

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 12 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.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	142	03	01	0400000000-2	0	0	0	130,228	0	0
				罰款及賠償收入	0	0	0	276,635	0	276,635
				0429310000-9	0	0	0	130,228	0	0
				觀光署及所屬	0	0	0	276,635	0	276,635
				0429310300-2	0	0	0	130,228	0	0
				賠償收入	0	0	0	276,635	0	276,635
				0429310301-5	0	0	0	130,228	0	0
				一般賠償收入	0	0	0	276,635	0	276,635
				0700000000-9	0	0	0	22	0	0
				財產收入	0	0	0	6,569	0	6,569
04	160	01	01	0729310000-5	0	0	0	22	0	0
				觀光署及所屬	0	0	0	6,569	0	6,569
				0729310100-0	0	0	0	22	0	0
				財產孳息	0	0	0	69	0	69
				0729310101-2	0	0	0	22	0	0
				利息收入	0	0	0	69	0	69
				0729310500-8	0	0	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0	0	0	6,500	0	6,500
07				1200000000-8	0	0	0	100	0	0
				其他收入	0	0	0	37,074	0	37,074

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
	159			1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	100	0	0
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	37,074	0	37,074
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	100	0	0
				合計	0	0	0	37,074	0	37,074
					0	0	0	130,350	0	0
					0	0	0	320,278	0	320,278

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	429,110,000	0	429,110,000	429,110,000	53,771,844	0
					0	0		428,418,212	691,788	
					0	0		0	0	
		01		5929310100-2 一般行政	44,955,000	0	44,955,000	44,955,000	5,847,602	0
					0	0		44,269,212	685,788	
					0	0		0	0	
				10 人事費	44,955,000	0	44,955,000	44,955,000	5,847,602	0
					0	0		44,269,212	685,788	
					0	0		0	0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	74,155,000	0	74,155,000	74,155,000	19,946,587	0
					0	0		74,149,000	6,000	
					0	0		0	0	
				20 業務費	74,137,000	0	74,137,000	74,137,000	19,946,587	0
					0	0		74,137,000	0	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	18,000	0	0
					0	0		12,000	6,000	
					0	0		0	0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	310,000,000	0	310,000,000	310,000,000	27,977,655	0
					0	0		310,000,000	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				30 設備及投資	310,000,000	0	310,000,000	310,000,000	27,977,655	0
					0	0		310,000,000	0	0
					0	0		0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	167,540	0	167,540	167,540	0	0
					0	0		167,540	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	167,540	0	167,540	167,540	0	0
					0	0		167,540	0	0
					0	0		0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,132,448	0	4,132,448	4,132,448	9,470	0
					0	0		4,132,448	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	4,132,448	0	4,132,448	4,132,448	9,470	0
					0	0		4,132,448	0	0
					0	0		0	0	0
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	1,322,011	0	1,322,011	1,322,011	131,742	0
					0	0		1,322,011	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	1,322,011	0	1,322,011	1,322,011	131,742	0
					0	0		1,322,011	0	0
					0	0		0	0	0
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	161,138	0	161,138	161,138	0	0
					0	0		161,138	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10	161,138	0	161,138	0	0	
				人事費	0	0		161,138	0	
					0	0		0	0	
				合計	434,893,137	0	434,893,137	53,913,056	0	
					0	0		434,201,349	691,788	
					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12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	44,269,212	0	1,322,011	4,132,448	161,138
1015 法定編制人員待遇	27,487,714	0	1,110,977	0	0
1020 約聘僱人員待遇	671,405	0	28,084	0	0
1025 技工及工友待遇	827,520	0	54,960	0	0
1030 獎金	6,541,521	0	127,990	0	0
1035 其他給與	585,462	0	0	0	0
1040 加班費	2,116,417	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	4,132,448	161,138
1050 退休離職儲金	3,214,130	0	0	0	0
1055 保險	2,825,043	0	0	0	0
20 業務費	0	74,137,000	0	0	0
2003 教育訓練費	0	19,300	0	0	0
2006 水電費	0	551,903	0	0	0
2009 通訊費	0	493,565	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	41,544	0	0	0
2027 保險費	0	23,620	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	64,000	0	0	0
2051 物品	0	456,987	0	0	0
2054 一般事務費	0	599,506	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	71,000,000	0	0	0
2072 國內旅費	0	807,375	0	0	0
2093 特別費	0	79,200	0	0	0
30 設備及投資*	0	310,000,000	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12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	167,540	50,052,349			
1015 法定編制人員待遇	0	28,598,691			
1020 約聘僱人員待遇	0	699,489			
1025 技工及工友待遇	0	882,480			
1030 獎金	0	6,669,511			
1035 其他給與	167,540	753,002			
1040 加班費	0	2,116,417			
1045 退休退職給付	0	4,293,586			
1050 退休離職儲金	0	3,214,130			
1055 保險	0	2,825,043			
20 業務費	0	74,137,000			
2003 教育訓練費	0	19,300			
2006 水電費	0	551,903			
2009 通訊費	0	493,565			
2024 稅捐及規費	0	41,544			
2027 保險費	0	23,620			
2036 按日按件計資酬金	0	64,000			
2051 物品	0	456,987			
2054 一般事務費	0	599,506			
2069 設施及機械設備養護費	0	71,000,000			
2072 國內旅費	0	807,375			
2093 特別費	0	79,200			
30 設備及投資*	0	310,000,000			

