

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處
中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

會計月報

中華民國 114 年 12 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.....	3
二、繳付公庫數分析表.....	4
三、公庫撥入數分析表.....	6
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	7
二、收入支出表.....	8
貳、附屬表	
一、平衡表各科目明細表.....	9
二、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
二、公庫收入(支出)差額解釋表.....	15
丁、其他附表	
一、重大計畫預算執行績效分析表.....	17
二、經費流用情形表.....	18

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算
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07月02日至114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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	435,575	0	0
	147				0			435,575		435,575
				0429310000-9 交通部觀光署及所屬	0	0	0	435,575	0	0
		03			0			435,575		435,575
				0429310300-2 賠償收入	0	0	0	435,575	0	0
					0			435,575		435,575
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	435,575	0	0
					0			435,575		435,575
				合計	0	0	0	435,575	0	0
					0			435,575		435,575

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算
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07月02日至114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				
07				0029000000-2 交通部主管						
	03			0029310000-7 觀光署及所屬	23,000,000	0	23,000,000	2,589,880	0	
					0	0		23,000,000	0	
					0	0		0	0	
		01		5929315000-5 城鄉建設	23,000,000	0	23,000,000	2,589,880	0	
					0	0		23,000,000	0	
					0	0		0	0	
			01	5929315010-9 推動觀光升級	4,500,000	0	500,000	500,000	0	
					0	-4,000,000		500,000	0	
					0	0		0	0	
				20 業務費	4,500,000	0	500,000	500,000	0	
					0	-4,000,000		500,000	0	
					0	0		0	0	
			01	5929315010-9* 推動觀光升級	18,500,000	0	22,500,000	2,589,880	0	
					0	4,000,000		22,500,000	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	18,500,000	0	22,500,000	2,589,880	0	
					0	4,000,000		22,500,000	0	
					0	0		0	0	
				合計	23,000,000	0	23,000,000	2,589,880	0	
					0	0		23,000,000	0	
					0	0		0	0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算
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07月02日至114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				
	推動觀光升級	合計			
20 業務費	500,000	500,000			
2018 資訊服務費	500,000	500,000			
30 設備及投資*	22,500,000	22,500,000			
3015 公共建設及設施費*	20,000,000	20,000,000			
3020 機械設備費*	2,500,000	2,500,000			
小計	23,000,000	23,000,000			
合計	23,000,000	23,000,000			

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算
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07月02日至114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	435,575	0	0	0	0	0	0	0	435,575
本年度	435,575	0	0	0	0	0	0	0	435,575
0429310301 一般賠償收入	435,575	0	0	0	0	0	0	0	435,575
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

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算
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07月02日至114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)			
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	

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算
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07月02日至114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	23,000,000	0	0	0	0	0	0	0	23,000,000	0
本年度	23,000,000	0	0	0	0	0	0	0	23,000,000	0
一、本年度經費	23,000,000	0	0	0	0	0	0	0	23,000,000	0
5929315010 推動觀光升級	23,000,000	0	0	0	0	0	0	0	23,000,000	0
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算
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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計		合 計	

附註：本表無列數。

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算
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07月02日至114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	3,025,455	23,435,575
公庫撥入數	2,589,880	23,000,000
罰款及賠償收入	435,575	435,575
支出	466,269	966,269
繳付公庫數	435,575	435,575
業務支出	0	500,000
折舊、折耗及攤銷	30,694	30,694
收支餘絀	2,559,186	22,469,306

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處

機械及設備明細表

中華民國114年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		-420,000	
			本年度部分		-420,000	
			預算性質部分		420,000	
			本年度部分		420,000	
			114		420,000	
			一百一十四年度			
			5929315000-5 城鄉建設	420,000		
			5929315010-9* 推動觀光升級	420,000		
			總計		0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處

交通及運輸設備明細表

中華民國114年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		-2,000,000	
			本年度部分		-2,000,000	
			預算性質部分		2,000,000	
			本年度部分		2,000,000	
			114		2,000,000	
			一百一十四年度			
			5929315000-5 城鄉建設	2,000,000		
			5929315010-9* 推動觀光升級	2,000,000		
			總計		0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處

雜項設備明細表

中華民國114年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		-80,000	
			本年度部分		-80,000	
			預算性質部分		80,000	
			本年度部分		80,000	
			114		80,000	
			一百一十四年度			
			5929315000-5 城鄉建設	80,000		
			5929315010-9* 推動觀光升級	80,000		
			總計		0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處

