

交通部觀光局日月潭國家風景區管理處

會計月報

中華民國 111 年 11 月份

主辦會計人員 陳素玉

機關長官 簡慶發

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	0	0	1,125,340	
	142				0		1,125,340			
		03		0429310000-9 觀光局及所屬	0	0	0	0	1,125,340	
					0		1,125,340			
			01	0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	1,125,340	
					0		1,125,340			
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	1,125,340	
					0		1,125,340			
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	184,336	
	159				0		184,336			
		02		0729310000-5 觀光局及所屬	0	0	0	0	184,336	
					0		184,336			
				0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	184,336	
					0		184,336			
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	75,884	
	157				0		75,884			
				1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	0	0	75,884	
					0		75,884			
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	0	75,884	
					0		75,884			

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	3,974	
					0			3,974		
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	71,910	
					0			71,910		
			合計		0	0	0	0	1,385,560	
					0			1,385,560		

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)	
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光局及所屬	360,744,000	0	360,744,000	328,516,000	35,298,987	7,384,681
					0	0			321,131,319	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	48,150,000	0	48,150,000	46,150,000	3,065,919	5,332,602
					0	0			40,817,398	0
					0	0			0	
				10 人事費	48,150,000	0	48,150,000	46,150,000	3,065,919	5,332,602
					0	0			40,817,398	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	59,794,000	0	59,794,000	50,190,000	4,130,174	12,194,607
					0	0			37,995,393	0
					0	0			0	
				20 業務費	59,770,000	0	59,770,000	50,166,000	4,130,174	12,196,607
					0	0			37,969,393	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	24,000	0	-2,000
					0	0			26,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	252,800,000	0	252,800,000	232,176,000	28,102,894	-10,142,528
					0	0			242,318,528	0
					0	0			0	

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)	
				30 設備及投資	252,800,000	0	252,800,000	232,176,000	28,102,894	-10,142,528
					0	0			242,318,528	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	172,840	0	172,840	172,840	0	0
					0	0			172,840	0
					0	0			0	
				10 人事費	172,840	0	172,840	172,840	0	0
					0	0			172,840	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,487,820	0	4,487,820	4,487,820	373,985	0
					0	0			4,487,820	0
					0	0			0	
				10 人事費	4,487,820	0	4,487,820	4,487,820	373,985	0
					0	0			4,487,820	0
					0	0			0	
29				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	1,255,052	0	1,255,052	1,255,052	100,495	0
					0	0			1,255,052	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,255,052	0	1,255,052	1,255,052	100,495	0
					0	0			1,255,052	0
					0	0			0	
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	44,922	0	44,922	44,922	7,487	0
					0	0			44,922	0
					0	0			0	

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)	
				10 人事費	44,922	0	44,922	7,487	0	
					0	0		44,922	0	
					0	0		0		
				合計	366,704,634	0	366,704,634	35,780,954	7,384,681	
					0	0		327,091,953	0	
					0	0		0		

交通部觀光局日月潭國家風景區管理處

以前年度歲入轉入數累計表

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

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
105	02	143	01	01	0400000000-2	7,689,340	0	0	932,690	0	6,756,650
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0429310000-9	7,689,340	0	0	932,690	0	6,756,650
					觀光局及所屬	0	0	0	0	0	
					0429310100-3	7,689,340	0	0	932,690	0	6,756,650
					罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	
					0429310101-6	7,689,340	0	0	932,690	0	6,756,650
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	7,689,340	0	0	932,690	0	6,756,650
					0	0	0	0	0	0	
106	02	140	01	01	0400000000-2	5,725,000	0	0	0	0	5,725,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0429310000-9	5,725,000	0	0	0	0	5,725,000
					觀光局及所屬	0	0	0	0	0	
					0429310100-3	5,725,000	0	0	0	0	5,725,000
					罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	
					0429310101-6	5,725,000	0	0	0	0	5,725,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	5,725,000	0	0	0	0	5,725,000
					0	0	0	0	0	0	
107	02	143			0400000000-2	85,000	0	0	0	0	85,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	
					0429310000-9	85,000	0	0	0	0	85,000
					觀光局及所屬	0	0	0	0	0	

交通部觀光局日月潭國家風景區管理處

以前年度歲入轉入數累計表

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

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			01		0429310100-3 罰金罰鍰及怠金	85,000 0	0 0	0 0	0 0	85,000 0
			01		0429310101-6 罰金罰鍰	85,000 0	0 0	0 0	0 0	85,000 0
					小計	85,000 0	0 0	0 0	0 0	85,000 0
					合計	13,499,340 0	0 0	0 932,690 0	0 0 0	12,566,650 0

