

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 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.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

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113年01月01日至113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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	38,000	
	142				0		38,000			
		03		0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	0	38,000	
					0		38,000			
			01	0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	38,000	
					0		38,000			
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	38,000	
					0		38,000			
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	1,300	
	159				0		1,300			
		01		1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	0	1,300	
					0		1,300			
			01	1229310200-3 雜項收入	0	0	0	0	1,300	
					0		1,300			
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	1,300	
					0		1,300			
				合計	0	0	0	0	39,300	
					0		39,300			

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 觀光署及所屬	409,910,000	0	409,910,000	111,599,000	53,404,582	6,201,365
					0	0			105,397,635	3,037,287
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	45,755,000	0	45,755,000	23,264,000	2,916,561	5,974,641
					0	0			17,289,359	2,989,851
					0	0			0	
				10 人事費	45,755,000	0	45,755,000	23,264,000	2,916,561	5,974,641
					0	0			17,289,359	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	16,635,000	10,376,469	2,763,494
					0	0			13,871,506	47,436
					0	0			0	
				20 業務費	74,137,000	0	74,137,000	16,631,000	10,376,469	2,763,494
					0	0			13,867,506	47,436
					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	71,700,000	40,111,552	-2,536,770
					0	0			74,236,770	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	290,000,000	0	290,000,000	71,700,000	40,111,552	-2,536,770
					0	0			74,236,770	0
					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	-3,800	0
					0	0			53,400	0
					0	0			0	
				10 人事費	53,400	0	53,400	53,400	-3,800	0
					0	0			53,400	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,725,495	0	1,725,495	1,725,495	345,099	0
					0	0			1,725,495	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,725,495	0	1,725,495	1,725,495	345,099	0
					0	0			1,725,495	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	620,516	0	620,516	620,516	95,923	121,125
					0	0			499,391	121,125
					0	0			0	
				10 人事費	620,516	0	620,516	620,516	95,923	121,125
					0	0			499,391	121,125
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	67,445	0	67,445	67,445	53,956	0
					0	0			67,445	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)=(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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
				10 人事費	67,445	0	67,445	53,956	0		
					0	0		67,445	0		
					0	0		0			
				合計	412,376,856	0	412,376,856	53,895,760	6,322,490		
					0	0		107,743,366	3,158,412		
					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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	17,289,359	0	499,391	1,725,495	67,445
1015 法定編制人員待遇	11,162,958	0	452,603	0	0
1020 約聘僱人員待遇	360,413	0	14,728	0	0
1025 技工及工友待遇	344,800	0	22,900	0	0
1030 獎金	3,608,540	0	9,160	0	0
1035 其他給與	38,397	0	0	0	0
1040 加班費	27,556	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	1,725,495	67,445
1050 退休離職儲金	1,050,385	0	0	0	0
1055 保險	696,310	0	0	0	0
20 業務費	0	13,867,506	0	0	0
2006 水電費	0	145,850	0	0	0
2009 通訊費	0	115,459	0	0	0
2027 保險費	0	5,560	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	12,000	0	0	0
2051 物品	0	187,164	0	0	0
2054 一般事務費	0	220,374	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	13,052,877	0	0	0
2072 國內旅費	0	124,222	0	0	0
2093 特別費	0	4,000	0	0	0
30 設備及投資*	0	74,236,770	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	74,236,770	0	0	0
40 獎補助費	0	4,000	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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	53,400	19,635,090			
1015 法定編制人員待遇	0	11,615,561			
1020 約聘僱人員待遇	0	375,141			
1025 技工及工友待遇	0	367,700			
1030 獎金	0	3,617,700			
1035 其他給與	53,400	91,797			
1040 加班費	0	27,556			
1045 退休退職給付	0	1,792,940			
1050 退休離職儲金	0	1,050,385			
1055 保險	0	696,310			
20 業務費	0	13,867,506			
2006 水電費	0	145,850			
2009 通訊費	0	115,459			
2027 保險費	0	5,560			
2036 按日按件計資酬金	0	12,000			
2051 物品	0	187,164			
2054 一般事務費	0	220,374			
2069 設施及機械設備養護費	0	13,052,877			
2072 國內旅費	0	124,222			
2093 特別費	0	4,000			
30 設備及投資*	0	74,236,770			
3015 公共建設及設施費*	0	74,236,770			
40 獎補助費	0	4,000			

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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	0	0
合計	17,289,359	88,108,276	499,391	1,725,495	67,445

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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
4085 獎勵及慰問	0	4,000			
合計	53,400	107,743,366			

