

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 111 年 11 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111年01月01日至111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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	2,305	0	1,553,508	
	142				0	0	1,553,508			
		03		0429310000-9 觀光局及所屬	0	0	2,305	0	1,553,508	
					0	0	1,553,508			
			01	0429310300-2 賠償收入	0	0	2,305	0	1,553,508	
					0	0	1,553,508			
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	2,305	0	1,553,508	
					0	0	1,553,508			
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	2,072	
	159				0	0	2,072			
		01		0729310000-5 觀光局及所屬	0	0	0	0	2,072	
					0	0	2,072			
			01	0729310100-0 財產孳息	0	0	0	0	12	
					0	0	12			
			01	0729310101-2 利息收入	0	0	0	0	12	
					0	0	12			
		02		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	2,060	
					0	0	2,060			
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	98,592	
					0	0	98,592			

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111年01月01日至111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)		
	157			1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	0	0	98,592	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	0	98,592	
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	87,219	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	11,373	
				合計	0	0	0	2,305	1,654,172	
					0			1,654,172		

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111年01月01日至111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		
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 觀光局及所屬	450,808,000	0	450,808,000	421,046,000	32,868,410	5,906,686
					0	0			415,139,314	150,366
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	45,809,000	0	45,809,000	44,219,000	2,838,257	5,537,185
					0	0			38,681,815	0
					0	0			0	
				10 人事費	45,809,000	0	45,809,000	44,219,000	2,838,257	5,537,185
					0	0			38,681,815	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	72,199,000	0	72,199,000	68,214,000	10,753,375	3,905,526
					0	0			64,308,474	24,366
					0	0			0	
				20 業務費	72,187,000	0	72,181,000	68,196,000	10,753,375	3,905,526
					0	-6,000			64,290,474	24,366
					0	0			0	
				40 獎補助費	12,000	0	18,000	18,000	0	0
					0	6,000			18,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	332,800,000	0	332,800,000	308,613,000	19,276,778	-3,536,025
					0	0			312,149,025	126,000
					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111年01月01日至111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		
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)	
				30 設備及投資	332,800,000	0	332,800,000	308,613,000	19,276,778	-3,536,025
					0	0			312,149,025	126,000
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	181,000	0	181,000	181,000	56,680	0
					0	0			181,000	0
					0	0			0	
				10 人事費	181,000	0	181,000	181,000	56,680	0
					0	0			181,000	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,569,926	0	4,569,926	4,569,926	379,002	0
					0	0			4,569,926	0
					0	0			0	
				10 人事費	4,569,926	0	4,569,926	4,569,926	379,002	0
					0	0			4,569,926	0
					0	0			0	
29				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	1,104,264	0	1,104,264	1,104,264	91,193	0
					0	0			1,104,264	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,104,264	0	1,104,264	1,104,264	91,193	0
					0	0			1,104,264	0
					0	0			0	
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	44,622	0	44,622	44,622	7,437	0
					0	0			44,622	0
					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111年01月01日至111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		
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)	
				10 人事費	44,622	0	44,622	7,437	0	
					0	0		44,622	0	
					0	0		0		
				合計	456,707,812	0	456,707,812	33,402,722	5,906,686	
					0	0		421,039,126	150,366	
					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111年01月01日至111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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	38,681,815	0	1,104,264	4,569,926	44,622
1015 法定編制人員待遇	26,710,204	0	1,071,984	0	0
1025 技工及工友待遇	795,240	0	32,280	0	0
1030 獎金	5,773,764	0	0	0	0
1035 其他給與	288,600	0	0	0	0
1040 加班值班費	329,968	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	4,569,926	44,622
1050 退休離職儲金	2,664,033	0	0	0	0
1055 保險	2,120,006	0	0	0	0
20 業務費	0	64,290,474	0	0	0
2003 教育訓練費	0	8,800	0	0	0
2006 水電費	0	450,923	0	0	0
2009 通訊費	0	328,760	0	0	0
2018 資訊服務費	0	99,350	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	42,544	0	0	0
2027 保險費	0	5,560	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	40,000	0	0	0
2051 物品	0	275,952	0	0	0
2054 一般事務費	0	659,241	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	61,783,091	0	0	0
2072 國內旅費	0	552,028	0	0	0
2093 特別費	0	44,225	0	0	0
30 設備及投資*	0	312,149,025	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111年01月01日至111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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	181,000	44,581,627			
1015 法定編制人員待遇	0	27,782,188			
1025 技工及工友待遇	0	827,520			
1030 獎金	0	5,773,764			
1035 其他給與	181,000	469,600			
1040 加班值班費	0	329,968			
1045 退休退職給付	0	4,614,548			
1050 退休離職儲金	0	2,664,033			
1055 保險	0	2,120,006			
20 業務費	0	64,290,474			
2003 教育訓練費	0	8,800			
2006 水電費	0	450,923			
2009 通訊費	0	328,760			
2018 資訊服務費	0	99,350			
2024 稅捐及規費	0	42,544			
2027 保險費	0	5,560			
2036 按日按件計資酬金	0	40,000			
2051 物品	0	275,952			
2054 一般事務費	0	659,241			
2069 設施及機械設備養護費	0	61,783,091			
2072 國內旅費	0	552,028			
2093 特別費	0	44,225			
30 設備及投資*	0	312,149,025			



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111年01月01日至111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	調整軍公教人員待遇準備
3015 公共建設及設施費*	0	312,149,025	0	0	0
40 獎補助費	0	18,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	18,000	0	0	0
合計	38,681,815	376,457,499	1,104,264	4,569,926	44,622

