

交通部觀光署日月潭國家風景區管理處

會計月報

中華民國 113 年 9 月份

主辦會計人員 陳素玉

機關長官 柯建興

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113年01月01日至113年09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	142	01	01	0400000000-2	0	0	0	47,500	0	416,774
				罰款及賠償收入	0			416,774		
				0429310000-9	0	0	0	47,500	0	416,774
				觀光署及所屬	0			416,774		
				0429310100-3	0	0	0	32,000	0	104,000
				罰金罰鍰及息金	0			104,000		
				0429310101-6	0	0	0	32,000	0	104,000
				罰金罰鍰	0			104,000		
				0429310300-2	0	0	0	15,500	0	312,774
				賠償收入	0			312,774		
04	160	02	01	0429310301-5	0	0	0	15,500	0	312,774
				一般賠償收入	0			312,774		
				0700000000-9	0	0	0	0	0	3,000
				財產收入	0			3,000		
				0729310000-5	0	0	0	0	0	3,000
				觀光署及所屬	0			3,000		
				0729310500-8	0	0	0	0	0	3,000
				廢舊物資售價	0			3,000		
				1200000000-8	0	0	0	1,400	0	76,629
				其他收入	0			76,629		

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113年01月01日至113年09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)		
	159			1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	1,400	0	76,629	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	76,629	0	76,629	
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	159	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	1,400	0	76,470	
				合計	0	0	48,900	0	496,403	
					0		496,403			

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113年01月01日至113年09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 觀光署及所屬	406,145,000	0	406,145,000	277,053,000	52,182,458	8,833,856
					0	0			268,219,144	3,033,210
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	45,392,000	0	45,392,000	39,130,000	2,596,310	8,671,030
					0	0			30,458,970	3,033,210
					0	0			0	
				10 人事費	45,392,000	0	45,392,000	39,130,000	2,596,310	8,671,030
					0	0			30,458,970	3,033,210
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	73,753,000	0	73,753,000	46,123,000	7,635,702	162,826
					0	0			45,960,174	0
					0	0			0	
				20 業務費	73,723,000	0	73,721,000	46,091,000	7,625,702	162,826
					0	-2,000			45,928,174	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	30,000	0	32,000	32,000	10,000	0
					0	2,000			32,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	287,000,000	0	287,000,000	191,800,000	41,950,446	0
					0	0			191,800,000	0
					0	0			0	

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113年01月01日至113年09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	287,000,000	0	287,000,000	191,800,000	41,950,446	0
					0	0			191,800,000	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,000	0	3,000	3,000	0	0
					0	0			3,000	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,000	0	3,000	3,000	0	0
					0	0			3,000	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,807,315	0	3,807,315	3,807,315	358,405	0
					0	0			3,807,315	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,807,315	0	3,807,315	3,807,315	358,405	0
					0	0			3,807,315	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	918,012	0	918,012	918,012	86,104	0
					0	0			918,012	0
					0	0			0	
				10 人事費	918,012	0	918,012	918,012	86,104	0
					0	0			918,012	0
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	140,690	0	140,690	140,690	13,892	0
					0	0			140,690	0
					0	0			0	

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113年01月01日至113年09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	140,690	0	140,690	13,892	0	
					0	0		140,690	0	
					0	0		0		
				合計	411,014,017	0	411,014,017	281,922,017	52,640,859	8,833,856
					0	0		273,088,161	3,033,210	
					0	0		0		

交通部觀光署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113年01月01日至113年09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	1,011,445	0	0	0	0	1,011,445
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0429310000-9	1,011,445	0	0	0	0	1,011,445
					觀光局及所屬	0	0	0	0	0	
					0429310100-3	1,011,445	0	0	0	0	1,011,445
					罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	
					0429310101-6	1,011,445	0	0	0	0	1,011,445
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	1,011,445	0	0	0	0	1,011,445
					0	0	0	0	0	0	
106	02	140	01	01	0400000000-2	100,000	0	0	0	0	100,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0429310000-9	100,000	0	0	0	0	100,000
					觀光局及所屬	0	0	0	0	0	
					0429310100-3	100,000	0	0	0	0	100,000
					罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	
					0429310101-6	100,000	0	0	0	0	100,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	100,000	0	0	0	0	100,000
					0	0	0	0	0	0	
107	02	143			0400000000-2	25,000	0	0	675	0	24,325
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0429310000-9	25,000	0	0	675	0	24,325
					觀光局及所屬	0	0	0	0	0	

