

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 112 年 1 月份

主辦會計人員 陳素玉

機關長官 簡慶發

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.....	2
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	4
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

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112年01月01日至112年01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	149	03	01	0400000000-2	0	0	0	246,553	0	246,553
				罰款及賠償收入	0			246,553		
				0429310000-9	0	0	0	246,553	0	246,553
				觀光局及所屬	0			246,553		
				0429310300-2	0	0	0	246,553	0	246,553
				賠償收入	0			246,553		
				0429310301-5	0	0	0	246,553	0	246,553
一般賠償收入	0			246,553						
				合計	0	0	0	246,553	0	246,553
					0			246,553		

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112年01月01日至112年01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)	
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光局及所屬	479,228,000	0	479,228,000	30,840,000	13,304,192	17,535,808
					0	0			13,304,192	3,130,479
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	49,395,000	0	49,395,000	14,060,000	9,639,829	4,420,171
					0	0			9,639,829	3,130,479
					0	0			0	
				10 人事費	49,395,000	0	49,395,000	14,060,000	9,639,829	4,420,171
					0	0			9,639,829	3,130,479
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	63,733,000	0	63,733,000	1,780,000	178,854	1,601,146
					0	0			178,854	0
					0	0			0	
				20 業務費	63,703,000	0	63,703,000	1,770,000	168,854	1,601,146
					0	0			168,854	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	10,000	10,000	0
					0	0			10,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	366,100,000	0	366,100,000	15,000,000	3,485,509	11,514,491
					0	0			3,485,509	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112年01月01日至112年01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)	
05				30 設備及投資	366,100,000	0	366,100,000	15,000,000	3,485,509	11,514,491
					0	0			3,485,509	0
					0	0			0	
				7606205300-6	736,874	0	736,874	736,874	736,874	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			736,874	0
					0	0			0	
				10 人事費	736,874	0	736,874	736,874	736,874	0
					0	0			736,874	0
					0	0			0	
				合計	479,964,874	0	479,964,874	31,576,874	14,041,066	17,535,808
					0	0			14,041,066	3,130,479
				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112年01月01日至112年01月31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	6,756,650	0	0	0	0	6,756,650
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0429310000-9	6,756,650	0	0	0	0	6,756,650
					觀光局及所屬	0	0	0	0	0	
					0429310100-3	6,756,650	0	0	0	0	6,756,650
					罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	
					0429310101-6	6,756,650	0	0	0	0	6,756,650
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	6,756,650	0	0	0	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	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112年01月01日至112年01月31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	12,566,650 0	0 0	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112年01月01日至112年01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				合計
	一般行政	國家風景區開發與管理	公務人員退休撫卹給付		
10 人事費	9,639,829	0	736,874	10,376,703	
1015 法定編制人員待遇	5,021,860	0	0	5,021,860	
1025 技工及工友待遇	137,920	0	0	137,920	
1030 獎金	3,854,256	0	0	3,854,256	
1045 退休退職給付	0	0	736,874	736,874	
1050 退休離職儲金	554,859	0	0	554,859	
1055 保險	70,934	0	0	70,934	
20 業務費	0	168,854	0	168,854	
2009 通訊費	0	60,709	0	60,709	
2018 資訊服務費	0	60	0	60	
2069 設施及機械設備養護費	0	108,085	0	108,085	
30 設備及投資*	0	3,485,509	0	3,485,509	
3015 公共建設及設施費*	0	3,485,509	0	3,485,509	
40 獎補助費	0	10,000	0	10,000	
4085 獎勵及慰問	0	10,000	0	10,000	
合計	9,639,829	3,664,363	736,874	14,041,066	

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112年01月01日至112年01月31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	246,553	0	0	0	0	0	0	0	246,553
本年度	246,553	0	0	0	0	0	0	0	246,553
0429310301 一般賠償收入	246,553	0	0	0	0	0	0	0	246,553
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	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112年01月01日至112年01月31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)			
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	

