

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 11 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.....	3
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114年01月01日至114年11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	147		03	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	3,755,744	
04	160		01	0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	0	0	3,755,744	
			01	0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	0	3,755,744	
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	0	3,755,744	
			01	0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	461	
			01	0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	0	0	461	
			01	0729310100-0 財產孳息	0	0	0	0	0	61	
			01	0729310101-2 利息收入	0	0	0	0	0	61	
			02	0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	400	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	4,900	

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11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)		
	158	01		1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	0	0	4,900
					0			4,900		
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	0	4,900	
					0			4,900		
		02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	4,900		
				0			4,900			
			合計	0	0	0	0	3,761,105		
				0			3,761,105			

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11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)
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	415,380,000	0	415,574,000	392,343,000	33,571,171	18,093,198	
					194,000	0			374,249,802	3,327,171	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	47,849,000	0	47,849,000	47,849,000	3,150,672	7,111,375	
					0	0			40,737,625	3,282,068	
					0	0			0		
				10 人事費	47,849,000	0	47,849,000	47,849,000	3,150,672	7,111,375	
					0	0			40,737,625	3,282,068	
					0	0			0		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	81,660,000	0	75,669,000	71,384,000	13,704,900	7,317,779	
					194,000	-6,185,000			64,066,221	45,103	
					0	0			0		
				20 業務費	81,648,000	0	75,655,000	71,370,000	13,704,900	7,317,779	
					194,000	-6,187,000			64,052,221	45,103	
					0	0			0		
				40 獎補助費	12,000	0	14,000	14,000	0	0	
					0	2,000			14,000	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	285,871,000	0	292,056,000	273,110,000	16,715,599	3,664,044	
					0	6,185,000			269,445,956	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11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)
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	285,871,000	0	292,056,000	273,110,000	16,715,599	3,664,044	
					0	6,185,000			269,445,956	0	
					0	0			0		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	365,720	0	365,720	365,720	0	0	
					0	0			365,720	0	
05				10 人事費	365,720	0	365,720	365,720	0	0	
					0	0			365,720	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,424,585	0	4,424,585	4,424,585	345,285	0	
					0	0			4,424,585	0	
27				10 人事費	4,424,585	0	4,424,585	4,424,585	345,285	0	
					0	0			4,424,585	0	
					0	0			0		
				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	896,188	0	896,188	896,188	76,963	0	
					0	0			896,188	0	
				10 人事費	896,188	0	896,188	896,188	76,963	0	
					0	0			896,188	0	
					0	0			0		
				合計	421,066,493	0	421,260,493	398,029,493	33,993,419	18,093,198	
					194,000	0			379,936,295	3,327,171	
					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11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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	40,737,625	0	896,188	4,424,585	365,720
1015 法定編制人員待遇	28,988,598	0	873,989	0	0
1020 約聘僱人員待遇	17,071	0	518	0	0
1025 技工及工友待遇	711,821	0	21,681	0	0
1030 獎金	4,429,734	0	0	0	0
1035 其他給與	444,800	0	0	0	365,720
1040 加班費	789,082	0	0	0	0
1045 退休退職給付	35,998	0	0	4,424,585	0
1050 退休離職儲金	3,068,887	0	0	0	0
1055 保險	2,251,634	0	0	0	0
20 業務費	0	64,052,221	0	0	0
2003 教育訓練費	0	2,200	0	0	0
2006 水電費	0	632,148	0	0	0
2009 通訊費	0	498,420	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	764	0	0	0
2027 保險費	0	5,560	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	36,000	0	0	0
2051 物品	0	418,780	0	0	0
2054 一般事務費	0	453,356	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	61,249,545	0	0	0
2072 國內旅費	0	727,678	0	0	0
2093 特別費	0	27,770	0	0	0
30 設備及投資*	0	269,445,956	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11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				
	合計				
10 人事費	46,424,118				
1015 法定編制人員待遇	29,862,587				
1020 約聘僱人員待遇	17,589				
1025 技工及工友待遇	733,502				
1030 獎金	4,429,734				
1035 其他給與	810,520				
1040 加班費	789,082				
1045 退休退職給付	4,460,583				
1050 退休離職儲金	3,068,887				
1055 保險	2,251,634				
20 業務費	64,052,221				
2003 教育訓練費	2,200				
2006 水電費	632,148				
2009 通訊費	498,420				
2024 稅捐及規費	764				
2027 保險費	5,560				
2036 按日按件計資酬金	36,000				
2051 物品	418,780				
2054 一般事務費	453,356				
2069 設施及機械設備養護費	61,249,545				
2072 國內旅費	727,678				
2093 特別費	27,770				
30 設備及投資*	269,445,956				

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11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	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	269,445,956	0	0	0
40 獎補助費	0	14,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	14,000	0	0	0
合計	40,737,625	333,512,177	896,188	4,424,585	365,720

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11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				
	合計				
3015 公共建設及設施費*	269,445,956				
40 獎補助費	14,000				
4085 獎勵及慰問	14,000				
合計	379,936,295				