交通部觀光署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113年01月01日至113年09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	應收數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			01		25,000	0	0	675	0	24,325
				0429310100-3 罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	0
			01		25,000	0	0	675	0	24,325
				0429310101-6 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
				小計	25,000	0	0	675	0	24,325
					0	0	0	0	0	0
				合計	1,136,445	0	0	675	0	1,135,770
					0	0	0	0	0	0

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113年01月01日至113年09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	30,458,970	0	918,012	3,807,315	140,690
1015 法定編制人員待遇	21,904,337	0	888,592	0	0
1025 技工及工友待遇	439,210	0	29,420	0	0
1030 獎金	3,342,632	0	0	0	0
1035 其他給與	327,785	0	0	0	0
1040 加班費	219,327	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	3,807,315	140,690
1050 退休離職儲金	2,516,893	0	0	0	0
1055 保險	1,708,786	0	0	0	0
20 業務費	0	45,928,174	0	0	0
2003 教育訓練費	0	19,800	0	0	0
2006 水電費	0	315,001	0	0	0
2009 通訊費	0	531,619	0	0	0
2018 資訊服務費	0	480	0	0	0
2021 其他業務租金	0	13,000	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	76,000	0	0	0
2045 國內組織會費	0	10,000	0	0	0
2051 物品	0	570,143	0	0	0
2054 一般事務費	0	579,360	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	43,383,000	0	0	0
2072 國內旅費	0	377,101	0	0	0
2081 運費	0	5,235	0	0	0
2093 特別費	0	47,435	0	0	0

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113年01月01日至113年09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	3,000	35,327,987			
1015 法定編制人員待遇	0	22,792,929			
1025 技工及工友待遇	0	468,630			
1030 獎金	0	3,342,632			
1035 其他給與	3,000	330,785			
1040 加班費	0	219,327			
1045 退休退職給付	0	3,948,005			
1050 退休離職儲金	0	2,516,893			
1055 保險	0	1,708,786			
20 業務費	0	45,928,174			
2003 教育訓練費	0	19,800			
2006 水電費	0	315,001			
2009 通訊費	0	531,619			
2018 資訊服務費	0	480			
2021 其他業務租金	0	13,000			
2036 按日按件計資酬金	0	76,000			
2045 國內組織會費	0	10,000			
2051 物品	0	570,143			
2054 一般事務費	0	579,360			
2069 設施及機械設備養護費	0	43,383,000			
2072 國內旅費	0	377,101			
2081 運費	0	5,235			
2093 特別費	0	47,435			

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113年01月01日至113年09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	191,800,000	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	191,800,000	0	0	0
40 獎補助費	0	32,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	32,000	0	0	0
合計	30,458,970	237,760,174	918,012	3,807,315	140,690

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113年01月01日至113年09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	191,800,000			
3015 公共建設及設施費*	0	191,800,000			
40 獎補助費	0	32,000			
4085 獎勵及慰問	0	32,000			
合計	3,000	273,088,161			

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113年01月01日至113年09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	497,078	0	0	0	0	0	0	0	497,078
本年度	496,403	0	0	0	0	0	0	0	496,403
0429310101 罰金罰鍰	104,000	0	0	0	0	0	0	0	104,000
0429310301 一般賠償收入	312,774	0	0	0	0	0	0	0	312,774
0729310500 廢舊物資售價	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
1229310201 收回以前年度歲出	159	0	0	0	0	0	0	0	159
1229310210 其他雜項收入	76,470	0	0	0	0	0	0	0	76,470
以前年度	675	0	0	0	0	0	0	0	675
一、以前年度應收(保留)數	675	0	0	0	0	0	0	0	675
107年度 0429310101 罰金罰鍰	675	0	0	0	0	0	0	0	675
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

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113年01月01日至113年09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)			
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
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113年01月01日至113年09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	273,088,161	3,033,210	0	0	100,000	0	0	0	276,221,371	5,700,646
本年度	273,088,161	3,033,210	0	0	100,000	0	0	0	276,221,371	5,700,646
一、本年度經費	268,219,144	3,033,210	0	0	100,000	0	0	0	271,352,354	5,700,646
5929310100 一般行政	30,458,970	3,033,210	0	0	0	0	0	0	33,492,180	5,637,820
5929311100 國家風景區開發與管理	237,760,174	0	0	0	100,000	0	0	0	237,860,174	62,826
二、統籌科目	4,869,017	0	0	0	0	0	0	0	4,869,017	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	918,012	0	0	0	0	0	0	0	918,012	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,807,315	0	0	0	0	0	0	0	3,807,315	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	140,690	0	0	0	0	0	0	0	140,690	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000	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

