

交通部觀光局阿里山國家風景區管理處

會計月報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員 何麗瑛

機關長官 洪維新

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.....	4
二、 繳付公庫數分析表.....	6
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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	102,367	0	844,283
				罰款及賠償收入	0			844,283		
				0429310000-9	0	0	0	102,367	0	844,283
				觀光局及所屬	0			844,283		
				0429310300-2	0	0	0	102,367	0	844,283
				賠償收入	0			844,283		
				0429310301-5	0	0	0	102,367	0	844,283
				一般賠償收入	0			844,283		
07	157	01	02	1200000000-8	0	0	0	800	0	4,900
				其他收入	0			4,900		
				1229310000-4	0	0	0	800	0	4,900
				觀光局及所屬	0			4,900		
				1229310200-3	0	0	0	800	0	4,900
				雜項收入	0			4,900		
				1229310210-7	0	0	0	800	0	4,900
				其他雜項收入	0			4,900		
				合計	0	0	0	103,167	0	849,183
					0			849,183		

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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	306,983,000	0	306,983,000	169,217,000	34,447,442	15,407,378
					0	0			153,809,622	13,038,025
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	44,742,000	0	44,742,000	19,128,000	2,937,784	4,863,485
					0	0			14,264,515	2,778,864
					0	0			0	
				10 人事費	44,742,000	0	44,742,000	19,128,000	2,937,784	4,863,485
					0	0			14,264,515	2,778,864
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	54,341,000	0	54,341,000	12,531,000	4,380,385	939,979
					0	0			11,591,021	44,521
					0	0			0	
				20 業務費	54,323,000	0	54,323,000	12,525,000	4,380,385	939,979
					0	0			11,585,021	44,521
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	6,000	0	0
					0	0			6,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	207,900,000	0	207,900,000	137,558,000	27,129,273	9,603,914
					0	0			127,954,086	10,214,640
					0	0			0	

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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)	
				30 設備及投資	207,900,000	0	207,900,000	137,558,000	27,129,273	9,603,914
					0	0			127,954,086	10,214,640
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	53,400	0	53,400	53,400	53,400	0
					0	0			53,400	0
					0	0			0	
				10 人事費	53,400	0	53,400	53,400	53,400	0
					0	0			53,400	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,523,456	0	1,523,456	1,523,456	380,864	0
					0	0			1,523,456	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,523,456	0	1,523,456	1,523,456	380,864	0
					0	0			1,523,456	0
					0	0			0	
				合計	308,559,856	0	308,559,856	170,793,856	34,881,706	15,407,378
					0	0			155,386,478	13,038,025
					0	0			0	

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處

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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	14,264,515	0	1,523,456	53,400	15,841,371
1015 法定編制人員待遇	8,993,869	0	0	0	8,993,869
1025 技工及工友待遇	275,840	0	0	0	275,840
1030 獎金	3,747,782	0	0	0	3,747,782
1035 其他給與	16,000	0	0	53,400	69,400
1040 加班值班費	19,769	0	0	0	19,769
1045 退休退職給付	0	0	1,523,456	0	1,523,456
1050 退休離職儲金	752,001	0	0	0	752,001
1055 保險	459,254	0	0	0	459,254
20 業務費	0	11,585,021	0	0	11,585,021
2006 水電費	0	105,185	0	0	105,185
2009 通訊費	0	75,743	0	0	75,743
2024 稅捐及規費	0	10,500	0	0	10,500
2027 保險費	0	5,560	0	0	5,560
2036 按日按件計資酬金	0	32,000	0	0	32,000
2051 物品	0	67,560	0	0	67,560
2054 一般事務費	0	73,906	0	0	73,906
2069 設施及機械設備養護費	0	11,117,107	0	0	11,117,107
2072 國內旅費	0	85,060	0	0	85,060
2093 特別費	0	12,400	0	0	12,400
30 設備及投資*	0	127,954,086	0	0	127,954,086
3015 公共建設及設施費*	0	127,954,086	0	0	127,954,086
40 獎補助費	0	6,000	0	0	6,000

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處

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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	
4085 獎勵及慰問	0	6,000	0	0	6,000
合計	14,264,515	139,545,107	1,523,456	53,400	155,386,478

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處
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03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	849,183	0	0	0	0	0	0	0	849,183
本年度	849,183	0	0	0	0	0	0	0	849,183
0429310301 一般賠償收入	844,283	0	0	0	0	0	0	0	844,283
1229310210 其他雜項收入	4,900	0	0	0	0	0	0	0	4,900
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

