

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 5 月份

主辦會計人員 何麗瑛

機關長官 黃怡平

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.....	8
三、公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	11
二、收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	14

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	147	03	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	1,261,100	0	2,216,264			
							0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	1,261,100	0	2,216,264
								0			2,216,264		
							0429310300-2 賠償收入	0	0	0	1,261,100	0	2,216,264
								0			2,216,264		
							0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	1,261,100	0	2,216,264
								0			2,216,264		
07	158	01	02	1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	1,400			
							1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	0	0	1,400
								0			1,400		
							1229310200-3 雜項收入	0	0	0	0	0	1,400
								0			1,400		
							1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	0	1,400
								0			1,400		
							合計	0	0	0	1,261,100	0	2,217,664
					0			2,217,664					

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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註 (預付款)	
14				0029000000-2 交通部主管							
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	391,007,000	0	391,007,000	168,817,000	31,999,570	5,682,675	
					0	0			163,134,325	3,338,885	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	48,476,000	0	48,476,000	27,273,000	3,029,916	5,497,650	
					0	0			21,775,350	3,282,068	
					0	0			0		
				10 人事費	48,476,000	0	48,476,000	27,273,000	3,029,916	5,497,650	
					0	0			21,775,350	3,282,068	
					0	0			0		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	77,155,000	0	77,155,000	20,244,000	6,525,214	384,012	
					0	0			19,859,988	56,817	
					0	0			0		
				20 業務費	77,143,000	0	77,143,000	20,236,000	6,521,214	384,012	
					0	0			19,851,988	56,817	
					0	0			0		
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	8,000	4,000	0	
					0	0			8,000	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	265,376,000	0	265,376,000	121,300,000	22,444,440	-198,987	
					0	0			121,498,987	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114年01月01日至114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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註 (預付款)	
02				30 設備及投資	265,376,000	0	265,376,000	121,300,000	22,444,440	-198,987	
				0	0		121,498,987	0			
				0	0		0				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	325,920	0	325,920	325,920	270,800	0	
				0	0		325,920	0			
05				10 人事費	325,920	0	325,920	325,920	270,800	0	
				0	0		325,920	0			
				0	0		0				
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,259,983	0	2,259,983	2,259,983	352,092	0	
				0	0		2,259,983	0			
27				10 人事費	2,259,983	0	2,259,983	2,259,983	352,092	0	
				0	0		2,259,983	0			
				0	0		0				
				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	451,777	0	451,777	451,777	451,777	0	
				0	0		451,777	0			
				10 人事費	451,777	0	451,777	451,777	451,777	0	
				0	0		451,777	0			
				0	0		0				
				合計	394,044,680	0	394,044,680	171,854,680	33,074,239	5,682,675	
				0	0		166,172,005	3,338,885			
					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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	21,775,350	0	451,777	2,259,983	325,920
1015 法定編制人員待遇	14,447,491	0	438,337	0	0
1020 約聘僱人員待遇	17,071	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	441,240	0	13,440	0	0
1030 獎金	4,147,654	0	0	0	0
1035 其他給與	105,600	0	0	0	325,920
1040 加班費	260,779	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	2,259,983	0
1050 退休離職儲金	1,406,019	0	0	0	0
1055 保險	949,496	0	0	0	0
20 業務費	0	19,851,988	0	0	0
2003 教育訓練費	0	2,200	0	0	0
2006 水電費	0	240,350	0	0	0
2009 通訊費	0	182,186	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	500	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	345,006	0	0	0
2054 一般事務費	0	204,050	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	18,650,858	0	0	0
2072 國內旅費	0	196,284	0	0	0
2093 特別費	0	12,994	0	0	0
30 設備及投資*	0	121,498,987	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				
	合計				
10 人事費	24,813,030				
1015 法定編制人員待遇	14,885,828				
1020 約聘僱人員待遇	17,071				
1025 技工及工友待遇	454,680				
1030 獎金	4,147,654				
1035 其他給與	431,520				
1040 加班費	260,779				
1045 退休退職給付	2,259,983				
1050 退休離職儲金	1,406,019				
1055 保險	949,496				
20 業務費	19,851,988				
2003 教育訓練費	2,200				
2006 水電費	240,350				
2009 通訊費	182,186				
2024 稅捐及規費	500				
2027 保險費	5,560				
2036 按日按件計資酬金	12,000				
2051 物品	345,006				
2054 一般事務費	204,050				
2069 設施及機械設備養護費	18,650,858				
2072 國內旅費	196,284				
2093 特別費	12,994				
30 設備及投資*	121,498,987				

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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
3015 公共建設及設施費*	0	121,498,987	0	0	0
40 獎補助費	0	8,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	8,000	0	0	0
合計	21,775,350	141,358,975	451,777	2,259,983	325,920

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				
	合計				
3015 公共建設及設施費*	121,498,987				
40 獎補助費	8,000				
4085 獎勵及慰問	8,000				
合計	166,172,005				