交通部觀光署日月潭國家風景區管理處

平衡表

中華民國113年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	3,097,048,868	2 負債	58,411,472
11 流動資產	62,680,452	21 流動負債	1,876,933
110103 專戶存款	58,411,472	210302 應付代收款	1,876,933
110104 零用金	100,000	28 其他負債	56,534,539
110303 應收帳款	1,135,770	280301 存入保證金	56,534,539
110901 預付款	3,033,210	3 淨資產	3,038,637,396
14 固定資產	3,034,368,416	31 資產負債淨額	3,038,637,396
140101 土地	734,729,164	310101 資產負債淨額	3,038,637,396
140201 土地改良物	1,707,488,983		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,058,556,039		
140401 房屋建築及設備	3,126,922,998		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,717,420,011		
140501 機械及設備	66,456,020		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,338,998		
140601 交通及運輸設備	81,728,261		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-75,585,298		
140701 雜項設備	52,970,622		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,947,169		
141101 購建中固定資產	177,919,883		
合 計	3,097,048,868	合 計	3,097,048,868

附註：保證品(應付保證品) 37,848,101元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 455元

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113年01月01日至113年09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	52,518,359	276,717,774
公庫撥入數	52,469,459	276,221,371
罰款及賠償收入	47,500	416,774
財產收益	0	3,000
其他收入	1,400	76,629
支出	46,040,441	425,151,910
繳付公庫數	48,900	497,078
人事支出	3,054,711	35,327,987
業務支出	7,625,702	45,928,174
獎補助支出	10,000	32,000
財產損失	0	32,114
折舊、折耗及攤銷	35,301,128	343,334,557
收支餘絀	6,477,918	-148,434,136

交通部觀光署日月潭國家風景區管理處

專戶存款明細表

中華民國113年09月30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	
			非預算性質部分		58,411,472	
			本年度部分		58,411,472	
			01 國庫存款戶	58,411,472		
			總計		58,411,472	

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113年01月01日至113年09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	733,160,716	0	17,222,617	15,654,169	0	734,729,164
土地改良物	1,703,486,279	-922,442,091	4,002,704	0	-136,113,948	648,932,944
房屋建築及設備	3,117,765,331	-1,522,570,594	9,157,667	0	-194,849,417	1,409,502,987
機械及設備	66,346,323	-23,171,276	109,697	0	-6,167,722	37,117,022
交通及運輸設備	81,319,411	-73,956,314	408,850	0	-1,628,984	6,142,963
雜項設備	55,980,842	-31,551,988	201,199	3,211,419	-1,395,181	20,023,453
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	5,758,058,902	-2,573,692,263	31,102,734	18,865,588	-340,155,252	2,856,448,533
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	177,919,883	0	0	177,919,883
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	177,919,883	0	0	177,919,883
合計	5,758,058,902	-2,573,692,263	209,022,617	18,865,588	-340,155,252	3,034,368,416

備註：

1.資本資產成本增加數209,022,617=屬預算執行增加數191,800,000+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17,222,617。2.設備及投資預算執行數191,800,000=本年度預算執行數191,800,000。3.預算採購增加數191,800,000，較設備及投資預算執行數191,800,000，增加0。

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113年01月01日至113年09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	496,403	276,221,371	276,717,774	收入
	0	276,221,371	276,221,371	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	416,774	0	416,774	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	3,000	0	3,000	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	76,629	0	76,629	其他收入
歲出	273,088,161	152,063,749	425,151,910	支出
	0	497,078	497,078	繳付公庫數
人事費	35,327,987	0	35,327,987	人事支出
業務費	45,928,174	0	45,928,174	業務支出
獎補助費	32,000	0	32,000	獎補助支出
設備及投資	191,800,000	-191,800,000	0	
	0	32,114	32,114	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	343,334,557	343,334,557	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-272,591,758	124,157,622	-148,434,136	收支餘絀

備註：

- 1.調整數276,221,371=本年度歲出實現數273,088,161+零用金100,000+預付款3,033,210。
- 2.調整數497,078=本年度歲入實現數496,403+以前年度應收數675。
- 3.調整數191,800,000=本年度設備及投資實現數191,800,000。
- 4.調整數32,114=財產報廢32,114。
- 5.調整數343,334,557=折舊及攤銷343,334,557。