

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 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.....	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	142	03	01	0400000000-2	0	0	0	94,000	0	132,000
				罰款及賠償收入	0			132,000		
				0429310000-9	0	0	0	94,000	0	132,000
				觀光署及所屬	0			132,000		
				0429310300-2	0	0	0	94,000	0	132,000
				賠償收入	0			132,000		
				0429310301-5	0	0	0	94,000	0	132,000
				一般賠償收入	0			132,000		
				1200000000-8	0	0	0	2,200	0	3,500
				其他收入	0			3,500		
07	159	01	02	1229310000-4	0	0	0	2,200	0	3,500
				觀光署及所屬	0			3,500		
				1229310200-3	0	0	0	2,200	0	3,500
				雜項收入	0			3,500		
				1229310210-7	0	0	0	2,200	0	3,500
				其他雜項收入	0			3,500		
				合計	0	0	0	96,200	0	135,500
					0			135,500		

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 觀光署及所屬	409,910,000	0	409,910,000	159,017,000	46,912,782	6,706,583
					0	0			152,310,417	3,054,182
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	45,755,000	0	45,755,000	26,623,000	2,812,232	6,521,409
					0	0			20,101,591	2,989,851
					0	0			0	
				10 人事費	45,755,000	0	45,755,000	26,623,000	2,812,232	6,521,409
					0	0			20,101,591	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	22,344,000	3,519,131	4,953,363
					0	0			17,390,637	33,211
					0	0			0	
				20 業務費	74,137,000	0	74,137,000	22,340,000	3,519,131	4,953,363
					0	0			17,386,637	33,211
					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	110,050,000	40,581,419	-4,768,189
					0	0			114,818,189	31,120
					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	290,000,000	0	290,000,000	110,050,000	40,581,419	-4,768,189
					0	0			114,818,189	31,120
					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	0	0
					0	0			53,400	0
					0	0			0	
				10 人事費	53,400	0	53,400	53,400	0	0
					0	0			53,400	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,070,594	0	2,070,594	2,070,594	345,099	0
					0	0			2,070,594	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,070,594	0	2,070,594	2,070,594	345,099	0
					0	0			2,070,594	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	716,439	0	716,439	716,439	95,923	121,125
					0	0			595,314	121,125
					0	0			0	
				10 人事費	716,439	0	716,439	716,439	95,923	121,125
					0	0			595,314	121,125
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	80,934	0	80,934	80,934	13,489	0
					0	0			80,934	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)	
				10 人事費	80,934	0	80,934	13,489	0	
					0	0		80,934	0	
					0	0		0		
				合計	412,831,367	0	412,831,367	47,367,293	6,827,708	
					0	0		155,110,659	3,175,307	
					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	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	20,101,591	0	595,314	2,070,594	80,934
1015 法定編制人員待遇	13,317,854	0	540,978	0	0
1020 約聘僱人員待遇	433,045	0	17,696	0	0
1025 技工及工友待遇	413,760	0	27,480	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	55,643	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	2,070,594	80,934
1050 退休離職儲金	1,305,380	0	0	0	0
1055 保險	928,972	0	0	0	0
20 業務費	0	17,386,637	0	0	0
2003 教育訓練費	0	1,600	0	0	0
2006 水電費	0	202,497	0	0	0
2009 通訊費	0	172,225	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	23,160	0	0	0
2027 保險費	0	5,560	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	26,000	0	0	0
2051 物品	0	271,503	0	0	0
2054 一般事務費	0	278,893	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	16,257,556	0	0	0
2072 國內旅費	0	140,172	0	0	0
2093 特別費	0	7,471	0	0	0
30 設備及投資*	0	114,818,189	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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	53,400	22,901,833			
1015 法定編制人員待遇	0	13,858,832			
1020 約聘僱人員待遇	0	450,741			
1025 技工及工友待遇	0	441,240			
1030 獎金	0	3,617,700			
1035 其他給與	53,400	91,797			
1040 加班費	0	55,643			
1045 退休退職給付	0	2,151,528			
1050 退休離職儲金	0	1,305,380			
1055 保險	0	928,972			
20 業務費	0	17,386,637			
2003 教育訓練費	0	1,600			
2006 水電費	0	202,497			
2009 通訊費	0	172,225			
2024 稅捐及規費	0	23,160			
2027 保險費	0	5,560			
2036 按日按件計資酬金	0	26,000			
2051 物品	0	271,503			
2054 一般事務費	0	278,893			
2069 設施及機械設備養護費	0	16,257,556			
2072 國內旅費	0	140,172			
2093 特別費	0	7,471			
30 設備及投資*	0	114,818,189			

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	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
3015 公共建設及設施費*	0	114,818,189	0	0	0
40 獎補助費	0	4,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	0	0
合計	20,101,591	132,208,826	595,314	2,070,594	80,934