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112年01月01日至112年01月31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	14,041,066	3,130,479	0	0	100,000	0	0	0	17,271,545	14,305,329
本年度	14,041,066	3,130,479	0	0	100,000	0	0	0	17,271,545	14,305,329
一、本年度經費	13,304,192	3,130,479	0	0	100,000	0	0	0	16,534,671	14,305,329
5929310100 一般行政	9,639,829	3,130,479	0	0	0	0	0	0	12,770,308	1,289,692
5929311100 國家風景區開發與管理	3,664,363	0	0	0	100,000	0	0	0	3,764,363	13,015,637
二、統籌科目	736,874	0	0	0	0	0	0	0	736,874	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	736,874	0	0	0	0	0	0	0	736,874	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

交通部觀光局日月潭國家風景區管理處

平衡表

中華民國112年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	3,256,507,832	2 負債	59,729,056
11 流動資產	75,526,185	21 流動負債	53,541
110103 專戶存款	59,729,056	210302 應付代收款	53,541
110104 零用金	100,000	28 其他負債	59,675,515
110303 應收帳款	12,566,650	280301 存入保證金	59,675,515
110901 預付款	3,130,479	3 淨資產	3,196,778,776
14 固定資產	3,180,981,647	31 資產負債淨額	3,196,778,776
140101 土地	730,261,701	310101 資產負債淨額	3,196,778,776
140201 土地改良物	1,417,269,197		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-812,962,883		
140401 房屋建築及設備	2,812,109,435		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,404,770,322		
140501 機械及設備	45,926,947		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-17,396,545		
140601 交通及運輸設備	82,087,696		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-72,981,294		
140701 雜項設備	45,438,244		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-29,222,177		
141101 購建中固定資產	385,221,648		
合 計	3,256,507,832	合 計	3,256,507,832

附註：保證品(應付保證品) 77,228,601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112年01月01日至112年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,518,098	17,518,098
公庫撥入數	17,271,545	17,271,545
罰款及賠償收入	246,553	246,553
支出	31,641,948	31,641,948
繳付公庫數	246,553	246,553
人事支出	10,376,703	10,376,703
業務支出	168,854	168,854
獎補助支出	10,000	10,000
折舊、折耗及攤銷	20,839,838	20,839,838
收支餘絀	-14,123,850	-14,123,850

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112年01月01日至112年01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	730,261,701	0	0	0	0	730,261,701
土地改良物	1,417,208,328	-803,427,664	60,869	0	-9,535,219	604,306,314
房屋建築及設備	2,811,915,360	-1,394,427,219	194,075	0	-10,343,103	1,407,339,113
機械及設備	45,926,947	-16,989,006	0	0	-407,539	28,530,402
交通及運輸設備	82,087,696	-72,782,606	0	0	-198,688	9,106,402
雜項設備	45,438,244	-28,866,888	0	0	-355,289	16,216,067
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	5,132,838,276	-2,316,493,383	254,944	0	-20,839,838	2,795,759,999
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	381,991,083	0	3,230,565	0	0	385,221,648
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	381,991,083	0	3,230,565	0	0	385,221,648
合計	5,514,829,359	-2,316,493,383	3,485,509	0	-20,839,838	3,180,981,647

備註：

1.資本資產成本增加數3,485,509=屬預算執行增加數3,485,509。2.設備及投資預算執行數3,485,509=本年度預算執行數3,485,509。3.預算採購增加數3,485,509，較設備及投資預算執行數3,485,509，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112年01月01日至112年01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	246,553	17,271,545	17,518,098	收入
	0	17,271,545	17,271,545	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	246,553	0	246,553	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	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	14,041,066	17,600,882	31,641,948	支出
	0	246,553	246,553	繳付公庫數
人事費	10,376,703	0	10,376,703	人事支出
業務費	168,854	0	168,854	業務支出
獎補助費	10,000	0	10,000	獎補助支出
設備及投資	3,485,509	-3,485,509	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	20,839,838	20,839,838	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-13,794,513	-329,337	-14,123,850	收支餘絀

備註：

- 1.調整數17,271,545=本年度歲出實現數14,041,066+預付款3,130,479+零用金100,000。
2.調整數246,553=本年度歲入實現數246,553。
3.調整數3,485,509=本年度設備及投資實現數3,485,509。
4.調整數20,839,838=折舊及攤銷20,839,838。