

交通部觀光局阿里山國家風景區管理處

# 會計月報

中華民國 112 年 1 月份

主辦會計人員 何麗瑛

機關長官 洪維新

交通部觀光局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112年01月01日至112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	149	03	01	0400000000-2	0	0	0	741,916	0	741,916
				罰款及賠償收入	0			741,916		
				0429310000-9	0	0	0	741,916	0	741,916
				觀光局及所屬	0			741,916		
				0429310300-2	0	0	0	741,916	0	741,916
				賠償收入	0			741,916		
				0429310301-5	0	0	0	741,916	0	741,916
				一般賠償收入	0			741,916		
07	157	01	02	1200000000-8	0	0	0	4,100	0	4,100
				其他收入	0			4,100		
				1229310000-4	0	0	0	4,100	0	4,100
				觀光局及所屬	0			4,100		
				1229310200-3	0	0	0	4,100	0	4,100
				雜項收入	0			4,100		
				1229310210-7	0	0	0	4,100	0	4,100
				其他雜項收入	0			4,100		
				合計	0	0	0	746,016	0	746,016
					0			746,016		

交通部觀光局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112年01月01日至112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)	備註 (預付款)
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光局及所屬	332,483,000	0	332,483,000	111,279,000	97,148,163	14,130,837
					0	0			97,148,163	12,930,864
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	44,742,000	0	44,742,000	12,274,000	8,696,209	3,577,791
					0	0			8,696,209	2,778,864
					0	0			0	
				10 人事費	44,742,000	0	44,742,000	12,274,000	8,696,209	3,577,791
					0	0			8,696,209	2,778,864
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	54,341,000	0	54,341,000	1,257,000	794,863	462,137
					0	0			794,863	0
					0	0			0	
				20 業務費	54,323,000	0	54,323,000	1,251,000	788,863	462,137
					0	0			788,863	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	6,000	6,000	0
					0	0			6,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	233,400,000	0	233,400,000	97,748,000	87,657,091	10,090,909
					0	0			87,657,091	10,152,000
					0	0			0	

交通部觀光局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112年01月01日至112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)	備註 (預付款)
05				30 設備及投資	233,400,000	0	233,400,000	97,748,000	87,657,091	10,090,909
					0	0			87,657,091	10,152,000
					0	0			0	
				7606205300-6	761,728	0	761,728	761,728	761,728	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			761,728	0
					0	0			0	
				10	761,728	0	761,728	761,728	761,728	0
				人事費	0	0			761,728	0
					0	0			0	
				合計	333,244,728	0	333,244,728	112,040,728	97,909,891	14,130,837
					0	0			97,909,891	12,930,864
				0	0			0		

交通部觀光局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112年01月01日至112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	8,696,209	0	761,728	9,457,937	
1015 法定編制人員待遇	4,493,406	0	0	4,493,406	
1025 技工及工友待遇	137,920	0	0	137,920	
1030 獎金	3,747,782	0	0	3,747,782	
1045 退休退職給付	0	0	761,728	761,728	
1050 退休離職儲金	253,609	0	0	253,609	
1055 保險	63,492	0	0	63,492	
20 業務費	0	788,863	0	788,863	
2006 水電費	0	37,540	0	37,540	
2051 物品	0	5,460	0	5,460	
2054 一般事務費	0	34,303	0	34,303	
2069 設施及機械設備養護費	0	700,000	0	700,000	
2072 國內旅費	0	11,560	0	11,560	
30 設備及投資*	0	87,657,091	0	87,657,091	
3015 公共建設及設施費*	0	87,657,091	0	87,657,091	
40 獎補助費	0	6,000	0	6,000	
4085 獎勵及慰問	0	6,000	0	6,000	
合計	8,696,209	88,451,954	761,728	97,909,891	

交通部觀光局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112年01月01日至112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	746,016	0	0	0	0	0	0	0	746,016
本年度	746,016	0	0	0	0	0	0	0	746,016
0429310301 一般賠償收入	741,916	0	0	0	0	0	0	0	741,916
1229310210 其他雜項收入	4,100	0	0	0	0	0	0	0	4,100
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

交通部觀光局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112年01月01日至112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)			
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

