

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 6 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.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

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06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	0	0	2,013,331	
	149				0		2,013,331			
		03		0429310000-9 觀光局及所屬	0	0	0	0	2,013,331	
					0		2,013,331			
				0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	2,013,331	
					0		2,013,331			
		01		0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	2,013,331	
					0		2,013,331			
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	59	0	59
					0			59		
	159			0729310000-5 觀光局及所屬	0	0	0	59	0	59
					0			59		
		01		0729310100-0 財產孳息	0	0	0	59	0	59
					0			59		
			01	0729310101-2 利息收入	0	0	0	59	0	59
					0			59		
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	8,300
					0			8,300		
	157			1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	0	0	0	8,300
					0			8,300		

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06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)		
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	0	8,300	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	8,300	
				合計	0	0	0	59	2,021,690	
					0			2,021,690		

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06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	336,983,000	0	336,983,000	233,433,000	16,617,193	3,907,625
					0	0			229,525,375	113,841
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	44,742,000	0	44,742,000	29,449,000	3,059,729	3,289,833
					0	0			26,159,167	0
					0	0			0	
				10 人事費	44,742,000	0	44,742,000	29,449,000	3,059,729	3,289,833
					0	0			26,159,167	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	54,341,000	0	54,341,000	23,916,000	3,089,728	537,792
					0	0			23,378,208	33,841
					0	0			0	
				20 業務費	54,323,000	0	54,323,000	23,904,000	3,083,728	537,792
					0	0			23,366,208	33,841
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	12,000	6,000	0
					0	0			12,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	237,900,000	0	237,900,000	180,068,000	10,467,736	80,000
					0	0			179,988,000	80,000
					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06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	237,900,000	0	237,900,000	180,068,000	10,467,736	80,000
					0	0			179,988,000	80,000
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	312,880	0	312,880	312,880	112,380	0
					0	0			312,880	0
					0	0			0	
				10 人事費	312,880	0	312,880	312,880	112,380	0
					0	0			312,880	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,646,427	0	2,646,427	2,646,427	361,243	0
					0	0			2,646,427	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,646,427	0	2,646,427	2,646,427	361,243	0
					0	0			2,646,427	0
					0	0			0	
				合計	339,942,307	0	339,942,307	236,392,307	17,090,816	3,907,625
					0	0			232,484,682	113,841
					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06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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	26,159,167	0	2,646,427	312,880	29,118,474
1015 法定編制人員待遇	16,314,587	0	0	0	16,314,587
1025 技工及工友待遇	482,720	0	0	0	482,720
1030 獎金	6,606,701	0	0	0	6,606,701
1035 其他給與	68,602	0	0	312,880	381,482
1040 加班值班費	35,602	0	0	0	35,602
1045 退休退職給付	0	0	2,646,427	0	2,646,427
1050 退休離職儲金	1,557,615	0	0	0	1,557,615
1055 保險	1,093,340	0	0	0	1,093,340
20 業務費	0	23,366,208	0	0	23,366,208
2006 水電費	0	213,318	0	0	213,318
2009 通訊費	0	204,554	0	0	204,554
2024 稅捐及規費	0	41,626	0	0	41,626
2027 保險費	0	5,560	0	0	5,560
2036 按日按件計資酬金	0	45,000	0	0	45,000
2051 物品	0	121,235	0	0	121,235
2054 一般事務費	0	181,364	0	0	181,364
2069 設施及機械設備養護費	0	22,207,000	0	0	22,207,000
2072 國內旅費	0	328,551	0	0	328,551
2093 特別費	0	18,000	0	0	18,000
30 設備及投資*	0	179,988,000	0	0	179,988,000
3015 公共建設及設施費*	0	179,988,000	0	0	179,988,000
40 獎補助費	0	12,000	0	0	12,000

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06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				合計
	一般行政	國家風景區開發與管理	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	
4085 獎勵及慰問	0	12,000	0	0	12,000
合計	26,159,167	203,366,208	2,646,427	312,880	232,484,682

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06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	2,021,690	0	0	0	0	0	0	0	2,021,690
本年度	2,021,690	0	0	0	0	0	0	0	2,021,690
0429310301 一般賠償收入	2,013,331	0	0	0	0	0	0	0	2,013,331
0729310101 利息收入	59	0	0	0	0	0	0	0	59
1229310210 其他雜項收入	8,300	0	0	0	0	0	0	0	8,300
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

