

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 4 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04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	149	03	01	0400000000-2	0	0	0	112,000	0	956,283
				罰款及賠償收入	0			956,283		
				0429310000-9	0	0	0	112,000	0	956,283
				觀光局及所屬	0			956,283		
				0429310300-2	0	0	0	112,000	0	956,283
				賠償收入	0			956,283		
				0429310301-5	0	0	0	112,000	0	956,283
				一般賠償收入	0			956,283		
07	157	01	02	1200000000-8	0	0	0	0	0	4,900
				其他收入	0			4,900		
				1229310000-4	0	0	0	0	0	4,900
				觀光局及所屬	0			4,900		
				1229310200-3	0	0	0	0	0	4,900
				雜項收入	0			4,900		
				1229310210-7	0	0	0	0	0	4,900
				其他雜項收入	0			4,900		
				合計	0	0	0	112,000	0	961,183
					0			961,183		

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04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 觀光局及所屬	306,983,000	0	306,983,000	198,224,000	26,800,151	17,614,227
					0	0			180,609,773	14,715,204
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	44,742,000	0	44,742,000	22,565,000	2,910,177	5,390,308
					0	0			17,174,692	2,778,864
					0	0			0	
				10 人事費	44,742,000	0	44,742,000	22,565,000	2,910,177	5,390,308
					0	0			17,174,692	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	16,041,000	4,307,827	142,152
					0	0			15,898,848	21,682
					0	0			0	
				20 業務費	54,323,000	0	54,323,000	16,035,000	4,307,827	142,152
					0	0			15,892,848	21,682
					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	159,618,000	19,582,147	12,081,767
					0	0			147,536,233	11,914,658
					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04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	207,900,000	0	207,900,000	159,618,000	12,081,767	
					0	0		19,582,147		
					0	0		147,536,233	11,914,658	
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	0	
					0	0		0		
					0	0		53,400	0	
					0	0		0		
				10 人事費	53,400	0	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	1,904,320	0	1,904,320	1,904,320	380,864	
					0	0		380,864	0	
					0	0		1,904,320	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,904,320	0	1,904,320	1,904,320	380,864	
					0	0		380,864	0	
					0	0		1,904,320	0	
					0	0		0		
				合計	308,940,720	0	308,940,720	200,181,720	27,181,015	
					0	0		27,181,015	17,614,227	
					0	0		182,567,493	14,715,204	
					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04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	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	17,174,692	0	1,904,320	53,400	19,132,412
1015 法定編制人員待遇	11,363,407	0	0	0	11,363,407
1025 技工及工友待遇	344,800	0	0	0	344,800
1030 獎金	3,747,782	0	0	0	3,747,782
1035 其他給與	32,000	0	0	53,400	85,400
1040 加班值班費	19,769	0	0	0	19,769
1045 退休退職給付	0	0	1,904,320	0	1,904,320
1050 退休離職儲金	1,004,332	0	0	0	1,004,332
1055 保險	662,602	0	0	0	662,602
20 業務費	0	15,892,848	0	0	15,892,848
2006 水電費	0	135,326	0	0	135,326
2009 通訊費	0	115,127	0	0	115,127
2024 稅捐及規費	0	20,500	0	0	20,500
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	94,094	0	0	94,094
2054 一般事務費	0	136,986	0	0	136,986
2069 設施及機械設備養護費	0	15,253,795	0	0	15,253,795
2072 國內旅費	0	85,060	0	0	85,060
2093 特別費	0	14,400	0	0	14,400
30 設備及投資*	0	147,536,233	0	0	147,536,233
3015 公共建設及設施費*	0	147,536,233	0	0	147,536,233
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04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				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	17,174,692	163,435,081	1,904,320	53,400	182,567,493