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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
3015 公共建設及設施費*	0	114,818,189			
40 獎補助費	0	4,000			
4085 獎勵及慰問	0	4,000			
合計	53,400	155,110,659			

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	135,500	0	0	0	0	0	0	0	135,500
本年度	135,500	0	0	0	0	0	0	0	135,500
0429310301 一般賠償收入	132,000	0	0	0	0	0	0	0	132,000
1229310210 其他雜項收入	3,500	0	0	0	0	0	0	0	3,500
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	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	155,110,659	3,175,307	0	0	120,000	0	0	0	158,405,966	3,532,401
本年度	155,110,659	3,175,307	0	0	120,000	0	0	0	158,405,966	3,532,401
一、本年度經費	152,310,417	3,054,182	0	0	120,000	0	0	0	155,484,599	3,532,401
5929310100 一般行政	20,101,591	2,989,851	0	0	0	0	0	0	23,091,442	3,531,558
5929311100 國家風景區開發與管理	132,208,826	64,331	0	0	120,000	0	0	0	132,393,157	843
二、統籌科目	2,800,242	121,125	0	0	0	0	0	0	2,921,367	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	595,314	121,125	0	0	0	0	0	0	716,439	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,070,594	0	0	0	0	0	0	0	2,070,594	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	80,934	0	0	0	0	0	0	0	80,934	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	2,655,802,332	2 負債	49,663,212
11 流動資產	52,958,519	21 流動負債	7,112,117
110103 專戶存款	49,663,212	210302 應付代收款	7,112,117
110104 零用金	120,000	28 其他負債	42,551,095
110901 預付款	3,175,307	280301 存入保證金	36,188,243
14 固定資產	2,602,843,813	280401 應付保管款	6,362,852
140101 土地	340,148,099	3 淨資產	2,606,139,120
140201 土地改良物	2,073,945,058	31 資產負債淨額	2,606,139,120
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,263,795,146	310101 資產負債淨額	2,606,139,120
140401 房屋建築及設備	1,889,205,012		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-958,783,465		
140501 機械及設備	188,227,424		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-88,113,264		
140601 交通及運輸設備	247,258,228		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-92,323,402		
140701 雜項設備	263,102,552		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-122,995,858		
141101 購建中固定資產	126,968,575		
合 計	2,655,802,332	合 計	2,655,802,332

附註：保證品(應付保證品) 12,886,851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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	47,480,388	158,541,466
公庫撥入數	47,384,188	158,405,966
罰款及賠償收入	94,000	132,000
其他收入	2,200	3,500
支出	31,126,591	156,123,067
繳付公庫數	96,200	135,500
人事支出	3,266,743	22,901,833
業務支出	3,519,131	17,386,637
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	698,078
折舊、折耗及攤銷	24,244,517	114,997,019
收支餘絀	16,353,797	2,418,399

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	335,976,444	0	4,344,531	172,876	0	340,148,099
土地改良物	2,083,975,312	-1,253,054,760	43,200,343	53,230,597	-10,740,386	810,149,912
房屋建築及設備	1,757,761,439	-947,694,714	152,894,801	21,451,228	-11,088,751	930,421,547
機械及設備	149,148,818	-83,157,110	39,078,606	0	-4,956,154	100,114,160
交通及運輸設備	241,346,508	-90,044,163	7,422,090	1,510,370	-2,279,239	154,934,826
雜項設備	174,188,574	-116,231,329	92,719,827	3,805,849	-6,764,529	140,106,694
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	339,660,198	80,170,920	-35,829,059	2,475,875,238
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	113,071,375	334,595,682	0	126,968,575
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	113,071,375	334,595,682	0	126,968,575
合計	5,090,889,977	-2,490,182,076	452,731,573	414,766,602	-35,829,059	2,602,843,813

備註：

1.資本資產成本增加數452,731,573＝屬預算採購增加數449,545,877+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114,818,189＝本年度預算執行數114,818,189。3.預算採購增加數449,545,877，較設備及投資預算執行數114,818,189，增加334,727,688，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334,595,682。(2)帳務更正調整132,006。

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	135,500	158,405,966	158,541,466	收入
	0	158,405,966	158,405,966	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	132,000	0	132,000	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	3,500	0	3,500	其他收入
歲出	155,110,659	1,012,408	156,123,067	支出
	0	135,500	135,500	繳付公庫數
人事費	22,901,833	0	22,901,833	人事支出
業務費	17,386,637	0	17,386,637	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	114,818,189	-114,818,189	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	114,997,019	114,997,019	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-154,975,159	157,393,558	2,418,399	收支餘絀

備註：

1.調整數158,405,966=本年度歲出實現數155,110,659+預付款3,175,307+零用金120,000。2.調整數135,500=本年度歲入實現數135,500。3.調整數114,818,189=本年度設備及投資實現數114,818,189。4.調整數698,078=財產報廢698,078。5.調整數114,997,019=折舊及攤銷114,997,019。