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				
	一般行政	國家風景區開發與管理	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	40,817,398	0	1,255,052	4,487,820	44,922
1015 法定編制人員待遇	27,309,417	0	1,105,603	0	0
1020 約聘僱人員待遇	23,653	0	948	0	0
1025 技工及工友待遇	1,018,123	0	41,325	0	0
1030 獎金	6,156,184	0	107,176	0	0
1035 其他給與	369,885	0	0	0	0
1040 加班值班費	601,783	0	0	0	0
1045 退休退職給付	95,403	0	0	4,487,820	44,922
1050 退休離職儲金	3,031,437	0	0	0	0
1055 保險	2,211,513	0	0	0	0
20 業務費	0	37,969,393	0	0	0
2003 教育訓練費	0	65,312	0	0	0
2006 水電費	0	691,302	0	0	0
2009 通訊費	0	625,767	0	0	0
2018 資訊服務費	0	768	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	58,000	0	0	0
2045 國內組織會費	0	10,000	0	0	0
2051 物品	0	372,556	0	0	0
2054 一般事務費	0	452,244	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	35,329,028	0	0	0
2072 國內旅費	0	333,817	0	0	0
2081 運費	0	4,949	0	0	0
2093 特別費	0	25,650	0	0	0

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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	172,840	46,778,032			
1015 法定編制人員待遇	0	28,415,020			
1020 約聘僱人員待遇	0	24,601			
1025 技工及工友待遇	0	1,059,448			
1030 獎金	0	6,263,360			
1035 其他給與	172,840	542,725			
1040 加班值班費	0	601,783			
1045 退休退職給付	0	4,628,145			
1050 退休離職儲金	0	3,031,437			
1055 保險	0	2,211,513			
20 業務費	0	37,969,393			
2003 教育訓練費	0	65,312			
2006 水電費	0	691,302			
2009 通訊費	0	625,767			
2018 資訊服務費	0	768			
2036 按日按件計資酬金	0	58,000			
2045 國內組織會費	0	10,000			
2051 物品	0	372,556			
2054 一般事務費	0	452,244			
2069 設施及機械設備養護費	0	35,329,028			
2072 國內旅費	0	333,817			
2081 運費	0	4,949			
2093 特別費	0	25,650			

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				
	一般行政	國家風景區開發與管理	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
30 設備及投資*	0	242,318,528	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	5,322,925	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	236,702,663	0	0	0
3020 機械設備費*	0	21,480	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	259,460	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	12,000	0	0	0
40 獎補助費	0	26,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	26,000	0	0	0
合計	40,817,398	280,313,921	1,255,052	4,487,820	44,922

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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
30 設備及投資*	0	242,318,528			
3010 房屋建築及設備費*	0	5,322,925			
3015 公共建設及設施費*	0	236,702,663			
3020 機械設備費*	0	21,480			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	259,460			
3035 雜項設備費*	0	12,000			
40 獎補助費	0	26,000			
4085 獎勵及慰問	0	26,000			
合計	172,840	327,091,953			

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	2,318,250	0	0	0	0	0	0	0	2,318,250
本年度	1,385,560	0	0	0	0	0	0	0	1,385,560
0429310301 一般賠償收入	1,125,340	0	0	0	0	0	0	0	1,125,340
0729310500 廢舊物資售價	184,336	0	0	0	0	0	0	0	184,336
1229310201 收回以前年度歲出	3,974	0	0	0	0	0	0	0	3,974
1229310210 其他雜項收入	71,910	0	0	0	0	0	0	0	71,910
以前年度	932,690	0	0	0	0	0	0	0	932,690
一、以前年度應收(保留)數	932,690	0	0	0	0	0	0	0	932,690
105年度 0429310101 罰金罰鍰	932,690	0	0	0	0	0	0	0	932,690
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

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)			
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
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

