

交通部觀光局日月潭國家風景區管理處(交通部觀光署日月潭國家風景區管理處)

中央基礎建設計畫第四期特別預算

# 會計月報

中華民國 112 年 12 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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	3
二、 繳付公庫數分析表.....	4
三、 公庫撥入數分析表.....	6
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	7
二、 收入支出表.....	8
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.....	9
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	10

中央基礎建設計畫第四期特別預算  
交通部觀光署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	149	03	01	0400000000-2	0	0	0	26,000	0	0
				罰款及賠償收入	0		8,304,812		8,304,812	
				0429310000-9	0	0	0	26,000	0	0
				觀光局及所屬	0		8,304,812		8,304,812	
				0429310300-2	0	0	0	26,000	0	0
				賠償收入	0		8,304,812		8,304,812	
				0429310301-5	0	0	0	26,000	0	0
一般賠償收入	0		8,304,812		8,304,812					
			合計	0	0	0	26,000	0	0	
				0			8,304,812		8,304,812	

中央基礎建設計畫第四期特別預算  
交通部觀光署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			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
07				0029000000-2 交通部主管						
	03			0029310000-7 觀光局及所屬	113,500,000	0	113,500,000	104,380,000	73,006,389	
					0	0		96,541,082	7,838,918	
					0	0		0	1,484,254	
		02		5929315000-5 城鄉建設	113,500,000	0	113,500,000	104,380,000	73,006,389	
					0	0		96,541,082	7,838,918	
					0	0		0	1,484,254	
			01	5929315010-9 推動觀光升級	17,800,000	0	8,015,746	3,995,746	3,267,746	
					0	-9,784,254		3,995,746	0	
					0	0		0	0	
				20 業務費	17,800,000	0	8,015,746	3,995,746	3,267,746	
					0	-9,784,254		3,995,746	0	
					0	0		0	0	
			01	5929315010-9* 推動觀光升級	95,700,000	0	105,484,254	100,384,254	69,738,643	
					0	9,784,254		92,545,336	7,838,918	
					0	0		0	1,484,254	
				30 設備及投資	95,700,000	0	105,484,254	100,384,254	69,738,643	
					0	9,784,254		92,545,336	7,838,918	
					0	0		0	1,484,254	
				合計	113,500,000	0	113,500,000	104,380,000	73,006,389	
					0	0		96,541,082	7,838,918	
					0	0		0	1,484,254	

中央基礎建設計畫第四期特別預算  
交通部觀光署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	3,995,746	3,995,746			
2018 資訊服務費	2,480,000	2,480,000			
2054 一般事務費	1,515,746	1,515,746			
30 設備及投資*	92,545,336	92,545,336			
3015 公共建設及設施費*	87,145,336	87,145,336			
3020 機械設備費*	5,400,000	5,400,000			
小計	96,541,082	96,541,082			
合計	96,541,082	96,541,082			

中央基礎建設計畫第四期特別預算  
交通部觀光署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12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	8,304,812	0	0	0	0	0	0	0	8,304,812
本年度	8,304,812	0	0	0	0	0	0	0	8,304,812
0429310301 一般賠償收入	8,304,812	0	0	0	0	0	0	0	8,304,812
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

中央基礎建設計畫第四期特別預算  
交通部觀光署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12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	

中央基礎建設計畫第四期特別預算  
交通部觀光署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12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	96,541,082	1,484,254	0	0	0	0	0	0	98,025,336	6,354,664
本年度	96,541,082	1,484,254	0	0	0	0	0	0	98,025,336	6,354,664
一、本年度經費	96,541,082	1,484,254	0	0	0	0	0	0	98,025,336	6,354,664
5929315010 推動觀光升級	96,541,082	1,484,254	0	0	0	0	0	0	98,025,336	6,354,664
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



中央基礎建設計畫第四期特別預算  
交通部觀光署日月潭國家風景區管理處  
平衡表

中華民國112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	94,029,590	3 淨資產	94,029,590
11 流動資產	1,484,254	31 資產負債淨額	94,029,590
110901 預付款	1,484,254	310101 資產負債淨額	94,029,590
14 固定資產	92,545,336		
141101 購建中固定資產	92,545,336		
合 計	94,029,590	合 計	94,029,590

附註：

中央基礎建設計畫第四期特別預算  
交通部觀光署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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	71,516,643	106,330,148
公庫撥入數	71,490,643	98,025,336
罰款及賠償收入	26,000	8,304,812
支出	3,293,746	12,300,558
繳付公庫數	26,000	8,304,812
業務支出	3,267,746	3,995,746
收支餘絀	68,222,897	94,029,590

中央基礎建設計畫第四期特別預算  
交通部觀光署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	92,545,336	0	0	92,545,336
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	92,545,336	0	0	92,545,336
合計	0	0	92,545,336	0	0	92,545,336

備註：  
1.資本資產成本增加數92,545,336＝屬預算執行增加數92,545,336。2.設備及投資預算執行數92,545,336＝本年度預算執行數92,545,336。3.預算採購增加數92,545,336較設備及投資預算執行數92,545,336，增加0。

中央基礎建設計畫第四期特別預算  
交通部觀光署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	8,304,812	98,025,336	106,330,148	收入
	0	98,025,336	98,025,336	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	8,304,812	0	8,304,812	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	96,541,082	-84,240,524	12,300,558	支出
	0	8,304,812	8,304,812	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	3,995,746	0	3,995,746	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	92,545,336	-92,545,336	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	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-88,236,270	182,265,860	94,029,590	收支餘絀

備註：

- 1.調整數98,025,336=本年度歲出實現數96,541,082+預付款1,484,254。
- 2.調整數8,304,812=本年度歲入實現數8,304,812。
- 3.調整數92,545,336=本年度設備及投資實現數92,545,336。