

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 114 年 1 月份

主辦會計人員 何麗瑛

機關長官 黃勢芳

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.....	5
三、 公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	8
二、 收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	11

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114年01月01日至114年01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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	70,000	0	70,000	
	147				0		70,000			
		03		0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	70,000	0	70,000	
					0		70,000			
				0429310300-2 賠償收入	0	0	70,000	0	70,000	
					0		70,000			
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	70,000	0	70,000	
					0		70,000			
				合計	0	0	70,000	0	70,000	
					0		70,000			

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114年01月01日至114年01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	414,514,000	0	414,514,000	55,843,000	4,609,010	
					0	0		51,233,990	3,381,454	
					0	0		0		
		01		5929310100-2 一般行政	48,476,000	0	48,476,000	13,818,000	4,364,393	
					0	0		9,453,607	3,282,068	
					0	0		0		
				10 人事費	48,476,000	0	48,476,000	13,818,000	4,364,393	
					0	0		9,453,607	3,282,068	
					0	0		0		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	84,662,000	0	84,662,000	765,000	310,990	
					0	0		454,010	75,759	
					0	0		0		
				20 業務費	84,650,000	0	84,650,000	761,000	310,990	
					0	0		450,010	75,759	
					0	0		0		
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	0	
					0	0		4,000	0	
					0	0		0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	281,376,000	0	281,376,000	41,260,000	-66,373	
					0	0		41,326,373	23,627	
					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114年01月01日至114年01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)=(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					
05				30 設備及投資	281,376,000	0	281,376,000	41,260,000	41,326,373	-66,373	
					0	0			41,326,373	23,627	
					0	0			0		
				7606205300-6	868,478	0	868,478	868,478	868,478	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			868,478	0	
					0	0			0		
				10	868,478	0	868,478	868,478	868,478	0	
				人事費	0	0			868,478	0	
					0	0			0		
				合計	415,382,478	0	415,382,478	56,711,478	52,102,468	4,609,010	
					0	0			52,102,468	3,381,454	
					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114年01月01日至114年01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	合計	
10 人事費	9,453,607	0	868,478	10,322,085	
1015 法定編制人員待遇	4,858,954	0	0	4,858,954	
1020 約聘僱人員待遇	17,071	0	0	17,071	
1025 技工及工友待遇	147,080	0	0	147,080	
1030 獎金	3,895,634	0	0	3,895,634	
1035 其他給與	9,600	0	0	9,600	
1040 加班費	115,680	0	0	115,680	
1045 退休退職給付	0	0	868,478	868,478	
1050 退休離職儲金	330,737	0	0	330,737	
1055 保險	78,851	0	0	78,851	
20 業務費	0	450,010	0	450,010	
2006 水電費	0	41,810	0	41,810	
2051 物品	0	1,200	0	1,200	
2054 一般事務費	0	57,000	0	57,000	
2069 設施及機械設備養護費	0	350,000	0	350,000	
30 設備及投資*	0	41,326,373	0	41,326,373	
3015 公共建設及設施費*	0	41,326,373	0	41,326,373	
40 獎補助費	0	4,000	0	4,000	
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	4,000	
合計	9,453,607	41,780,383	868,478	52,102,468	

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114年01月01日至114年01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	70,000	0	0	0	0	0	0	0	70,000
本年度	70,000	0	0	0	0	0	0	0	70,000
0429310301 一般賠償收入	70,000	0	0	0	0	0	0	0	70,000
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	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114年01月01日至114年01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)			
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114年01月01日至114年01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	52,102,468	3,381,454	0	0	120,000	0	0	0	55,603,922	1,107,556
本年度	52,102,468	3,381,454	0	0	120,000	0	0	0	55,603,922	1,107,556
一、本年度經費	51,233,990	3,381,454	0	0	120,000	0	0	0	54,735,444	1,107,556
5929310100 一般行政	9,453,607	3,282,068	0	0	0	0	0	0	12,735,675	1,082,325
5929311100 國家風景區開發與管理	41,780,383	99,386	0	0	120,000	0	0	0	41,999,769	25,231
二、統籌科目	868,478	0	0	0	0	0	0	0	868,478	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	868,478	0	0	0	0	0	0	0	868,478	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114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,801,657,040	2 負債	45,685,287
11 流動資產	49,186,741	21 流動負債	1,813,557
110103 專戶存款	45,685,287	210302 應付代收款	1,813,557
110104 零用金	120,000	28 其他負債	43,871,730
110901 預付款	3,381,454	280301 存入保證金	29,794,748
14 固定資產	2,752,470,299	280401 應付保管款	14,076,982
140101 土地	340,148,099	3 淨資產	2,755,971,753
140201 土地改良物	1,993,093,673	31 資產負債淨額	2,755,971,753
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,231,699,457	310101 資產負債淨額	2,755,971,753
140401 房屋建築及設備	1,871,616,647		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-956,559,905		
140501 機械及設備	185,219,357		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-91,401,731		
140601 交通及運輸設備	242,819,267		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-87,518,655		
140701 雜項設備	263,892,092		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-135,490,702		
141101 購建中固定資產	358,351,614		
合 計	2,801,657,040	合 計	2,801,657,040

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114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	55,673,922	55,673,922
公庫撥入數	55,603,922	55,603,922
罰款及賠償收入	70,000	70,000
支出	33,839,301	33,839,301
繳付公庫數	70,000	70,000
人事支出	10,322,085	10,322,085
業務支出	450,010	450,010
獎補助支出	4,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	22,993,206	22,993,206
收支餘絀	21,834,621	21,834,621

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114年01月01日至114年01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	340,148,099	0	0	0	0	340,148,099
土地改良物	1,993,093,673	-1,220,619,685	0	0	-11,079,772	761,394,216
房屋建築及設備	1,871,616,647	-949,765,231	0	0	-6,794,674	915,056,742
機械及設備	185,219,357	-90,050,737	0	0	-1,350,994	93,817,626
交通及運輸設備	242,819,267	-86,668,163	0	0	-850,492	155,300,612
雜項設備	263,892,092	-132,573,428	0	0	-2,917,274	128,401,390
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	4,896,789,135	-2,479,677,244	0	0	-22,993,206	2,394,118,685
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	317,025,241	0	41,326,373	0	0	358,351,614
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	317,025,241	0	41,326,373	0	0	358,351,614
合計	5,213,814,376	-2,479,677,244	41,326,373	0	-22,993,206	2,752,470,299

備註：

- 1.資本資產成本增加數41,326,373=屬預算採購增加數41,326,373。
- 2.設備及投資預算執行數41,326,373=本年度預算執行數41,326,373。
- 3.預算採購增加數41,326,373=設備及投資預算執行數41,326,373。

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114年01月01日至114年01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	70,000	55,603,922	55,673,922	收入
	0	55,603,922	55,603,922	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	70,000	0	70,000	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	0	0	0	其他收入
歲出	52,102,468	-18,263,167	33,839,301	支出
	0	70,000	70,000	繳付公庫數
人事費	10,322,085	0	10,322,085	人事支出
業務費	450,010	0	450,010	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	41,326,373	-41,326,373	0	
	0	0	0	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	22,993,206	22,993,206	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-52,032,468	73,867,089	21,834,621	收支餘絀

備註：

1.調整數55,603,922=本年度歲出實現數52,102,468+預付款3,381,454+零用金120,000。2.調整數70,000=本年度歲入實現數70,000。3.調整數41,326,373=本年度設備及投資實現數41,326,373。4.調整數22,993,206=折舊及攤銷22,993,206。