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113年01月01日至113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	39,300	0	0	0	0	0	0	0	39,300
本年度	39,300	0	0	0	0	0	0	0	39,300
0429310301 一般賠償收入	38,000	0	0	0	0	0	0	0	38,000
1229310210 其他雜項收入	1,300	0	0	0	0	0	0	0	1,300
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113年01月01日至113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113年01月01日至113年04月30日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項					退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)	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)						
合計	107,743,366	3,158,412	0	0	120,000	0	0	0	111,021,778	3,044,078	
本年度	107,743,366	3,158,412	0	0	120,000	0	0	0	111,021,778	3,044,078	
一、本年度經費	105,397,635	3,037,287	0	0	120,000	0	0	0	108,554,922	3,044,078	
5929310100 一般行政	17,289,359	2,989,851	0	0	0	0	0	0	20,279,210	2,984,790	
5929311100 國家風景區開發與管理	88,108,276	47,436	0	0	120,000	0	0	0	88,275,712	59,288	
二、統籌科目	2,345,731	121,125	0	0	0	0	0	0	2,466,856	0	
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	499,391	121,125	0	0	0	0	0	0	620,516	0	
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,725,495	0	0	0	0	0	0	0	1,725,495	0	
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	67,445	0	0	0	0	0	0	0	67,445	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113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	2,635,898,814	2 負債	46,113,491
11 流動資產	49,391,903	21 流動負債	7,108,440
110103 專戶存款	46,113,491	210302 應付代收款	7,108,440
110104 零用金	120,000	28 其他負債	39,005,051
110901 預付款	3,158,412	280301 存入保證金	34,543,243
14 固定資產	2,586,506,911	280401 應付保管款	4,461,808
140101 土地	340,148,099	3 淨資產	2,589,785,323
140201 土地改良物	2,071,704,786	31 資產負債淨額	2,589,785,323
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,251,108,883	310101 資產負債淨額	2,589,785,323
140401 房屋建築及設備	1,888,244,472		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-952,062,425		
140501 機械及設備	187,277,647		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-86,775,449		
140601 交通及運輸設備	247,258,228		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-91,539,739		
140701 雜項設備	262,749,833		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-120,148,116		
141101 購建中固定資產	90,758,458		
合 計	2,635,898,814	合 計	2,635,898,814

附註：保證品(應付保證品) 12,548,683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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	53,855,468	111,061,078
公庫撥入數	53,855,468	111,021,778
罰款及賠償收入	0	38,000
其他收入	0	1,300
支出	38,121,752	124,996,476
繳付公庫數	0	39,300
人事支出	3,407,739	19,635,090
業務支出	10,376,469	13,867,506
獎補助支出	0	4,000
財產損失	86,260	698,078
折舊、折耗及攤銷	24,251,284	90,752,502
收支餘絀	15,733,716	-13,935,398

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	335,976,444	0	4,344,531	172,876	0	340,148,099
土地改良物	2,083,975,312	-1,253,054,760	40,960,071	53,230,597	1,945,877	820,595,903
房屋建築及設備	1,757,761,439	-947,694,714	151,934,261	21,451,228	-4,367,711	936,182,047
機械及設備	149,148,818	-83,157,110	38,128,829	0	-3,618,339	100,502,198
交通及運輸設備	241,346,508	-90,044,163	7,422,090	1,510,370	-1,495,576	155,718,489
雜項設備	174,188,574	-116,231,329	92,367,108	3,805,849	-3,916,787	142,601,717
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	335,156,890	80,170,920	-11,452,536	2,495,748,453
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	74,087,012	331,821,436	0	90,758,458
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	74,087,012	331,821,436	0	90,758,458
合計	5,090,889,977	-2,490,182,076	409,243,902	411,992,356	-11,452,536	2,586,506,911

備註：

1.資本資產成本增加數409,243,902＝屬預算採購增加數406,058,206+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數3,185,696。2.設備及投資預算執行數74,236,770＝本年度預算執行數74,236,770。3.預算採購增加數406,058,206，較設備及投資預算執行數74,236,770，增加331,821,436，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331,821,436。

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	39,300	111,021,778	111,061,078	收入
	0	111,021,778	111,021,778	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	38,000	0	38,000	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	1,300	0	1,300	其他收入
歲出	107,743,366	17,253,110	124,996,476	支出
	0	39,300	39,300	繳付公庫數
人事費	19,635,090	0	19,635,090	人事支出
業務費	13,867,506	0	13,867,506	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	74,236,770	-74,236,770	0	
	0	698,078	698,078	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	90,752,502	90,752,502	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-107,704,066	93,768,668	-13,935,398	收支餘絀

備註：

1.調整數111,021,778=本年度歲出實現數107,743,366+預付款3,158,412+零用金120,000。2.調整數39,300=本年度歲入實現數39,300。3.調整數74,236,770=本年度設備及投資實現數74,236,770。4.調整數698,078=財產報廢698,078。5.調整數90,752,502=折舊及攤銷90,752,502。