

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 114 年 1 月份

主辦會計人員 蔡宛容

機關長官 柯建興

目次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、經費累計表.....	1
二、以前年度歲入轉入數累計表.....	3
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、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

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114年01月01日至114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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註 (預付款)	
14				0029000000-2 交通部主管							
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	367,394,000	0	367,394,000	19,735,000	14,571,204	5,163,796	
					0	0			14,571,204	3,082,975	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	47,518,000	0	47,518,000	14,000,000	9,009,416	4,990,584	
					0	0			9,009,416	3,033,375	
					0	0			0		
				10 人事費	47,518,000	0	47,518,000	14,000,000	9,009,416	4,990,584	
					0	0			9,009,416	3,033,375	
					0	0			0		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	72,876,000	0	72,876,000	335,000	161,788	173,212	
					0	0			161,788	49,600	
					0	0			0		
				20 業務費	72,846,000	0	72,846,000	325,000	151,788	173,212	
					0	0			151,788	49,600	
					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	247,000,000	0	247,000,000	5,400,000	5,400,000	0	
					0	0			5,400,000	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114年01月01日至114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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註 (預付款)	
05				30 設備及投資	247,000,000	0	247,000,000	5,400,000	5,400,000	0	
					0	0			5,400,000	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	710,778	0	710,778	710,778	710,778	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			710,778	0	
					0	0			0		
				10	710,778	0	710,778	710,778	710,778	0	
				人事費	0	0			710,778	0	
					0	0			0		
				合計	368,104,778	0	368,104,778	20,445,778	15,281,982	5,163,796	
					0	0			15,281,982	3,082,975	
					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114年01月01日至114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
105	02	143	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	1,010,906 0	0 0	0 0	0 0	1,010,906 0
					0429310000-9 觀光局及所屬	1,010,906 0	0 0	0 0	0 0	1,010,906 0
					0429310100-3 罰金罰鍰及怠金	1,010,906 0	0 0	0 0	0 0	1,010,906 0
					0429310101-6 罰金罰鍰	1,010,906 0	0 0	0 0	0 0	1,010,906 0
					小 計	1,010,906 0	0 0	0 0	0 0	1,010,906 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	100,000 0	0 0	0 0	0 0	100,000 0
					0429310000-9 觀光局及所屬	100,000 0	0 0	0 0	0 0	100,000 0
					0429310100-3 罰金罰鍰及怠金	100,000 0	0 0	0 0	0 0	100,000 0
					0429310101-6 罰金罰鍰	100,000 0	0 0	0 0	0 0	100,000 0
106	02	140	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	100,000 0	0 0	0 0	0 0	100,000 0
					0429310000-9 觀光局及所屬	100,000 0	0 0	0 0	0 0	100,000 0
					0429310100-3 罰金罰鍰及怠金	100,000 0	0 0	0 0	0 0	100,000 0
					0429310101-6 罰金罰鍰	100,000 0	0 0	0 0	0 0	100,000 0
					小 計	100,000 0	0 0	0 0	0 0	100,000 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	24,325 0	0 0	0 0	0 0	24,325 0
					0429310000-9 觀光局及所屬	24,325 0	0 0	0 0	0 0	24,325 0
107	02	143			0400000000-2 罰款及賠償收入	24,325 0	0 0	0 0	0 0	24,325 0
					0429310000-9 觀光局及所屬	24,325 0	0 0	0 0	0 0	24,325 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114年01月01日至114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	24,325 0	0 0	0 0	0 0	24,325 0
				01	0429310101-6 罰金罰鍰	24,325 0	0 0	0 0	0 0	24,325 0
					小 計	24,325 0	0 0	0 0	0 0	24,325 0
					合 計	1,135,231 0	0 0	0 0	0 0	1,135,231 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114年01月01日至114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				
	一般行政	國家風景區開發與管理	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	9,009,416	0	710,778	9,720,194	
1015 法定編制人員待遇	4,731,082	0	0	4,731,082	
1025 技工及工友待遇	70,860	0	0	70,860	
1030 獎金	3,635,995	0	0	3,635,995	
1045 退休退職給付	503,647	0	710,778	1,214,425	
1050 退休離職儲金	5,445	0	0	5,445	
1055 保險	62,387	0	0	62,387	
20 業務費	0	151,788	0	151,788	
2036 按日按件計資酬金	0	50,000	0	50,000	
2051 物品	0	52,710	0	52,710	
2054 一般事務費	0	27,399	0	27,399	
2069 設施及機械設備養護費	0	21,679	0	21,679	
30 設備及投資*	0	5,400,000	0	5,400,000	
3015 公共建設及設施費*	0	5,400,000	0	5,400,000	
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	9,009,416	5,561,788	710,778	15,281,982	

