

交通部觀光署日月潭國家風景區管理處

總 說 明

中華民國 113 年度

一、財務報告之簡述

(一) 歲入部分：

1、一般賠償收入：實收繳納數 8,330,812 元。

(二) 歲出部分：

1、經常門：預算數 7,015,746 元，實支數 7,015,746 元，節餘款 0 元，執行率 100%。

A. 業務費：預算數 7,015,746 元，實支數 7,015,746 元，節餘款 0 元，執行率 100%。

2、資本門：預算數 257,984,254 元，實支數 257,984,254 元，節餘款 0 元，執行率 100%。

A. 設備及投資：預算數 257,984,254 元，實支數 257,984,254 元，節餘款 0 元，執行率 100%。

二、財務狀況之分析

(一) 收入類：

1、資產科目：繳付公庫數 8,330,812 元。

2、負債科目：歲入實收數 8,330,812 元。

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一) 已完成施政計畫重點概述：

為建設日月潭風景區為永續經營的高山湖泊，本處以本土文化、生態特色為觀光內涵建設基準，以減少觀光資源負面效應，規劃多目標利用休憩處所。

(二) 施政計畫分項說明

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		1. 埔里旅遊服務設施興建工程	已完成。	
		2. 伊達邵中正停車場興建統包工程	跨年度執行案件，階段完成。	

四、其他重要說明：無。

本 頁 空 白

中央基礎建設計
交通部觀光署日月
歲入來源
中華民國112

經資門分列

科 目				預 算 數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計（1）
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0
	149			0429310000-9 觀光局及所屬	0	0	0
		03		0429310300-2 賠償收入	0	0	0
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0
				經常門小計	0	0	0
				資本門小計	0	0	0
				合計	0	0	0

年度至113年度

單位：新臺幣元；%

5

中央基礎建設計
交通部觀光署日月
歲出政事
中華民國112

經資門併計

科 目					預算數			
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	原預算數	預 算 增 減 數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
11			02	5900000000-1	265,000,000	0	0	0
				其他經濟服務支出		0	0	0
				5929315000-5	265,000,000	0	0	0
				城鄉建設		0	0	0
				合計	265,000,000	0	0	0
						0	0	0

畫第四期特別預算
潭國家風景區管理處
別決算表
年度至113年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
265,000,000	265,000,000	0	0	100.00
	0	265,000,000		
265,000,000	265,000,000	0	0	100.00
	0	265,000,000		
265,000,000	265,000,000	0	0	100.00
	0	265,000,000		

中央基礎建設計
交通部觀光署日月
歲出機關
中華民國112

經資門分列

科 目					預算數			
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	原預算數	預 算 增 減 數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
07				0029000000-2 交通部主管				
	03			0029310000-7 觀光局及所屬	265,000,000	0	0	0
						0	0	0
				經常門小計	17,800,000	0	0	0
						0	-10,784,254	-10,784,254
				資本門小計	247,200,000	0	0	0
						0	10,784,254	10,784,254
		02		5929315000-5 城鄉建設	265,000,000	0	0	0
						0	0	0
			01	5929315010-9 推動觀光升級	17,800,000	0	0	0
						0	-10,784,254	-10,784,254
				20 業務費	17,800,000	0	0	0
						0	-10,784,254	-10,784,254
			01	5929315010-9* 推動觀光升級	247,200,000	0	0	0
						0	10,784,254	10,784,254
				30 設備及投資	247,200,000	0	0	0
						0	10,784,254	10,784,254
				合計	265,000,000	0	0	0
						0	0	0

畫第四期特別預算
潭國家風景區管理處
別決算表

年度至113年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
265,000,000	265,000,000	0	0	100.00
	0	265,000,000		
7,015,746	7,015,746	0	0	100.00
	0	7,015,746		
257,984,254	257,984,254	0	0	100.00
	0	257,984,254		
265,000,000	265,000,000	0	0	100.00
	0	265,000,000		
7,015,746	7,015,746	0	0	100.00
	0	7,015,746		
7,015,746	7,015,746	0	0	100.00
	0	7,015,746		
257,984,254	257,984,254	0	0	100.00
	0	257,984,254		
257,984,254	257,984,254	0	0	100.00
	0	257,984,254		
265,000,000	265,000,000	0	0	100.00
	0	265,000,000		

科目					經常支出				
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小計
07				0029000000-2 交通部主管					
	03			0029310000-7 觀光局及所屬	0	7,015,746	0	0	7,015,746
		02		5929315000-5 城鄉建設	0	7,015,746	0	0	7,015,746
			01	5929315010-9 推動觀光升級	0	7,015,746	0	0	7,015,746
				小 計	0	7,015,746	0	0	7,015,746
				合 計	0	7,015,746	0	0	7,015,746

年度至113年度

單位：新臺幣元

資 本 支 出				合 計	備 註
業 務 費	設 備 及 投 資	獎 補 助 費	小 計		
0	257,984,254	0	257,984,254	265,000,000	
0	257,984,254	0	257,984,254	265,000,000	
0	257,984,254	0	257,984,254	265,000,000	
0	257,984,254	0	257,984,254	265,000,000	
0	257,984,254	0	257,984,254	265,000,000	

中央基礎建設計畫
交通部觀光署日月
歲出用途別
中華民國112

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱		
	推動觀光升級		
20業務費	7,015,746		
2018 資訊服務費	2,480,000		
2054 一般事務費	4,535,746		
30設備及投資	257,984,254		
3015 公共建設及設施費	251,484,254		
3020 機械設備費	6,500,000		
小 計	265,000,000		
合 計	265,000,000		