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06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)			
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06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	232,484,682	113,841	0	0	100,000	0	0	0	232,698,523	3,693,784
本年度	232,484,682	113,841	0	0	100,000	0	0	0	232,698,523	3,693,784
一、本年度經費	229,525,375	113,841	0	0	100,000	0	0	0	229,739,216	3,693,784
5929310100 一般行政	26,159,167	0	0	0	0	0	0	0	26,159,167	3,289,833
5929311100 國家風景區開發與管理	203,366,208	113,841	0	0	100,000	0	0	0	203,580,049	403,951
二、統籌科目	2,959,307	0	0	0	0	0	0	0	2,959,307	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,646,427	0	0	0	0	0	0	0	2,646,427	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	312,880	0	0	0	0	0	0	0	312,880	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,695,346,876	2 負債	42,411,164
11 流動資產	42,625,005	21 流動負債	334,942
110103 專戶存款	42,411,164	210302 應付代收款	334,942
110104 零用金	100,000	28 其他負債	42,076,222
110901 預付款	113,841	280301 存入保證金	27,661,517
14 固定資產	2,652,721,871	280401 應付保管款	14,414,705
140101 土地	335,882,591	3 淨資產	2,652,935,712
140201 土地改良物	1,986,999,253	31 資產負債淨額	2,652,935,712
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,194,532,981	310101 資產負債淨額	2,652,935,712
140401 房屋建築及設備	1,722,342,331		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-924,466,193		
140501 機械及設備	143,460,900		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-81,604,304		
140601 交通及運輸設備	239,074,462		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-86,806,932		
140701 雜項設備	154,450,923		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-113,631,407		
141101 購建中固定資產	471,553,228		
合 計	2,695,346,876	合 計	2,695,346,876

附註：保證品(應付保證品) 8,053,391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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,921,847	234,720,213
公庫撥入數	16,921,788	232,698,523
罰款及賠償收入	0	2,013,331
財產收益	59	59
其他收入	0	8,300
支出	24,903,496	158,889,070
繳付公庫數	59	2,021,690
人事支出	3,533,352	29,118,474
業務支出	3,083,728	23,366,208
獎補助支出	6,000	12,000
財產損失	0	26,236
折舊、折耗及攤銷	18,280,357	104,344,462
收支餘絀	-7,981,649	75,831,143

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06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	335,746,760	0	135,831	0	0	335,882,591
土地改良物	1,895,913,233	-1,136,030,557	91,086,020	0	-58,502,424	792,466,272
房屋建築及設備	1,710,213,404	-892,114,132	13,357,927	1,229,000	-32,352,061	797,876,138
機械及設備	140,569,991	-78,002,170	3,086,594	195,685	-3,602,134	61,856,596
交通及運輸設備	239,043,162	-83,120,231	31,300	0	-3,686,701	152,267,530
雜項設備	149,142,315	-110,027,613	6,507,507	1,198,899	-3,603,794	40,819,516
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	114,205,179	2,623,584	-101,747,114	2,181,168,643
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	148,137,942	82,219,290	0	471,553,228
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	148,137,942	82,219,290	0	471,553,228
合計	4,876,263,441	-2,299,294,703	262,343,121	84,842,874	-101,747,114	2,652,721,871

備註：

1.資本資產成本增加數262,343,121=屬預算採購增加數262,207,290+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179,988,000=本年度預算執行數179,988,000。

3.預算採購增加數262,207,290，較設備及投資預算執行數179,988,000，增加82,219,290，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82,219,290。

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06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	2,021,690	232,698,523	234,720,213	收入
	0	232,698,523	232,698,523	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,013,331	0	2,013,331	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	59	0	59	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	8,300	0	8,300	其他收入
歲出	232,484,682	-73,595,612	158,889,070	支出
	0	2,021,690	2,021,690	繳付公庫數
人事費	29,118,474	0	29,118,474	人事支出
業務費	23,366,208	0	23,366,208	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	179,988,000	-179,988,000	0	
	0	26,236	26,236	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	104,344,462	104,344,462	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-230,462,992	306,294,135	75,831,143	收支餘絀

備註：

1.調整數232,698,523=本年度歲出實現數232,484,682+預付款113,841+零用金100,000。2.調整數2,021,690=本年度歲入實現數2,021,690。3.調整數179,988,000=本年度設備及投資實現數179,988,000。4.調整數26,236=財產報廢26,236。5.調整數104,344,462=折舊及攤銷104,344,462。