

交通部觀光局阿里山國家風景區管理處(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 112 年 2 月份

主辦會計人員 何麗瑛

機關長官 洪維新

# 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.....	4
二、 繳付公庫數分析表.....	5
三、 公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	8
二、 收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	11

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112年01月01日至112年02月28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	0	0	741,916	
	149				0		741,916			
		03		0429310000-9 觀光局及所屬	0	0	0	0	741,916	
					0		741,916			
				0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	741,916	
					0		741,916			
		01		0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	741,916	
					0		741,916			
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	4,100	
	157				0		4,100			
				1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	0	0	4,100	
					0		4,100			
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	0	4,100	
					0		4,100			
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	4,100	
					0		4,100			
				合計	0	0	0	0	746,016	
					0		746,016			

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112年01月01日至112年02月28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	306,983,000	0	306,983,000	134,456,000	22,214,017	15,093,820
					0	0			119,362,180	13,253,428
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	44,742,000	0	44,742,000	15,701,000	2,630,522	4,374,269
					0	0			11,326,731	2,778,864
					0	0			0	
				10 人事費	44,742,000	0	44,742,000	15,701,000	2,630,522	4,374,269
					0	0			11,326,731	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	7,507,000	6,415,773	296,364
					0	0			7,210,636	27,724
					0	0			0	
				20 業務費	54,323,000	0	54,323,000	7,501,000	6,415,773	296,364
					0	0			7,204,636	27,724
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	6,000	0	0
					0	0			6,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	207,900,000	0	207,900,000	111,248,000	13,167,722	10,423,187
					0	0			100,824,813	10,446,840
					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112年01月01日至112年02月28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	207,900,000	0	207,900,000	111,248,000	13,167,722	10,423,187
					0	0			100,824,813	10,446,840
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,142,592	0	1,142,592	1,142,592	380,864	0
					0	0			1,142,592	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,142,592	0	1,142,592	1,142,592	380,864	0
					0	0			1,142,592	0
					0	0			0	
				合計	308,125,592	0	308,125,592	135,598,592	22,594,881	15,093,820
					0	0			120,504,772	13,253,428
					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112年01月01日至112年02月28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	11,326,731	0	1,142,592	12,469,323	
1015 法定編制人員待遇	6,718,189	0	0	6,718,189	
1025 技工及工友待遇	206,880	0	0	206,880	
1030 獎金	3,747,782	0	0	3,747,782	
1040 加班值班費	12,385	0	0	12,385	
1045 退休退職給付	0	0	1,142,592	1,142,592	
1050 退休離職儲金	502,805	0	0	502,805	
1055 保險	138,690	0	0	138,690	
20 業務費	0	7,204,636	0	7,204,636	
2006 水電費	0	72,290	0	72,290	
2009 通訊費	0	31,467	0	31,467	
2051 物品	0	5,460	0	5,460	
2054 一般事務費	0	35,903	0	35,903	
2069 設施及機械設備養護費	0	7,015,084	0	7,015,084	
2072 國內旅費	0	44,432	0	44,432	
30 設備及投資*	0	100,824,813	0	100,824,813	
3015 公共建設及設施費*	0	100,824,813	0	100,824,813	
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	11,326,731	108,035,449	1,142,592	120,504,772	

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112年01月01日至112年02月28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112年01月01日至112年02月28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	
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	



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112年01月01日至112年02月28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	120,504,772	13,253,428	0	0	100,000	0	0	0	133,858,200	1,740,392
本年度	120,504,772	13,253,428	0	0	100,000	0	0	0	133,858,200	1,740,392
一、本年度經費	119,362,180	13,253,428	0	0	100,000	0	0	0	132,715,608	1,740,392
5929310100 一般行政	11,326,731	2,778,864	0	0	0	0	0	0	14,105,595	1,595,405
5929311100 國家風景區開發與管理	108,035,449	10,474,564	0	0	100,000	0	0	0	118,610,013	144,987
二、統籌科目	1,142,592	0	0	0	0	0	0	0	1,142,592	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,142,592	0	0	0	0	0	0	0	1,142,592	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112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,704,919,860	2 負債	47,470,380
11 流動資產	60,823,808	21 流動負債	312,236
110103 專戶存款	47,470,380	210302 應付代收款	312,236
110104 零用金	100,000	28 其他負債	47,158,144
110901 預付款	13,253,428	280301 存入保證金	30,567,696
14 固定資產	2,644,096,052	280401 應付保管款	16,590,448
140101 土地	335,882,591	3 淨資產	2,657,449,480
140201 土地改良物	1,902,177,285	31 資產負債淨額	2,657,449,480
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,154,681,607	310101 資產負債淨額	2,657,449,480
140401 房屋建築及設備	1,710,708,129		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-903,280,243		
140501 機械及設備	140,571,470		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-79,179,247		
140601 交通及運輸設備	239,074,462		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-84,279,602		
140701 雜項設備	150,166,659		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-111,656,649		
141101 購建中固定資產	498,592,804		
合 計	2,704,919,860	合 計	2,704,919,860

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

## 交通部觀光署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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	22,917,445	134,604,216
公庫撥入數	22,917,445	133,858,200
罰款及賠償收入	0	741,916
其他收入	0	4,100
支出	26,670,283	54,259,305
繳付公庫數	0	746,016
人事支出	3,011,386	12,469,323
業務支出	6,415,773	7,204,636
獎補助支出	0	6,000
財產損失	507	507
折舊、折耗及攤銷	17,242,617	33,832,823
收支餘絀	-3,752,838	80,344,911

## 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112年01月01日至112年02月28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	6,264,052	0	-18,651,050	747,495,678
房屋建築及設備	1,710,213,404	-892,114,132	494,725	0	-11,166,111	807,427,886
機械及設備	140,569,991	-78,002,170	52,164	50,685	-1,177,077	61,392,223
交通及運輸設備	239,043,162	-83,120,231	31,300	0	-1,159,371	154,794,860
雜項設備	149,142,315	-110,027,613	1,024,344	0	-1,629,036	38,510,010
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	8,002,416	50,685	-33,782,645	2,145,503,248
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	94,987,726	2,029,498	0	498,592,804
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	94,987,726	2,029,498	0	498,592,804
合計	4,876,263,441	-2,299,294,703	102,990,142	2,080,183	-33,782,645	2,644,096,052

備註：  
1.資本資產成本增加數102,990,142＝屬預算採購增加數102,854,311+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100,824,813＝本年度預算執行數100,824,813。  
3.預算採購增加數102,854,311，較設備及投資預算執行數100,824,813，增加2,029,498，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2,029,498。

## 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112年01月01日至112年02月28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	133,858,200	134,604,216	收入
	0	133,858,200	133,858,200	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	120,504,772	-66,245,467	54,259,305	支出
	0	746,016	746,016	繳付公庫數
人事費	12,469,323	0	12,469,323	人事支出
業務費	7,204,636	0	7,204,636	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	100,824,813	-100,824,813	0	
	0	507	507	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	33,832,823	33,832,823	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-119,758,756	200,103,667	80,344,911	收支餘絀

備註：

1.調整數133,858,200=本年度歲出實現數120,504,772+預付款13,253,428+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100,824,813=本年度設備及投資實現數100,824,813。4.調整數507=財產報廢507。5.調整數33,832,823=折舊及攤銷33,832,823。