

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 5 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05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	1,057,048	0	2,013,331
				罰款及賠償收入	0			2,013,331		
				0429310000-9	0	0	0	1,057,048	0	2,013,331
				觀光局及所屬	0			2,013,331		
				0429310300-2	0	0	0	1,057,048	0	2,013,331
				賠償收入	0			2,013,331		
				0429310301-5	0	0	0	1,057,048	0	2,013,331
				一般賠償收入	0			2,013,331		
07	157	01	02	1200000000-8	0	0	0	3,400	0	8,300
				其他收入	0			8,300		
				1229310000-4	0	0	0	3,400	0	8,300
				觀光局及所屬	0			8,300		
				1229310200-3	0	0	0	3,400	0	8,300
				雜項收入	0			8,300		
				1229310210-7	0	0	0	3,400	0	8,300
				其他雜項收入	0			8,300		
				合計	0	0	0	1,060,448	0	2,021,631
					0			2,021,631		

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05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	336,983,000	0	336,983,000	216,297,000	32,298,409	3,388,818
					0	0			212,908,182	282,869
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	44,742,000	0	44,742,000	26,002,000	5,924,746	2,902,562
					0	0			23,099,438	0
					0	0			0	
				10 人事費	44,742,000	0	44,742,000	26,002,000	5,924,746	2,902,562
					0	0			23,099,438	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	54,341,000	0	54,341,000	20,977,000	4,389,632	688,520
					0	0			20,288,480	64,869
					0	0			0	
				20 業務費	54,323,000	0	54,323,000	20,971,000	4,389,632	688,520
					0	0			20,282,480	64,869
					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	237,900,000	0	237,900,000	169,318,000	21,984,031	-202,264
					0	0			169,520,264	218,000
					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05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	237,900,000	0	237,900,000	169,318,000	21,984,031	-202,264
					0	0			169,520,264	218,000
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	200,500	0	200,500	200,500	147,100	0
					0	0			200,500	0
					0	0			0	
				10 人事費	200,500	0	200,500	200,500	147,100	0
					0	0			200,500	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,285,184	0	2,285,184	2,285,184	380,864	0
					0	0			2,285,184	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,285,184	0	2,285,184	2,285,184	380,864	0
					0	0			2,285,184	0
					0	0			0	
				合計	339,468,684	0	339,468,684	218,782,684	32,826,373	3,388,818
					0	0			215,393,866	282,869
					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05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	23,099,438	0	2,285,184	200,500	25,585,122
1015 法定編制人員待遇	13,858,748	0	0	0	13,858,748
1025 技工及工友待遇	413,760	0	0	0	413,760
1030 獎金	6,606,701	0	0	0	6,606,701
1035 其他給與	48,000	0	0	200,500	248,500
1040 加班值班費	34,007	0	0	0	34,007
1045 退休退職給付	0	0	2,285,184	0	2,285,184
1050 退休離職儲金	1,264,139	0	0	0	1,264,139
1055 保險	874,083	0	0	0	874,083
20 業務費	0	20,282,480	0	0	20,282,480
2006 水電費	0	177,951	0	0	177,951
2009 通訊費	0	159,205	0	0	159,205
2024 稅捐及規費	0	41,626	0	0	41,626
2027 保險費	0	5,560	0	0	5,560
2036 按日按件計資酬金	0	41,000	0	0	41,000
2051 物品	0	121,235	0	0	121,235
2054 一般事務費	0	155,864	0	0	155,864
2069 設施及機械設備養護費	0	19,331,715	0	0	19,331,715
2072 國內旅費	0	230,324	0	0	230,324
2093 特別費	0	18,000	0	0	18,000
30 設備及投資*	0	169,520,264	0	0	169,520,264
3015 公共建設及設施費*	0	169,520,264	0	0	169,520,264
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05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	23,099,438	189,808,744	2,285,184	200,500	215,393,866