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12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	310,000,000	0	0	0
40 獎補助費	0	12,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	12,000	0	0	0
小計	44,269,212	384,149,000	1,322,011	4,132,448	161,138
合計	44,269,212	384,149,000	1,322,011	4,132,448	161,138

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12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	310,000,000			
40 獎補助費	0	12,000			
4085 獎勵及慰問	0	12,000			
小計	167,540	434,201,349			
合計	167,540	434,201,349			

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12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	320,278	0	0	0	0	0	0	0	320,278
本年度	320,278	0	0	0	0	0	0	0	320,278
0429310301 一般賠償收入	276,635	0	0	0	0	0	0	0	276,635
0729310101 利息收入	69	0	0	0	0	0	0	0	69
0729310500 廢舊物資售價	6,500	0	0	0	0	0	0	0	6,500
1229310210 其他雜項收入	37,074	0	0	0	0	0	0	0	37,074
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

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12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)			
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
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12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	434,201,349	0	0	0	0	0	0	0	434,201,349	691,788
本年度	434,201,349	0	0	0	0	0	0	0	434,201,349	691,788
一、本年度經費	428,418,212	0	0	0	0	0	0	0	428,418,212	691,788
5929310100 一般行政	44,269,212	0	0	0	0	0	0	0	44,269,212	685,788
5929311100 國家風景區開發與管理	384,149,000	0	0	0	0	0	0	0	384,149,000	6,000
二、統籌科目	5,783,137	0	0	0	0	0	0	0	5,783,137	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	1,322,011	0	0	0	0	0	0	0	1,322,011	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,132,448	0	0	0	0	0	0	0	4,132,448	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	161,138	0	0	0	0	0	0	0	161,138	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	167,540	0	0	0	0	0	0	0	167,540	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,783,733,627	2 負債	49,596,495
11 流動資產	49,596,495	21 流動負債	1,575,414
110103 專戶存款	49,596,495	210302 應付代收款	1,575,414
14 固定資產	2,734,137,132	28 其他負債	48,021,081
140101 土地	340,148,099	280301 存入保證金	35,586,894
140201 土地改良物	1,993,093,673	280401 應付保管款	12,434,187
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,220,619,685	3 淨資產	2,734,137,132
140401 房屋建築及設備	1,871,616,647	31 資產負債淨額	2,734,137,132
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-949,765,231	310101 資產負債淨額	2,734,137,132
140501 機械及設備	185,219,357		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-90,050,737		
140601 交通及運輸設備	242,819,267		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-86,668,163		
140701 雜項設備	263,892,092		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-132,573,428		
141101 購建中固定資產	317,025,241		
合 計	2,783,733,627	合 計	2,783,733,627

附註：保證品(應付保證品) 12,588,933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113年01月01日至113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	50,774,190	434,521,627
公庫撥入數	50,643,840	434,201,349
罰款及賠償收入	130,228	276,635
財產收益	22	6,569
其他收入	100	37,074
支出	48,746,276	405,650,232
繳付公庫數	130,350	320,278
人事支出	5,988,814	50,052,349
業務支出	19,946,587	74,137,000
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	2,485,138
折舊、折耗及攤銷	22,680,525	278,643,467
收支餘絀	2,027,914	28,871,395

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12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	90,738,423	181,620,062	32,435,075	772,473,988
房屋建築及設備	1,757,761,439	-947,694,714	190,176,380	76,321,172	-2,070,517	921,851,416
機械及設備	149,148,818	-83,157,110	43,528,563	7,458,024	-6,893,627	95,168,620
交通及運輸設備	241,346,508	-90,044,163	14,018,868	12,546,109	3,376,000	156,151,104
雜項設備	174,188,574	-116,231,329	103,523,594	13,820,076	-16,342,099	131,318,664
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	446,330,359	291,938,319	10,504,832	2,417,111,891
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	303,128,041	334,595,682	0	317,025,241
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	303,128,041	334,595,682	0	317,025,241
合計	5,090,889,977	-2,490,182,076	749,458,400	626,534,001	10,504,832	2,734,137,132

備註：

1.資本資產成本增加數749,458,400＝屬預算採購增加數746,272,704+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310,000,000＝本年度預算執行數310,000,000。3.預算採購增加數746,272,704，較設備及投資預算執行數310,000,000，增加436,272,704，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。(3)無償撥用財產101,545,016。

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12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	320,278	434,201,349	434,521,627	收入
	0	434,201,349	434,201,349	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	276,635	0	276,635	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	6,569	0	6,569	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	37,074	0	37,074	其他收入
歲出	434,201,349	-28,551,117	405,650,232	支出
	0	320,278	320,278	繳付公庫數
人事費	50,052,349	0	50,052,349	人事支出
業務費	74,137,000	0	74,137,000	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	310,000,000	-310,000,000	0	
	0	2,485,138	2,485,138	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	278,643,467	278,643,467	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-433,881,071	462,752,466	28,871,395	收支餘絀

備註：

1.調整數434,201,349=本年度歲出實現數434,201,349。2.調整數320,278=本年度歲入實現數320,278。3.調整數310,000,000=本年度設備及投資實現數310,000,000。4.調整數2,485,138=財產報廢2,485,138。5.調整數278,643,467=折舊及攤銷278,643,467。