

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 110 年 12 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110年01月01日至110年12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)
					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	11,500	0	0	
	144				0	0	11,500		11,500	
		03		0429310000-9 觀光局及所屬	0	0	11,500	0	0	
					0	0	11,500		11,500	
			01	0429310300-2 賠償收入	0	0	11,500	0	0	
					0	0	11,500		11,500	
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	11,500	0	0	
					0	0	11,500		11,500	
				合計	0	0	11,500	0	0	
					0		11,500		11,500	

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110年01月01日至110年12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)	本月實現數	保留數(4)
					原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			備註(預付款)	
07				0029000000-2 交通部主管						
	03			0029310000-7 觀光局及所屬	112,850,000	0	112,850,000	112,850,000	22,233,513	0
					0	0			68,153,011	44,696,989
					0	0			0	6,992,500
		02		5929315000-5 城鄉建設	112,850,000	0	112,850,000	112,850,000	22,233,513	0
					0	0			68,153,011	44,696,989
					0	0			0	6,992,500
			01	5929315010-9 推動觀光升級	22,000,000	0	19,364,035	19,364,035	208,324	0
					0	-2,635,965			2,264,513	17,099,522
					0	0			0	6,992,500
				20 業務費	22,000,000	0	19,364,035	19,364,035	208,324	0
					0	-2,635,965			2,264,513	17,099,522
					0	0			0	6,992,500
			01	5929315010-9* 推動觀光升級	90,850,000	0	93,485,965	93,485,965	22,025,189	0
					0	2,635,965			65,888,498	27,597,467
					0	0			0	0
				30 設備及投資	90,850,000	0	93,485,965	93,485,965	22,025,189	0
					0	2,635,965			65,888,498	27,597,467
					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

經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數	應付數(3)		備註(預付款)	
				合計	112,850,000	0	112,850,000	22,233,513	0	
					0	0		68,153,011	44,696,989	
					0	0		0	6,992,500	

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110年01月01日至110年12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	2,264,513	2,264,513		
2069 設施及機械設備養護費	2,264,513	2,264,513		
30 設備及投資*	65,888,498	65,888,498		
3015 公共建設及設施費*	65,888,498	65,888,498		
小計	68,153,011	68,153,011		
合計	68,153,011	68,153,011		

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110年01月01日至110年12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	11,500	0	0	0	0	0	0	0	11,500
本年度	11,500	0	0	0	0	0	0	0	11,500
0429310301 一般賠償收入	11,500	0	0	0	0	0	0	0	11,500
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
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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110年01月01日至110年12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)			
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110年01月01日至110年12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	68,153,011	6,992,500	0	0	0	0	0	0	75,145,511	37,704,489
本年度	68,153,011	6,992,500	0	0	0	0	0	0	75,145,511	37,704,489
一、本年度經費	68,153,011	6,992,500	0	0	0	0	0	0	75,145,511	37,704,489
5929315010 推動觀光升級	68,153,011	6,992,500	0	0	0	0	0	0	75,145,511	37,704,489
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110年12月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	72,880,998	3 淨資產	72,880,998
11 流動資產	6,992,500	31 資產負債淨額	72,880,998
110901 預付款	6,992,500	310101 資產負債淨額	72,880,998
14 固定資產	65,888,498		
141101 購建中固定資產	65,888,498		
合 計	72,880,998	合 計	72,880,998

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110年01月01日至110年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	29,237,513	75,157,011
公庫撥入數	29,226,013	75,145,511
罰款及賠償收入	11,500	11,500
支出	219,824	2,276,013
繳付公庫數	11,500	11,500
業務支出	208,324	2,264,513
收支餘絀	29,017,689	72,880,998

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110年12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		65,888,498	
			本年度部分		65,888,498	
			110		65,888,498	
			一百一十年度			
			5929315000-5	65,888,498		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	65,888,498		
			推動觀光升級			
			總計		65,888,498	

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110年01月01日至110年12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	65,888,498	0	0	65,888,498
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	65,888,498	0	0	65,888,498
合計	0	0	65,888,498	0	0	65,888,498
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110年01月01日至110年12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	11,500	75,145,511	75,157,011	收入
	-	75,145,511	75,145,511	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	11,500	-	11,500	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	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	68,153,011	-65,876,998	2,276,013	支出
	-	11,500	11,500	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	2,264,513	-	2,264,513	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	65,888,498	-65,888,498	-	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	-68,141,511	141,022,509	72,880,998	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 110 年 12 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	11,050,000.00	112,850,000.00	11,050,000.00	112,850,000.00	0	0
推動觀光升級	29,226,013.00	75,145,511.00	29,226,013.00	75,145,511.00	0	0
合計	11,050,000.00	112,850,000.00	11,050,000.00	112,850,000.00	0	0
	29,226,013.00	75,145,511.00	29,226,013.00	75,145,511.00	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 110 年 12 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

主任陳素玉

覆核

第2頁

主辦會計

主任陳素玉

機關首長

處長簡慶發(乙)