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114年01月01日至114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	15,281,982	3,082,975	0	0	100,000	0	0	0	18,464,957	1,980,821
本年度	15,281,982	3,082,975	0	0	100,000	0	0	0	18,464,957	1,980,821
一、本年度經費	14,571,204	3,082,975	0	0	100,000	0	0	0	17,754,179	1,980,821
5929310100 一般行政	9,009,416	3,033,375	0	0	0	0	0	0	12,042,791	1,957,209
5929311100 國家風景區開發與管理	5,561,788	49,600	0	0	100,000	0	0	0	5,711,388	23,612
二、統籌科目	710,778	0	0	0	0	0	0	0	710,778	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	710,778	0	0	0	0	0	0	0	710,778	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114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	3,348,065,539	2 負債	63,493,267
11 流動資產	67,811,473	21 流動負債	1,756,940
110103 專戶存款	63,493,267	210302 應付代收款	1,756,940
110104 零用金	100,000	28 其他負債	61,736,327
110303 應收帳款	1,135,231	280301 存入保證金	61,736,327
110901 預付款	3,082,975	3 淨資產	3,284,572,272
14 固定資產	3,280,254,066	31 資產負債淨額	3,284,572,272
140101 土地	734,729,164	310101 資產負債淨額	3,284,572,272
140201 土地改良物	1,737,101,480		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,112,345,270		
140401 房屋建築及設備	3,176,104,224		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,773,362,396		
140501 機械及設備	66,312,438		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,806,520		
140601 交通及運輸設備	82,295,805		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-76,299,222		
140701 雜項設備	54,172,731		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-34,879,011		
141101 購建中固定資產	458,230,643		
合 計	3,348,065,539	合 計	3,348,065,539

附註：保證品(應付保證品) 34,374,337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114年01月01日至114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	18,464,957	18,464,957
公庫撥入數	18,464,957	18,464,957
支出	28,656,303	28,656,303
人事支出	9,720,194	9,720,194
業務支出	151,788	151,788
獎補助支出	10,000	10,000
折舊、折耗及攤銷	18,774,321	18,774,321
	-10,191,346	-10,191,346

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114年01月01日至114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	734,729,164	0	0	0	0	734,729,164
土地改良物	1,737,101,480	-1,101,871,011	0	0	-10,474,259	624,756,210
房屋建築及設備	3,176,104,224	-1,766,432,842	0	0	-6,929,554	1,402,741,828
機械及設備	66,312,438	-31,118,595	0	0	-687,925	34,505,918
交通及運輸設備	82,141,905	-76,128,827	153,900	0	-170,395	5,996,583
雜項設備	54,172,731	-34,366,823	0	0	-512,188	19,293,720
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	5,850,561,942	-3,009,918,098	153,900	0	-18,774,321	2,822,023,423
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	452,984,543	0	5,246,100	0	0	458,230,643
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	452,984,543	0	5,246,100	0	0	458,230,643
合計	6,303,546,485	-3,009,918,098	5,400,000	0	-18,774,321	3,280,254,066
備註： 1.資本資產成本增加數5,400,000＝屬預算執行增加數5,400,000＋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0。2.設備及投資預算執行數5,400,000＝本年度預算執行數5,400,000。3.預算採購增加數5,400,000，較設備及投資預算執行數5,400,000，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114年01月01日至114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	0	18,464,957	18,464,957	收入
	0	18,464,957	18,464,957	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	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	15,281,982	13,374,321	28,656,303	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	9,720,194	0	9,720,194	人事支出
業務費	151,788	0	151,788	業務支出
獎補助費	10,000	0	10,000	獎補助支出
設備及投資	5,400,000	-5,400,000	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	18,774,321	18,774,321	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-15,281,982	5,090,636	-10,191,346	收支餘絀

備註：

1.調整數18,464,957=本年度歲出實現數15,281,982+零用金100,000+預付款3,082,975。2.調整數5,400,000=本年度設備及投資實現數5,400,000。3.調整數18,774,321=折舊及攤銷18,774,321。