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04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	961,183	0	0	0	0	0	0	0	961,183
本年度	961,183	0	0	0	0	0	0	0	961,183
0429310301 一般賠償收入	956,283	0	0	0	0	0	0	0	956,283
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04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)			
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04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	182,567,493	14,715,204	0	0	100,000	0	0	0	197,382,697	2,799,023
本年度	182,567,493	14,715,204	0	0	100,000	0	0	0	197,382,697	2,799,023
一、本年度經費	180,609,773	14,715,204	0	0	100,000	0	0	0	195,424,977	2,799,023
5929310100 一般行政	17,174,692	2,778,864	0	0	0	0	0	0	19,953,556	2,611,444
5929311100 國家風景區開發與管理	163,435,081	11,936,340	0	0	100,000	0	0	0	175,471,421	187,579
二、統籌科目	1,957,720	0	0	0	0	0	0	0	1,957,720	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,904,320	0	0	0	0	0	0	0	1,904,320	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,717,088,635	2 負債	45,911,611
11 流動資產	60,726,815	21 流動負債	322,257
110103 專戶存款	45,911,611	210302 應付代收款	322,257
110104 零用金	100,000	28 其他負債	45,589,354
110901 預付款	14,715,204	280301 存入保證金	30,699,445
14 固定資產	2,656,361,820	280401 應付保管款	14,889,909
140101 土地	335,882,591	3 淨資產	2,671,177,024
140201 土地改良物	1,940,621,555	31 資產負債淨額	2,671,177,024
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,173,970,612	310101 資產負債淨額	2,671,177,024
140401 房屋建築及設備	1,718,418,148		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-913,143,695		
140501 機械及設備	143,449,996		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-80,266,298		
140601 交通及運輸設備	239,074,462		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-85,543,556		
140701 雜項設備	154,228,116		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-112,025,940		
141101 購建中固定資產	489,637,053		
合 計	2,717,088,635	合 計	2,717,088,635

附註：保證品(應付保證品) 7,511,753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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	28,970,194	198,343,880
公庫撥入數	28,858,194	197,382,697
罰款及賠償收入	112,000	956,283
其他收入	0	4,900
支出	24,956,240	104,271,425
繳付公庫數	112,000	961,183
人事支出	3,291,041	19,132,412
業務支出	4,307,827	15,892,848
獎補助支出	0	6,000
財產損失	25,729	26,236
折舊、折耗及攤銷	17,219,643	68,252,746
收支餘絀	4,013,954	94,072,455

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04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	335,746,760	0	135,831	0	0	335,882,591
土地改良物	1,895,913,233	-1,136,030,557	44,708,322	0	-37,940,055	766,650,943
房屋建築及設備	1,710,213,404	-892,114,132	9,433,744	1,229,000	-21,029,563	805,274,453
機械及設備	140,569,991	-78,002,170	3,075,690	195,685	-2,264,128	63,183,698
交通及運輸設備	239,043,162	-83,120,231	31,300	0	-2,423,325	153,530,906
雜項設備	149,142,315	-110,027,613	6,284,700	1,198,899	-1,998,327	42,202,176
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	63,669,587	2,623,584	-65,655,398	2,166,724,767
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	135,908,131	51,905,654	0	489,637,053
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	135,908,131	51,905,654	0	489,637,053
合計	4,876,263,441	-2,299,294,703	199,577,718	54,529,238	-65,655,398	2,656,361,820

備註：

1.資本資產成本增加數199,577,718＝屬預算採購增加數199,441,887+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147,536,233＝本年度預算執行數147,536,233。

3.預算採購增加數199,441,887，較設備及投資預算執行數147,536,233，增加51,905,654，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51,905,654。

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04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	961,183	197,382,697	198,343,880	收入
	0	197,382,697	197,382,697	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	956,283	0	956,283	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	182,567,493	-78,296,068	104,271,425	支出
	0	961,183	961,183	繳付公庫數
人事費	19,132,412	0	19,132,412	人事支出
業務費	15,892,848	0	15,892,848	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	147,536,233	-147,536,233	0	
	0	26,236	26,236	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	68,252,746	68,252,746	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-181,606,310	275,678,765	94,072,455	收支餘絀

備註：

1.調整數197,382,697=本年度歲出實現數182,567,493+預付款14,715,204+零用金100,000。2.調整數961,183=本年度歲入實現數961,183。3.調整數147,536,233=本年度設備及投資實現數147,536,233。4.調整數26,236=財產報廢26,236。5.調整數68,252,746=折舊及攤銷68,252,746。