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處

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03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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	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	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處
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03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	155,386,478	13,038,025	0	0	100,000	0	0	0	168,524,503	2,269,353
本年度	155,386,478	13,038,025	0	0	100,000	0	0	0	168,524,503	2,269,353
一、本年度經費	153,809,622	13,038,025	0	0	100,000	0	0	0	166,947,647	2,269,353
5929310100 一般行政	14,264,515	2,778,864	0	0	0	0	0	0	17,043,379	2,084,621
5929311100 國家風景區開發與管理	139,545,107	10,259,161	0	0	100,000	0	0	0	149,904,268	184,732
二、統籌科目	1,576,856	0	0	0	0	0	0	0	1,576,856	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,523,456	0	0	0	0	0	0	0	1,523,456	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	53,400	0	0	0	0	0	0	0	53,400	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

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處

平衡表

中華民國112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,713,621,317	2 負債	46,458,247
11 流動資產	59,596,272	21 流動負債	312,414
110103 專戶存款	46,458,247	210302 應付代收款	312,414
110104 零用金	100,000	28 其他負債	46,145,833
110901 預付款	13,038,025	280301 存入保證金	32,231,057
14 固定資產	2,654,025,045	280401 應付保管款	13,914,776
140101 土地	335,882,591	3 淨資產	2,667,163,070
140201 土地改良物	1,909,129,466	31 資產負債淨額	2,667,163,070
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,164,294,127	310101 資產負債淨額	2,667,163,070
140401 房屋建築及設備	1,714,523,392		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-908,803,454		
140501 機械及設備	140,571,470		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-79,794,540		
140601 交通及運輸設備	239,074,462		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-84,911,583		
140701 雜項設備	150,166,659		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-112,473,924		
141101 購建中固定資產	514,954,633		
合 計	2,713,621,317	合 計	2,713,621,317

附註：保證品(應付保證品) 6,218,753元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	34,769,470	169,373,686
公庫撥入數	34,666,303	168,524,503
罰款及賠償收入	102,367	844,283
其他收入	800	4,900
支出	25,055,880	79,315,185
繳付公庫數	103,167	849,183
人事支出	3,372,048	15,841,371
業務支出	4,380,385	11,585,021
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	507
折舊、折耗及攤銷	17,200,280	51,033,103
收支餘絀	9,713,590	90,058,501

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處

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03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	335,746,760	0	135,831	0	0	335,882,591
土地改良物	1,895,913,233	-1,136,030,557	13,216,233	0	-28,263,570	744,835,339
房屋建築及設備	1,710,213,404	-892,114,132	4,309,988	0	-16,689,322	805,719,938
機械及設備	140,569,991	-78,002,170	52,164	50,685	-1,792,370	60,776,930
交通及運輸設備	239,043,162	-83,120,231	31,300	0	-1,791,352	154,162,879
雜項設備	149,142,315	-110,027,613	1,024,344	0	-2,446,311	37,692,735
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	4,470,628,865	-2,299,294,703	18,769,860	50,685	-50,982,925	2,139,070,412
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	405,634,576	0	122,019,349	12,699,292	0	514,954,633
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	405,634,576	0	122,019,349	12,699,292	0	514,954,633
合計	4,876,263,441	-2,299,294,703	140,789,209	12,749,977	-50,982,925	2,654,025,045

備註：

1.資本資產成本增加數140,789,209＝屬預算採購增加數140,653,378+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數135,831。

2.設備及投資預算執行數127,954,086＝本年度預算執行數127,954,086。

3.預算採購增加數140,653,378，較設備及投資預算執行數127,954,086，增加12,699,292，主要係：(1)原帳列建構中固定資產，工程完工轉列財產部分計增加12,699,292。

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處

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03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	849,183	168,524,503	169,373,686	收入
	0	168,524,503	168,524,503	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	844,283	0	844,283	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	4,900	0	4,900	其他收入
歲出	155,386,478	-76,071,293	79,315,185	支出
	0	849,183	849,183	繳付公庫數
人事費	15,841,371	0	15,841,371	人事支出
業務費	11,585,021	0	11,585,021	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	127,954,086	-127,954,086	0	
	0	507	507	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	51,033,103	51,033,103	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-154,537,295	244,595,796	90,058,501	收支餘絀

備註：

1.調整數168,524,503=本年度歲出實現數155,386,478+預付款13,038,025+零用金100,000。2.調整數849,183=本年度歲入實現數849,183。3.調整數127,954,086=本年度設備及投資實現數127,954,086。4.調整數507=財產報廢507。5.調整數51,033,103=折舊及攤銷51,033,103。