				
	憑 證		日 期	摘 要	差 額
	種 類	號 碼			

製表

梁貴英君

覆核

第2頁

主辦會計

主任陳素玉

機關首長

處長簡慶發(乙)

日月潭國家風景區管理處

公庫收入差額解釋表

中華民國 111 年 05 月 31 日

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
0429310301-5	0	0	0	0	0	0
一般賠償收入	2,500	68,278	2,500	68,278	0	0
0729310500-8	0	0	0	0	0	0
廢舊物資售價	0	31,992	0	31,992	0	0
1229310201-6	0	0	0	0	0	0
收回以前年度歲出	-47	0	-47	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
合計	2,453	100,270	2,453	100,270	0	0

日月潭國家風景區管理處
公庫收入差額解釋表

中華民國 111 年 05 月 31 日

單位：新臺幣元

科目及代號	差額解釋				差額
	差異原因分析				
	憑證		日期	摘要	
種類	號碼				
以下空白-					

製表

課員陳品君

覆核

第2頁

主辦會計

主任陳素玉

機關首長

處長簡慶發(乙)