

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處

# 會計月報

中華民國 113 年 2 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、 經費累計表.....	1
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	3
二、 公庫撥入數分析表.....	4
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	5
二、 收入支出表.....	6
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.....	7
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	8

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113年01月01日至113年02月29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)  備註 (預付款)	
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		(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 觀光署及所屬	409,910,000	0	409,910,000	17,160,000	3,321,891	5,241,508	
					0	0			11,918,492	2,989,851	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	45,755,000	0	45,755,000	16,536,000	3,001,706	5,107,942	
					0	0			11,428,058	2,989,851	
					0	0			0		
				10 人事費	45,755,000	0	45,755,000	16,536,000	3,001,706	5,107,942	
					0	0			11,428,058	2,989,851	
					0	0			0		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	74,155,000	0	74,155,000	624,000	320,185	133,566	
					0	0			490,434	0	
					0	0			0		
				20 業務費	74,137,000	0	74,137,000	620,000	320,185	133,566	
					0	0			486,434	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	4,000	0	0	
					0	0			4,000	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	290,000,000	0	290,000,000	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

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	290,000,000	0	290,000,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,035,297	0	1,035,297	1,035,297	346,207	0
					0	0			1,035,297	0
					0	0			0	0
				10 人事費	1,035,297	0	1,035,297	1,035,297	346,207	0
					0	0			1,035,297	0
					0	0			0	0
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	423,272	0	423,272	423,272	110,369	121,125
					0	0			302,147	121,125
					0	0			0	0
				10 人事費	423,272	0	423,272	423,272	110,369	121,125
					0	0			302,147	121,125
					0	0			0	0
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	0	0	0	0	-1,108	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				10 人事費	0	0	0	0	-1,108	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				合計	411,368,569	0	411,368,569	18,618,569	3,777,359	5,362,633
					0	0			13,255,936	3,110,976
					0	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113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	11,428,058	0	302,147	1,035,297	12,765,502
1015 法定編制人員待遇	6,743,582	0	273,423	0	7,017,005
1020 約聘僱人員待遇	142,517	0	5,824	0	148,341
1025 技工及工友待遇	206,880	0	13,740	0	220,620
1030 獎金	3,608,540	0	9,160	0	3,617,700
1040 加班費	4,496	0	0	0	4,496
1045 退休退職給付	0	0	0	1,035,297	1,035,297
1050 退休離職儲金	522,774	0	0	0	522,774
1055 保險	199,269	0	0	0	199,269
20 業務費	0	486,434	0	0	486,434
2006 水電費	0	75,299	0	0	75,299
2009 通訊費	0	33,586	0	0	33,586
2051 物品	0	181,433	0	0	181,433
2054 一般事務費	0	142,204	0	0	142,204
2072 國內旅費	0	53,912	0	0	53,912
40 獎補助費	0	4,000	0	0	4,000
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	0	4,000
合計	11,428,058	490,434	302,147	1,035,297	13,255,936

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113年01月01日至113年02月29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	13,255,936	3,110,976	0	0	120,000	0	0	0	16,486,912	2,131,657
本年度	13,255,936	3,110,976	0	0	120,000	0	0	0	16,486,912	2,131,657
一、本年度經費	11,918,492	2,989,851	0	0	120,000	0	0	0	15,028,343	2,131,657
5929310100 一般行政	11,428,058	2,989,851	0	0	0	0	0	0	14,417,909	2,118,091
5929311100 國家風景區開發與管理	490,434	0	0	0	120,000	0	0	0	610,434	13,566
二、統籌科目	1,337,444	121,125	0	0	0	0	0	0	1,458,569	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	302,147	121,125	0	0	0	0	0	0	423,272	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,035,297	0	0	0	0	0	0	0	1,035,297	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113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,601,461,052	2 負債	38,551,917
11 流動資產	41,782,893	21 流動負債	1,298,631
110103 專戶存款	38,551,917	210302 應付代收款	1,298,631
110104 零用金	120,000	28 其他負債	37,253,286
110901 預付款	3,110,976	280301 存入保證金	35,802,301
14 固定資產	2,559,678,159	280401 應付保管款	1,450,985
140101 土地	340,148,099	3 淨資產	2,562,909,135
140201 土地改良物	2,087,516,521	31 資產負債淨額	2,562,909,135
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,272,510,140	310101 資產負債淨額	2,562,909,135
140401 房屋建築及設備	1,766,355,888		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-955,695,325		
140501 機械及設備	149,798,997		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-84,677,241		
140601 交通及運輸設備	244,631,758		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-91,510,138		
140701 雜項設備	221,614,716		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-119,112,901		
141101 購建中固定資產	273,117,925		
合 計	2,601,461,052	合 計	2,601,461,052

附註：保證品(應付保證品) 7,941,683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113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	6,841,079	16,486,912
公庫撥入數	6,841,079	16,486,912
支出	26,096,067	57,298,498
人事支出	3,457,174	12,765,502
業務支出	320,185	486,434
獎補助支出	0	4,000
財產損失	105,090	105,090
折舊、折耗及攤銷	22,213,618	43,937,472
收支餘絀	-19,254,988	-40,811,586



## 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113年01月01日至113年02月29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	335,976,444	0	4,344,531	172,876	0	340,148,099
土地改良物	2,083,975,312	-1,253,054,760	9,892,941	6,351,732	-19,455,380	815,006,381
房屋建築及設備	1,757,761,439	-947,694,714	12,961,610	4,367,161	-8,000,611	810,660,563
機械及設備	149,148,818	-83,157,110	650,179	0	-1,520,131	65,121,756
交通及運輸設備	241,346,508	-90,044,163	3,285,250	0	-1,465,975	153,121,620
雜項設備	174,188,574	-116,231,329	47,426,142	0	-2,881,572	102,501,815
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	4,742,397,095	-2,490,182,076	78,560,653	10,891,769	-33,323,669	2,286,560,234
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	348,492,882	0	0	75,374,957	0	273,117,925
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	348,492,882	0	0	75,374,957	0	273,117,925
合計	5,090,889,977	-2,490,182,076	78,560,653	86,266,726	-33,323,669	2,559,678,159

備註：

1.資本資產成本增加數78,560,653＝屬預算採購增加數78,560,653。2.設備及投資預算執行數0＝本年度預算執行數0。3.預算採購增加數78,560,653，較設備及投資預算執行數0，增加78,560,653，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75,374,957。(2)113年2月土地申報地價調整增列3,185,696元。

## 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113年01月01日至113年02月29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	16,486,912	16,486,912	收入
	0	16,486,912	16,486,912	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	13,255,936	44,042,562	57,298,498	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	12,765,502	0	12,765,502	人事支出
業務費	486,434	0	486,434	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	105,090	105,090	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	43,937,472	43,937,472	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-13,255,936	-27,555,650	-40,811,586	收支餘絀

備註：

1.調整數16,486,912=本年度歲出實現數13,255,936+預付款3,110,976+零用金120,000。2.調整數105,090=財產報廢105,090。3.調整數43,937,472=折舊及攤銷43,937,472。