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111年01月01日至111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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
3015 公共建設及設施費*	0	312,149,025			
40 獎補助費	0	18,000			
4085 獎勵及慰問	0	18,000			
合計	181,000	421,039,126			

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111年01月01日至111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	1,654,172	0	0	0	0	0	0	0	1,654,172
本年度	1,654,172	0	0	0	0	0	0	0	1,654,172
0429310301 一般賠償收入	1,553,508	0	0	0	0	0	0	0	1,553,508
0729310101 利息收入	12	0	0	0	0	0	0	0	12
0729310500 廢舊物資售價	2,060	0	0	0	0	0	0	0	2,060
1229310201 收回以前年度歲出	87,219	0	0	0	0	0	0	0	87,219
1229310210 其他雜項收入	11,373	0	0	0	0	0	0	0	11,373
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

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111年01月01日至111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)			
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
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111年01月01日至111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	421,039,126	150,366	0	0	200,000	0	0	0	421,389,492	5,556,320
本年度	421,039,126	150,366	0	0	200,000	0	0	0	421,389,492	5,556,320
一、本年度經費	415,139,314	150,366	0	0	200,000	0	0	0	415,489,680	5,556,320
5929310100 一般行政	38,681,815	0	0	0	0	0	0	0	38,681,815	5,537,185
5929311100 國家風景區開發與管理	376,457,499	150,366	0	0	200,000	0	0	0	376,807,865	19,135
二、統籌科目	5,899,812	0	0	0	0	0	0	0	5,899,812	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	1,104,264	0	0	0	0	0	0	0	1,104,264	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,569,926	0	0	0	0	0	0	0	4,569,926	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	44,622	0	0	0	0	0	0	0	44,622	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	181,000	0	0	0	0	0	0	0	181,000	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111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	2,449,090,155	2 負債	46,441,374
11 流動資產	46,791,740	21 流動負債	325,152
110103 專戶存款	46,441,374	210302 應付代收款	325,152
110104 零用金	200,000	28 其他負債	46,116,222
110901 預付款	150,366	280301 存入保證金	30,876,230
14 固定資產	2,402,298,415	280401 應付保管款	15,239,992
140101 土地	335,746,760	3 淨資產	2,402,648,781
140201 土地改良物	1,833,760,810	31 資產負債淨額	2,402,648,781
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,124,148,053	310101 資產負債淨額	2,402,648,781
140401 房屋建築及設備	1,702,136,110		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-886,267,877		
140501 機械及設備	140,438,075		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-77,431,782		
140601 交通及運輸設備	229,213,862		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-82,384,030		
140701 雜項設備	149,162,592		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-109,242,226		
141101 購建中固定資產	291,314,174		
合 計	2,449,090,155	合 計	2,449,090,155

附註：

保證品(應付保證品) 11,447,960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111年01月01日至111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	33,378,065	423,043,664
公庫撥入數	33,375,760	421,389,492
罰款及賠償收入	2,305	1,553,508
財產收益	0	2,072
其他收入	0	98,592
支出	30,486,321	289,590,535
繳付公庫數	2,305	1,654,172
人事支出	3,372,569	44,581,627
業務支出	10,753,375	64,290,474
獎補助支出	0	18,000
財產損失	9,886	105,975
折舊、折耗及攤銷	16,348,186	178,940,287
收支餘絀	2,891,744	133,453,129

## 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111年01月01日至111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	334,773,703	0	973,057	0	0	335,746,760
土地改良物	1,632,392,421	-1,033,014,364	203,883,041	2,514,652	-91,133,689	709,612,757
房屋建築及設備	1,661,659,301	-826,454,738	46,072,658	5,595,849	-59,813,139	815,868,233
機械及設備	126,344,668	-71,440,147	14,677,152	583,745	-5,991,635	63,006,293
交通及運輸設備	225,287,439	-77,106,663	4,717,687	791,264	-5,277,367	146,829,832
雜項設備	135,884,233	-104,155,577	15,536,632	2,258,273	-5,086,649	39,920,366
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	4,116,341,765	-2,112,171,489	285,860,227	11,743,783	-167,302,479	2,110,984,241
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	262,117,877	0	188,187,022	158,990,725	0	291,314,174
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	262,117,877	0	188,187,022	158,990,725	0	291,314,174
合計	4,378,459,642	-2,112,171,489	474,047,249	170,734,508	-167,302,479	2,402,298,415

備註：

- 資本資產成本增加數474,047,249＝屬預算採購增加數471,139,750+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數2,907,499。
- 設備及投資預算執行數312,149,025＝本年度預算執行數312,149,025。
- 預算採購增加數471,139,750，較設備及投資預算執行數312,149,025，增加158,990,725，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158,990,725。



## 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111年01月01日至111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	1,654,172	421,389,492	423,043,664	收入
	0	421,389,492	421,389,492	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,553,508	0	1,553,508	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	2,072	0	2,072	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	98,592	0	98,592	其他收入
歲出	421,039,126	-131,448,591	289,590,535	支出
	0	1,654,172	1,654,172	繳付公庫數
人事費	44,581,627	0	44,581,627	人事支出
業務費	64,290,474	0	64,290,474	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	312,149,025	-312,149,025	0	
	0	105,975	105,975	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	178,940,287	178,940,287	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-419,384,954	552,838,083	133,453,129	收支餘絀

備註：

1.調整數421,389,492=本年度歲出實現數421,039,126+預付款150,366+零用金200,000。2.調整數1,654,172=本年度歲入實現數1,654,172。3.調整數312,149,025=本年度設備及投資實現數312,149,025。4.調整數105,975=財產報廢105,975。5.調整數178,940,287=折舊及攤銷178,940,287。