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05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	2,021,631	0	0	0	0	0	0	0	2,021,631
本年度	2,021,631	0	0	0	0	0	0	0	2,021,631
0429310301 一般賠償收入	2,013,331	0	0	0	0	0	0	0	2,013,331
1229310210 其他雜項收入	8,300	0	0	0	0	0	0	0	8,300
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05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05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	215,393,866	282,869	0	0	100,000	0	0	0	215,776,735	3,005,949
本年度	215,393,866	282,869	0	0	100,000	0	0	0	215,776,735	3,005,949
一、本年度經費	212,908,182	282,869	0	0	100,000	0	0	0	213,291,051	3,005,949
5929310100 一般行政	23,099,438	0	0	0	0	0	0	0	23,099,438	2,902,562
5929311100 國家風景區開發與管理	189,808,744	282,869	0	0	100,000	0	0	0	190,191,613	103,387
二、統籌科目	2,485,684	0	0	0	0	0	0	0	2,485,684	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,285,184	0	0	0	0	0	0	0	2,285,184	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	200,500	0	0	0	0	0	0	0	200,500	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,705,422,429	2 負債	44,505,068
11 流動資產	44,887,937	21 流動負債	344,150
110103 專戶存款	44,505,068	210302 應付代收款	344,150
110104 零用金	100,000	28 其他負債	44,160,918
110901 預付款	282,869	280301 存入保證金	30,320,769
14 固定資產	2,660,534,492	280401 應付保管款	13,840,149
140101 土地	335,882,591	3 淨資產	2,660,917,361
140201 土地改良物	1,984,688,029	31 資產負債淨額	2,660,917,361
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,184,093,306	310101 資產負債淨額	2,660,917,361
140401 房屋建築及設備	1,721,955,978		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-918,736,545		
140501 機械及設備	143,449,996		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-80,937,021		
140601 交通及運輸設備	239,074,462		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-86,175,246		
140701 雜項設備	154,358,423		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-112,819,342		
141101 購建中固定資產	463,886,473		
合 計	2,705,422,429	合 計	2,705,422,429

附註：保證品(應付保證品) 7,252,933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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,454,486	217,798,366
公庫撥入數	18,394,038	215,776,735
罰款及賠償收入	1,057,048	2,013,331
其他收入	3,400	8,300
支出	29,714,149	133,985,574
繳付公庫數	1,060,448	2,021,631
人事支出	6,452,710	25,585,122
業務支出	4,389,632	20,282,480
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	26,236
折舊、折耗及攤銷	17,811,359	86,064,105
收支餘絀	-10,259,663	83,812,792

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05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	88,774,796	0	-48,062,749	800,594,723
房屋建築及設備	1,710,213,404	-892,114,132	12,971,574	1,229,000	-26,622,413	803,219,433
機械及設備	140,569,991	-78,002,170	3,075,690	195,685	-2,934,851	62,512,975
交通及運輸設備	239,043,162	-83,120,231	31,300	0	-3,055,015	152,899,216
雜項設備	149,142,315	-110,027,613	6,415,007	1,198,899	-2,791,729	41,539,081
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	111,404,198	2,623,584	-83,466,757	2,196,648,019
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	140,471,187	82,219,290	0	463,886,473
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	140,471,187	82,219,290	0	463,886,473
合計	4,876,263,441	-2,299,294,703	251,875,385	84,842,874	-83,466,757	2,660,534,492

備註：

1.資本資產成本增加數251,875,385＝屬預算採購增加數251,739,554+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169,520,264＝本年度預算執行數169,520,264。

3.預算採購增加數251,739,554，較設備及投資預算執行數169,520,264，增加82,219,290，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82,219,290。

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05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	2,021,631	215,776,735	217,798,366	收入
	0	215,776,735	215,776,735	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,013,331	0	2,013,331	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	8,300	0	8,300	其他收入
歲出	215,393,866	-81,408,292	133,985,574	支出
	0	2,021,631	2,021,631	繳付公庫數
人事費	25,585,122	0	25,585,122	人事支出
業務費	20,282,480	0	20,282,480	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	169,520,264	-169,520,264	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	86,064,105	86,064,105	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-213,372,235	297,185,027	83,812,792	收支餘絀

備註：

1.調整數215,776,735=本年度歲出實現數215,393,866+預付款282,869+零用金100,000。2.調整數2,021,631=本年度歲入實現數2,021,631。3.調整數169,520,264=本年度設備及投資實現數169,520,264。4.調整數26,236=財產報廢26,236。5.調整數86,064,105=折舊及攤銷86,064,105。