購建中固定資產明細表

中華民國114年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		-20,000,000	
			本年度部分		-20,000,000	
			預算性質部分		20,000,000	
			本年度部分		20,000,000	
			114		20,000,000	
			一百一十四年度			
			5929315000-5 城鄉建設	20,000,000		
			5929315010-9* 推動觀光升級	20,000,000		
			總計		0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

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07月02日至114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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	420,000	420,000	0	0
交通及運輸設備	0	0	2,000,000	2,000,000	0	0
雜項設備	0	0	80,000	80,000	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	2,500,000	2,500,000	0	0
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	0	0	20,000,000	20,000,000	0	0
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	0	0	20,000,000	20,000,000	0	0
合計	0	0	22,500,000	22,500,000	0	0

備註：
 1.資本資產成本增加數22,500,000＝屬預算採購增加數22,500,000。2.設備及投資預算執行數22,500,000＝本年度預算執行數22,500,000。3.機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等財產帳因計畫結束無償撥出由單位預算表達。

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

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07月02日至114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	435,575	23,000,000	23,435,575	收入
	0	23,000,000	23,000,000	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	435,575	0	435,575	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	23,000,000	-22,033,731	966,269	支出
	0	435,575	435,575	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	500,000	0	500,000	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	22,500,000	-22,500,000	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	30,694	30,694	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-22,564,425	45,033,731	22,469,306	收支餘絀

備註：

1.調整數23,000,000=本年度歲出實現數23,000,000。2.調整數435,575元=本年度歲入實現數435,575元。3.調整數22,500,000=本年度設備及投資實現數22,500,000。4.調整數30,694元=折舊、折耗及攤銷30,694元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處

公庫收入差額解釋表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
0429310301-5 G5	0	0	0	0	0	0
一般賠償收入	435,575	435,575	435,575	435,575	0	0
	0	0	0	0	0	0
合計	435,575	435,575	435,575	435,575	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算
交通部觀光署阿里山國家風景區管理處
公庫支出差額解釋表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
5929315010-9 G5	900,000.00	23,000,000.00	900,000.00	23,000,000.00	0	0
推動觀光升級	2,589,880.00	23,000,000.00	2,589,880.00	23,000,000.00	0	0
合計	900,000.00	23,000,000.00	900,000.00	23,000,000.00	0	0
	2,589,880.00	23,000,000.00	2,589,880.00	23,000,000.00	0	0

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處
中央前瞻基礎建設計畫第五期特別預算
重大計畫預算執行績效分析表

114年度第4期(民國114年10月至114年12月)

單位:新臺幣千元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	本年度可支用預算數			截至114年12月底累計分配數	截至114年12月底累計支用			累計支用數占累計分配數% (3)/(2)	累計支用數占可支用預算%(3)/(1)	執行未達90%之原因及其改進措施
			以前年度	本年度	合計(1)		以前年度	本年度	合計(3)			
推動觀光升級	23,000	23,000	-	23,000	23,000	23,000	-	23,000	23,000	100.00%	100.00%	

交通部觀光署阿里山國家風景區管理處

經費流用情形表

中華民國114年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

科 目				原預算數	流 入 數		流 出 數		流 用 後 預 算 數	說 明	
款	項	目	節		名 稱 及 編 號	金 額	%	金 額			%
07				0029000000-2 交通部主管	23,000,000	4,000,000	17.39	-4,000,000	-17.39	23,000,000	
	03			- 0029310000-7 - 觀光署及所屬	23,000,000	4,000,000	17.39	-4,000,000	-17.39	23,000,000	
		01		- - 5929315000-5 - - 城鄉建設	23,000,000	0		0		23,000,000	
			01	- - - 5929315010-9 - - - 推動觀光升級	4,500,000	0		-4,000,000	-88.89	500,000	
				- - - - 2000 - - - - 業務費	4,500,000	0		-4,000,000	-88.89	500,000	資本門預算不足，經費 流用3,100,000元至資 本門。資本門預算不足 ，經費流用900,000元 至資本門。
			01	- - - 5929315010-9* - - - 推動觀光升級	18,500,000	4,000,000	21.62	0		22,500,000	
				- - - - 3000 - - - - 設備及投資	18,500,000	4,000,000	21.62	0		22,500,000	資本門預算不足，經費 流用3,100,000元至資 本門。資本門預算不足 ，經費流用900,000元 至資本門。