第四期特別預算
潭國家風景區管理處
決算累計表
年度至113年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				7,015,746
				2,480,000
				4,535,746
				257,984,254
				251,484,254
				6,500,000
				265,000,000
				265,000,000

中央基礎建設計畫
交通部觀光署日月潭
繳付公庫

中華民國112年

經資門併計

項目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加項
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)
合計	8,330,812	0	0
本年度	8,330,812	0	0
0429310301 一般賠償收入	8,330,812	0	0
以前年度	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款 支用收回	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥 款	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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0

第四期特別預算
國家風景區管理處
數分析表

度至113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

中央基礎建設計畫
交通部觀光署日月潭
公庫撥入

經資門併計

中華民國112年

項目	歲出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	265,000,000	0	0	0
本年度	265,000,000	0	0	0
一、本年度經費	265,000,000	0	0	0
5929315010 推動觀光升級	265,000,000	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

第四期特別預算
國家風景區管理處
數分析表

度至113年度 單位:新臺幣元

加項		減項： 以前年度撥款於本年度實 現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)-(7)	歲出應付、保留數公 庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	0	265,000,000	0
0	0	0	265,000,000	0
0	0	0	265,000,000	0
0	0	0	265,000,000	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
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
歲入餘絀(或減免、註銷)分析表

經資門分列

中華民國112年度至113年度

單位：新臺幣元；%

年度	科目名稱及編號	餘 絀 數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數) 原因說明及因應改善措施
		金額	%	
113	0429310301-5 一般賠償收入	8,330,812		廠商營繕工程逾期及缺失罰款收入等
	小計	8,330,812		
	本年度合計	8,330,812		

本 頁 空 白

中央基礎建設計畫
交通部觀光署日月
歲出賸餘（或減
中華民國112年

年度	工作計畫 名稱及編號	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門	
		金額	%	類型	金額
	本年度合計	0			0

第四期特別預算
潭國家風景區管理處
免、註銷) 分析表
度至113年度

單位：新臺幣元；%

經常門	資本門			備註
賸餘原因說明 及相關改善措施	類型	金額	賸餘原因說明 及相關改善措施	
		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113年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
			3 淨資產	0	0
			31 資產負債淨額	0	0
			310101 資產負債淨額	0	0
合 計	0	0	合 計	0	0

備註:

單位：新臺幣元

[illegible]

中央基礎建設計畫
交通部觀光署日月潭
長期投資、固定資產、遞
中華民國112年

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)
長期投資	0	0
土地	0	0
土地改良物	0	0
房屋建築及設備	0	0
機械及設備	0	0
交通及運輸設備	0	0
雜項設備	0	0
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小 計	0	0
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	0	0
遞耗資產	0	0
電腦軟體	0	0
發展中之無形資產	0	0
其他無形資產	0	0
什項資產	0	0
小 計	0	0
合 計	0	0
備註： 1. 資本資產成本增加數257,984,254＝屬預算執行增加數257,984,254。2. 設備及投資預算執行數257,984,254＝本年度預算執行數257,984,254。3. 預算採購增加數257,984,254較設備及投資預算執行數257,984,254，增加0。4. 購建中固定資產財產帳因計畫結束無償撥出由單位預算表達。		

第四期特別預算
國家風景區管理處
耗資產及無形資產變動表
度至113年度

單位：新臺幣元

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)		
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
257,984,254	257,984,254	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
257,984,254	257,984,254	0	0
257,984,254	257,984,254	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
決算與會計收支對照表
中華民國112年度至113年度

單位:新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	8,330,812	265,000,000	273,330,812	收入
	-	265,000,000	265,000,000	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	8,330,812	-	8,330,812	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	265,000,000	-249,653,442	15,346,558	支出
	-	8,330,812	8,330,812	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	7,015,746	-	7,015,746	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	257,984,254	-257,984,254	-	-
	-	-	-	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	-256,669,188	514,653,442	257,984,254	收支餘絀

備註：

- 1.調整數265,000,000=本年度歲出實現數265,000,000。
- 2.調整數8,330,812=本年度歲入實現數8,330,812。
- 3.調整數257,984,254=本年度設備及投資實現數257,984,254。

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
現金出納表
中華民國112年度至113年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	0
二、本期收入	15,346,558
(一).本年度歲入	8,330,812
1.實現數	8,330,812
(1).其他	8,330,812
(二).公庫撥入數	265,000,000
1.本年度歲出撥款	265,000,000
(三).資產負債淨額淨增(減)數	-257,984,254
1.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-257,984,254
(1).其他影響非流動資產之項目	-257,984,254
收 項 總 計	15,346,558
付項	
一、本期支出	15,346,558
(一).本年度歲出	265,000,000
1.實現數	265,000,000
(1).取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	257,984,254
(2).其他	7,015,746
(二).固定資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	-257,984,254
(三).繳付公庫數	8,330,812
1.本年度歲入繳庫	8,330,812
二、本期結存	0
付 項 總 計	15,346,558

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
國有財產目錄總表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

分類項目		單位	數量	價值	備註
土地		筆			
		公頃			
土地改良物		個			
房屋建築及設備	辦公房屋	棟			
		平方公尺			
	宿舍	棟			
		平方公尺			
	其他	個			
機械及設備		件			
交通及運輸設備	船	艘			
	飛機	架			
	汽(機)車	輛			
	其他	件			
雜項設備	圖書	冊(套)			
	其他	件			
有價證券		股			
權利					
總 值					