

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 10 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10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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	2,268	0	1,551,203	
	142				0		1,551,203			
		03		0429310000-9 觀光局及所屬	0	0	2,268	0	1,551,203	
					0		1,551,203			
			01	0429310300-2 賠償收入	0	0	2,268	0	1,551,203	
					0		1,551,203			
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	2,268	0	1,551,203	
					0		1,551,203			
04				0700000000-9 財產收入	0	0	1,450	0	2,072	
	159				0		2,072			
		01		0729310000-5 觀光局及所屬	0	0	1,450	0	2,072	
					0		2,072			
			01	0729310100-0 財產孳息	0	0	0	0	12	
					0		12			
			01	0729310101-2 利息收入	0	0	0	0	12	
					0		12			
		02		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	1,450	0	2,060	
					0		2,060			
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	98,592	
					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10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)		
	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	3,718	1,651,867	
					0			1,651,867		

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10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)	
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光局及所屬	440,808,000	0	440,808,000	387,729,000	21,386,923	5,458,096
					0	0			382,270,904	177,328
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	45,809,000	0	45,809,000	40,791,000	3,014,941	4,947,442
					0	0			35,843,558	0
					0	0			0	
				10 人事費	45,809,000	0	45,809,000	40,791,000	3,014,941	4,947,442
					0	0			35,843,558	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	72,199,000	0	72,199,000	59,325,000	2,193,716	5,769,901
					0	0			53,555,099	51,328
					0	0			0	
				20 業務費	72,187,000	0	72,181,000	59,307,000	2,193,716	5,769,901
					0	-6,000			53,537,099	51,328
					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	322,800,000	0	322,800,000	287,613,000	16,178,266	-5,259,247
					0	0			292,872,247	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10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)	
				30 設備及投資	322,800,000	0	322,800,000	287,613,000	16,178,266	-5,259,247
					0	0			292,872,247	126,000
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	124,320	0	124,320	124,320	53,400	0
					0	0			124,320	0
					0	0			0	
				10 人事費	124,320	0	124,320	124,320	53,400	0
					0	0			124,320	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,190,924	0	4,190,924	4,190,924	379,002	0
					0	0			4,190,924	0
					0	0			0	
				10 人事費	4,190,924	0	4,190,924	4,190,924	379,002	0
					0	0			4,190,924	0
					0	0			0	
29				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	1,013,071	0	1,013,071	1,013,071	98,500	0
					0	0			1,013,071	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,013,071	0	1,013,071	1,013,071	98,500	0
					0	0			1,013,071	0
					0	0			0	
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	37,185	0	37,185	37,185	7,437	0
					0	0			37,185	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10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)	
				10 人事費	37,185	0	37,185	7,437	0	
					0	0		37,185	0	
					0	0		0		
				合計	446,173,500	0	446,173,500	21,925,262	5,458,096	
					0	0		387,636,404	177,328	
					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10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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	35,843,558	0	1,013,071	4,190,924	37,185
1015 法定編制人員待遇	24,522,859	0	983,481	0	0
1025 技工及工友待遇	728,970	0	29,590	0	0
1030 獎金	5,773,764	0	0	0	0
1035 其他給與	224,600	0	0	0	0
1040 加班值班費	281,176	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	4,190,924	37,185
1050 退休離職儲金	2,411,906	0	0	0	0
1055 保險	1,900,283	0	0	0	0
20 業務費	0	53,537,099	0	0	0
2003 教育訓練費	0	8,800	0	0	0
2006 水電費	0	406,620	0	0	0
2009 通訊費	0	296,951	0	0	0
2018 資訊服務費	0	99,350	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	16,533	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	259,570	0	0	0
2054 一般事務費	0	634,717	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	51,321,094	0	0	0
2072 國內旅費	0	418,679	0	0	0
2093 特別費	0	29,225	0	0	0
30 設備及投資*	0	292,872,247	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10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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	124,320	41,209,058			
1015 法定編制人員待遇	0	25,506,340			
1025 技工及工友待遇	0	758,560			
1030 獎金	0	5,773,764			
1035 其他給與	124,320	348,920			
1040 加班值班費	0	281,176			
1045 退休退職給付	0	4,228,109			
1050 退休離職儲金	0	2,411,906			
1055 保險	0	1,900,283			
20 業務費	0	53,537,099			
2003 教育訓練費	0	8,800			
2006 水電費	0	406,620			
2009 通訊費	0	296,951			
2018 資訊服務費	0	99,350			
2024 稅捐及規費	0	16,533			
2027 保險費	0	5,560			
2036 按日按件計資酬金	0	40,000			
2051 物品	0	259,570			
2054 一般事務費	0	634,717			
2069 設施及機械設備養護費	0	51,321,094			
2072 國內旅費	0	418,679			
2093 特別費	0	29,225			
30 設備及投資*	0	292,872,247			



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10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	調整軍公教人員待遇準備
3015 公共建設及設施費*	0	292,872,247	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	35,843,558	346,427,346	1,013,071	4,190,924	37,185