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	2,217,664	0	0	0	0	0	0	0	2,217,664
本年度	2,217,664	0	0	0	0	0	0	0	2,217,664
0429310301 一般賠償收入	2,216,264	0	0	0	0	0	0	0	2,216,264
1229310210 其他雜項收入	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
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114年01月01日至114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114年01月01日至114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	166,172,005	3,338,885	0	0	120,000	0	0	0	169,630,890	2,223,790
本年度	166,172,005	3,338,885	0	0	120,000	0	0	0	169,630,890	2,223,790
一、本年度經費	163,134,325	3,338,885	0	0	120,000	0	0	0	166,593,210	2,223,790
5929310100 一般行政	21,775,350	3,282,068	0	0	0	0	0	0	25,057,418	2,215,582
5929311100 國家風景區開發與管理	141,358,975	56,817	0	0	120,000	0	0	0	141,535,792	8,208
二、統籌科目	3,037,680	0	0	0	0	0	0	0	3,037,680	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	451,777	0	0	0	0	0	0	0	451,777	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,259,983	0	0	0	0	0	0	0	2,259,983	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	325,920	0	0	0	0	0	0	0	325,920	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	2,786,485,867	2 負債	41,698,657
11 流動資產	45,157,542	21 流動負債	3,324,540
110103 專戶存款	41,698,657	210302 應付代收款	3,324,540
110104 零用金	120,000	28 其他負債	38,374,117
110901 預付款	3,338,885	280301 存入保證金	27,469,627
14 固定資產	2,741,328,325	280401 應付保管款	10,904,490
140101 土地	340,148,099	3 淨資產	2,744,787,210
140201 土地改良物	2,026,532,312	31 資產負債淨額	2,744,787,210
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,276,171,814	310101 資產負債淨額	2,744,787,210
140401 房屋建築及設備	1,878,655,350		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-983,364,724		
140501 機械及設備	185,219,357		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-96,804,655		
140601 交通及運輸設備	244,472,277		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-90,611,086		
140701 雜項設備	282,513,090		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-146,914,059		
141101 購建中固定資產	377,654,178		
合 計	2,786,485,867	合 計	2,786,485,867

附註：保證品(應付保證品) 23,230,342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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	34,350,949	171,848,554
公庫撥入數	33,089,849	169,630,890
罰款及賠償收入	1,261,100	2,216,264
其他收入	0	1,400
支出	34,568,433	161,140,808
繳付公庫數	1,261,100	2,217,664
人事支出	4,104,585	24,813,030
業務支出	6,521,214	19,851,988
獎補助支出	4,000	8,000
財產損失	0	556
折舊、折耗及攤銷	22,677,534	114,249,570
收支餘絀	-217,484	10,707,746

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	340,148,099	0	0	0	0	340,148,099
土地改良物	1,993,093,673	-1,220,619,685	33,438,639	0	-55,552,129	750,360,498
房屋建築及設備	1,871,616,647	-949,765,231	7,038,703	0	-33,599,493	895,290,626
機械及設備	185,219,357	-90,050,737	0	0	-6,753,918	88,414,702
交通及運輸設備	242,819,267	-86,668,163	2,155,800	502,790	-3,942,923	153,861,191
雜項設備	263,892,092	-132,573,428	18,620,998	0	-14,340,631	135,599,031
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	61,254,140	502,790	-114,189,094	2,363,674,147
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	115,151,653	54,522,716	0	377,654,178
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	115,151,653	54,522,716	0	377,654,178
合計	5,213,814,376	-2,479,677,244	176,405,793	55,025,506	-114,189,094	2,741,328,325

備註：

1.資本資產成本增加數176,405,793＝屬預算採購增加數176,405,793。2.設備及投資預算執行數121,498,987＝本年度預算執行數121,498,987。3.預算採購增加數176,405,793，較設備及投資預算執行數121,498,987，增加54,906,806，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54,522,716。(2)帳務更正調整384,090。

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	2,217,664	169,630,890	171,848,554	收入
	0	169,630,890	169,630,890	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,216,264	0	2,216,264	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	1,400	0	1,400	其他收入
歲出	166,172,005	-5,031,197	161,140,808	支出
	0	2,217,664	2,217,664	繳付公庫數
人事費	24,813,030	0	24,813,030	人事支出
業務費	19,851,988	0	19,851,988	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	121,498,987	-121,498,987	0	
	0	556	556	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	114,249,570	114,249,570	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-163,954,341	174,662,087	10,707,746	收支餘絀

備註：

1.調整數169,630,890=本年度歲出實現數166,172,005+預付款3,338,885+零用金120,000。2.調整數2,217,664=本年度歲入實現數2,217,664。3.調整數121,498,987=本年度設備及投資實現數121,498,987。4.調整數556=財產報廢556。5.調整數114,249,570=折舊及攤銷114,249,570。