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	327,091,953	0	0	0	100,000	0	0	0	327,191,953	7,284,681
本年度	327,091,953	0	0	0	100,000	0	0	0	327,191,953	7,284,681
一、本年度經費	321,131,319	0	0	0	100,000	0	0	0	321,231,319	7,284,681
5929310100 一般行政	40,817,398	0	0	0	0	0	0	0	40,817,398	5,332,602
5929311100 國家風景區開發與管理	280,313,921	0	0	0	100,000	0	0	0	280,413,921	1,952,079
二、統籌科目	5,960,634	0	0	0	0	0	0	0	5,960,634	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	1,255,052	0	0	0	0	0	0	0	1,255,052	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,487,820	0	0	0	0	0	0	0	4,487,820	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	44,922	0	0	0	0	0	0	0	44,922	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	172,840	0	0	0	0	0	0	0	172,840	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

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)			
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

附註:

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	3,064,924,741	2 負債	58,999,795
11 流動資產	71,666,445	21 流動負債	110,711
110103 專戶存款	58,999,795	210302 應付代收款	110,711
110104 零用金	100,000	28 其他負債	58,889,084
110303 應收帳款	12,566,650	280301 存入保證金	58,889,084
14 固定資產	2,993,258,296	3 淨資產	3,005,924,946
140101 土地	730,261,701	31 資產負債淨額	3,005,924,946
140201 土地改良物	1,313,600,979	310101 資產負債淨額	3,005,924,946
減：140202 累計折舊—土地改良物	-793,893,713		
140401 房屋建築及設備	2,739,395,941		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,384,052,300		
140501 機械及設備	29,844,794		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-16,679,013		
140601 交通及運輸設備	79,531,362		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-72,614,066		
140701 雜項設備	44,126,426		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,543,644		
141101 購建中固定資產	352,279,829		
合 計	3,064,924,741	合 計	3,064,924,741

附註：

保證品(應付保證品) 73,779,601元

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	35,780,954	328,577,513
公庫撥入數	35,780,954	327,191,953
罰款及賠償收入	0	1,125,340
財產收益	0	184,336
其他收入	0	75,884
支出	22,138,155	249,032,836
繳付公庫數	0	2,318,250
人事支出	3,547,886	46,778,032
業務支出	4,130,174	37,969,393
獎補助支出	0	26,000
財產損失	7,845	11,898
折舊、折耗及攤銷	14,452,250	161,929,263
收支餘絀	13,642,799	79,544,677

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	722,730,095	0	10,123,833	2,592,227	0	730,261,701
土地改良物	1,308,642,215	-715,014,892	4,958,764	0	-78,878,821	519,707,266
房屋建築及設備	2,734,073,016	-1,309,751,358	5,322,925	0	-74,300,942	1,355,343,641
機械及設備	30,048,849	-13,551,443	21,480	225,535	-3,127,570	13,165,781
交通及運輸設備	80,283,062	-71,807,129	259,460	1,011,160	-806,937	6,917,296
雜項設備	44,114,426	-24,953,448	12,000	0	-3,590,196	15,582,782
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	4,919,891,663	-2,135,078,270	20,698,462	3,828,922	-160,704,466	2,640,978,467
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	120,535,930	0	231,743,899	0	0	352,279,829
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	120,535,930	0	231,743,899	0	0	352,279,829
合計	5,040,427,593	-2,135,078,270	252,442,361	3,828,922	-160,704,466	2,993,258,296

備註：
1.資本資產成本增加數252,442,361＝屬預算執行增加數242,318,528＋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10,123,833。
2.設備及投資預算執行數242,318,528＝本年度預算執行數242,318,528。
3.預算採購增加數242,318,528，較設備及投資預算執行數242,318,528，增加0。

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	1,385,560	327,191,953	328,577,513	收入
	0	327,191,953	327,191,953	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,125,340	0	1,125,340	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	184,336	0	184,336	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	75,884	0	75,884	其他收入
歲出	327,091,953	-78,059,117	249,032,836	支出
	0	2,318,250	2,318,250	繳付公庫數
人事費	46,778,032	0	46,778,032	人事支出
業務費	37,969,393	0	37,969,393	業務支出
獎補助費	26,000	0	26,000	獎補助支出
設備及投資	242,318,528	-242,318,528	0	
	0	11,898	11,898	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	161,929,263	161,929,263	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-325,706,393	405,251,070	79,544,677	收支餘絀

備註:1.調整數327,191,953=本年度歲出實現數327,091,953+零用金100,000。2.調整數2,318,250=本年度歲入實現數1,385,560+以前年度應收數932,690。
3.調整數242,318,528=本年度設備及投資實現數242,318,528。4.調整數11,898=財產報廢11,898。5.調整數161,929,263=折舊及攤銷161,929,263。