交通部觀光局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112年01月01日至112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	97,909,891	12,930,864	0	0	100,000	0	0	0	110,940,755	1,099,973
本年度	97,909,891	12,930,864	0	0	100,000	0	0	0	110,940,755	1,099,973
一、本年度經費	97,148,163	12,930,864	0	0	100,000	0	0	0	110,179,027	1,099,973
5929310100 一般行政	8,696,209	2,778,864	0	0	0	0	0	0	11,475,073	798,927
5929311100 國家風景區開發與管理	88,451,954	10,152,000	0	0	100,000	0	0	0	98,703,954	301,046
二、統籌科目	761,728	0	0	0	0	0	0	0	761,728	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	761,728	0	0	0	0	0	0	0	761,728	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

## 交通部觀光局阿里山國家風景區管理處

## 平衡表

中華民國112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	2,709,046,237	2 負債	47,843,919
11 流動資產	60,874,783	21 流動負債	262,994
110103 專戶存款	47,843,919	210302 應付代收款	262,994
110104 零用金	100,000	28 其他負債	47,580,925
110901 預付款	12,930,864	280301 存入保證金	31,596,510
14 固定資產	2,648,171,454	280401 應付保管款	15,984,415
140101 土地	335,882,591	3 淨資產	2,661,202,318
140201 土地改良物	1,899,381,035	31 資產負債淨額	2,661,202,318
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,145,097,927	310101 資產負債淨額	2,661,202,318
140401 房屋建築及設備	1,710,364,379		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-897,692,794		
140501 機械及設備	140,569,991		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-78,614,979		
140601 交通及運輸設備	239,074,462		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-83,647,629		
140701 雜項設備	150,166,659		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-110,831,580		
141101 購建中固定資產	488,617,246		
合 計	2,709,046,237	合 計	2,709,046,237

附註：

保證品(應付保證品) 6,218,753元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

## 交通部觀光局阿里山國家風景區管理處

## 收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	111,686,771	111,686,771
公庫撥入數	110,940,755	110,940,755
罰款及賠償收入	741,916	741,916
其他收入	4,100	4,100
支出	27,589,022	27,589,022
繳付公庫數	746,016	746,016
人事支出	9,457,937	9,457,937
業務支出	788,863	788,863
獎補助支出	6,000	6,000
折舊、折耗及攤銷	16,590,206	16,590,206
收支餘絀	84,097,749	84,097,749

交通部觀光局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112年01月01日至112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	335,746,760	0	135,831	0	0	335,882,591
土地改良物	1,895,913,233	-1,136,030,557	3,467,802	0	-9,067,370	754,283,108
房屋建築及設備	1,710,213,404	-892,114,132	150,975	0	-5,578,662	812,671,585
機械及設備	140,569,991	-78,002,170	0	0	-612,809	61,955,012
交通及運輸設備	239,043,162	-83,120,231	31,300	0	-527,398	155,426,833
雜項設備	149,142,315	-110,027,613	1,024,344	0	-803,967	39,335,079
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	4,470,628,865	-2,299,294,703	4,810,252	0	-16,590,206	2,159,554,208
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	405,634,576	0	83,109,668	126,998	0	488,617,246
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	405,634,576	0	83,109,668	126,998	0	488,617,246
合計	4,876,263,441	-2,299,294,703	87,919,920	126,998	-16,590,206	2,648,171,454

備註：

1.資本資產成本增加數87,919,920 = 屬預算採購增加數87,784,089+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數135,831。

2.設備及投資預算執行數87,657,091 = 本年度預算執行數87,657,091。

3.預算採購增加數87,784,089，較設備及投資預算執行數87,657,091，增加126,998，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126,998元。

## 交通部觀光局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112年01月01日至112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	746,016	110,940,755	111,686,771	收入
	0	110,940,755	110,940,755	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	741,916	0	741,916	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	4,100	0	4,100	其他收入
歲出	97,909,891	-70,320,869	27,589,022	支出
	0	746,016	746,016	繳付公庫數
人事費	9,457,937	0	9,457,937	人事支出
業務費	788,863	0	788,863	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	87,657,091	-87,657,091	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	16,590,206	16,590,206	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-97,163,875	181,261,624	84,097,749	收支餘絀

備註：

1.調整數110,940,755=本年度歲出實現數97,909,891+預付款12,930,864+零用金100,000。2.調整數746,016=本年度歲入實現數746,016。3.調整數87,657,091=本年度設備及投資實現數87,657,091。4.調整數16,590,206=折舊及攤銷16,590,206。