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11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	3,761,105	0	0	0	0	0	0	0	3,761,105
本年度	3,761,105	0	0	0	0	0	0	0	3,761,105
0429310301 一般賠償收入	3,755,744	0	0	0	0	0	0	0	3,755,744
0729310101 利息收入	61	0	0	0	0	0	0	0	61
0729310500 廢舊物資售價	400	0	0	0	0	0	0	0	400
1229310210 其他雜項收入	4,900	0	0	0	0	0	0	0	4,900
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114年01月01日至114年11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)			
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114年01月01日至114年11月30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	379,936,295	3,327,171	0	0	120,000	0	0	0	383,383,466	14,646,027
本年度	379,936,295	3,327,171	0	0	120,000	0	0	0	383,383,466	14,646,027
一、本年度經費	374,249,802	3,327,171	0	0	120,000	0	0	0	377,696,973	14,646,027
5929310100 一般行政	40,737,625	3,282,068	0	0	0	0	0	0	44,019,693	3,829,307
5929311100 國家風景區開發與管理	333,512,177	45,103	0	0	120,000	0	0	0	333,677,280	10,816,720
二、統籌科目	5,686,493	0	0	0	0	0	0	0	5,686,493	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	896,188	0	0	0	0	0	0	0	896,188	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,424,585	0	0	0	0	0	0	0	4,424,585	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	365,720	0	0	0	0	0	0	0	365,720	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,762,857,184	2 負債	31,863,341
11 流動資產	35,310,512	21 流動負債	2,366,323
110103 專戶存款	31,863,341	210302 應付代收款	2,366,323
110104 零用金	120,000	28 其他負債	29,497,018
110901 預付款	3,327,171	280301 存入保證金	24,295,587
14 固定資產	2,727,546,672	280401 應付保管款	5,201,431
140101 土地	340,349,559	3 淨資產	2,730,993,843
140201 土地改良物	2,082,615,124	31 資產負債淨額	2,730,993,843
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,336,119,652	310101 資產負債淨額	2,730,993,843
140401 房屋建築及設備	1,959,444,266		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,020,372,167		
140501 機械及設備	194,133,723		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-104,627,624		
140601 交通及運輸設備	246,398,489		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-89,110,838		
140701 雜項設備	354,009,241		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-166,101,802		
141101 購建中固定資產	266,928,353		
合 計	2,762,857,184	合 計	2,762,857,184

附註：保證品(應付保證品) 36,046,108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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	33,966,095	387,144,571
公庫撥入數	33,966,095	383,383,466
罰款及賠償收入	0	3,755,744
財產收益	0	461
其他收入	0	4,900
支出	60,152,625	390,431,652
繳付公庫數	0	3,761,105
人事支出	3,572,920	46,424,118
業務支出	13,704,900	64,052,221
獎補助支出	0	14,000
財產損失	17,956,737	18,017,081
折舊、折耗及攤銷	24,918,068	258,163,127
收支餘絀	-26,186,530	-3,287,081

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11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	340,148,099	0	201,460	0	0	340,349,559
土地改良物	1,993,093,673	-1,220,619,685	115,118,269	25,596,818	-115,499,967	746,495,472
房屋建築及設備	1,871,616,647	-949,765,231	93,409,887	5,582,268	-70,606,936	939,072,099
機械及設備	185,219,357	-90,050,737	9,307,026	392,660	-14,576,887	89,506,099
交通及運輸設備	242,819,267	-86,668,163	11,067,389	7,488,167	-2,442,675	157,287,651
雜項設備	263,892,092	-132,573,428	91,024,363	907,214	-33,528,374	187,907,439
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	320,128,394	39,967,127	-236,654,839	2,460,618,319
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	165,901,396	215,998,284	0	266,928,353
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	165,901,396	215,998,284	0	266,928,353
合計	5,213,814,376	-2,479,677,244	486,029,790	255,965,411	-236,654,839	2,727,546,672

備註：

1.資本資產成本增加數486,029,790＝屬預算採購增加數486,029,790。2.設備及投資預算執行數269,445,956＝本年度預算執行數269,445,956。3.預算採購增加數486,029,790，較設備及投資預算執行數269,445,956，增加216,583,834，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215,998,284。(2)帳務更正調整384,090。(3)無償撥用財產201,460。

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11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	3,761,105	383,383,466	387,144,571	收入
	0	383,383,466	383,383,466	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,755,744	0	3,755,744	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	461	0	461	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	4,900	0	4,900	其他收入
歲出	379,936,295	10,495,357	390,431,652	支出
	0	3,761,105	3,761,105	繳付公庫數
人事費	46,424,118	0	46,424,118	人事支出
業務費	64,052,221	0	64,052,221	業務支出
獎補助費	14,000	0	14,000	獎補助支出
設備及投資	269,445,956	-269,445,956	0	
	0	18,017,081	18,017,081	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	258,163,127	258,163,127	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-376,175,190	372,888,109	-3,287,081	收支餘絀

備註：

1.調整數383,383,466=本年度歲出實現數379,936,295+預付款3,327,171+零用金120,000。2.調整數3,761,105=本年度歲入實現數3,761,105。3.調整數269,445,956=本年度設備及投資實現數269,445,956。4.調整數18,017,081=財產報廢18,017,081。5.調整數258,163,127=折舊及攤銷258,163,127。