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10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				
	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	292,872,247			
40 獎補助費	0	18,000			
4085 獎勵及慰問	0	18,000			
合計	124,320	387,636,404			

## 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10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	1,651,867	0	0	0	0	0	0	0	1,651,867
本年度	1,651,867	0	0	0	0	0	0	0	1,651,867
0429310301 一般賠償收入	1,551,203	0	0	0	0	0	0	0	1,551,203
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10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)			
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10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	387,636,404	177,328	0	0	200,000	0	0	0	388,013,732	5,080,768
本年度	387,636,404	177,328	0	0	200,000	0	0	0	388,013,732	5,080,768
一、本年度經費	382,270,904	177,328	0	0	200,000	0	0	0	382,648,232	5,080,768
5929310100 一般行政	35,843,558	0	0	0	0	0	0	0	35,843,558	4,947,442
5929311100 國家風景區開發與管理	346,427,346	177,328	0	0	200,000	0	0	0	346,804,674	133,326
二、統籌科目	5,365,500	0	0	0	0	0	0	0	5,365,500	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	1,013,071	0	0	0	0	0	0	0	1,013,071	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,190,924	0	0	0	0	0	0	0	4,190,924	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	37,185	0	0	0	0	0	0	0	37,185	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	124,320	0	0	0	0	0	0	0	124,320	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,446,811,033	2 負債	49,376,553
11 流動資產	49,753,881	21 流動負債	333,044
110103 專戶存款	49,376,553	210302 應付代收款	333,044
110104 零用金	200,000	28 其他負債	49,043,509
110901 預付款	177,328	280301 存入保證金	33,334,409
14 固定資產	2,397,057,152	280401 應付保管款	15,709,100
140101 土地	335,358,645	3 淨資產	2,397,434,480
140201 土地改良物	1,813,549,603	31 資產負債淨額	2,397,434,480
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,115,329,969	310101 資產負債淨額	2,397,434,480
140401 房屋建築及設備	1,692,769,119		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-880,462,457		
140501 機械及設備	133,673,099		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-77,332,035		
140601 交通及運輸設備	224,754,938		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-81,892,320		
140701 雜項設備	137,788,581		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-109,232,312		
141101 購建中固定資產	323,412,260		
合 計	2,446,811,033	合 計	2,446,811,033

附註：

保證品(應付保證品) 9,972,877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10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	21,896,223	389,665,599
公庫撥入數	21,892,505	388,013,732
罰款及賠償收入	2,268	1,551,203
財產收益	1,450	2,072
其他收入	0	98,592
支出	22,239,039	259,104,214
繳付公庫數	3,718	1,651,867
人事支出	3,553,280	41,209,058
業務支出	2,193,716	53,537,099
獎補助支出	0	18,000
財產損失	0	96,089
折舊、折耗及攤銷	16,488,325	162,592,101
收支餘絀	-342,816	130,561,385

## 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10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	334,773,703	0	584,942	0	0	335,358,645
土地改良物	1,632,392,421	-1,033,014,364	183,671,834	2,514,652	-82,315,605	698,219,634
房屋建築及設備	1,661,659,301	-826,454,738	36,705,667	5,595,849	-54,007,719	812,306,662
機械及設備	126,344,668	-71,440,147	7,427,747	99,316	-5,891,888	56,341,064
交通及運輸設備	225,287,439	-77,106,663	258,763	791,264	-4,785,657	142,862,618
雜項設備	135,884,233	-104,155,577	3,513,853	1,609,505	-5,076,735	28,556,269
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	232,162,806	10,610,586	-152,077,604	2,073,644,892
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	209,238,695	147,944,312	0	323,412,260
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	209,238,695	147,944,312	0	323,412,260
合計	4,378,459,642	-2,112,171,489	441,401,501	158,554,898	-152,077,604	2,397,057,152

備註：

1.資本資產成本增加數441,401,501=屬預算採購增加數440,816,559+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數584,942。

2.設備及投資預算執行數292,872,247=本年度預算執行數292,872,247。

3.預算採購增加數440,816,559，較設備及投資預算執行數292,872,247，增加147,944,312，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147,944,312。



## 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10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	1,651,867	388,013,732	389,665,599	收入
	0	388,013,732	388,013,732	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,551,203	0	1,551,203	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	387,636,404	-128,532,190	259,104,214	支出
	0	1,651,867	1,651,867	繳付公庫數
人事費	41,209,058	0	41,209,058	人事支出
業務費	53,537,099	0	53,537,099	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	292,872,247	-292,872,247	0	
	0	96,089	96,089	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	162,592,101	162,592,101	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-385,984,537	516,545,922	130,561,385	收支餘絀

備註：

1.調整數388,013,732=本年度歲出實現數387,636,404+預付款177,328+零用金200,000。2.調整數1,651,867=本年度歲入實現數1,651,867。3.調整數292,872,247=本年度設備及投資實現數292,872,247。4.調整數96,089=財產報廢96,089。5.調整數162,592,101=折舊及攤銷162,592,101。