

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 7 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07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	0	0	2,013,331	
	149			0429310000-9 觀光局及所屬	0	0	0	0	2,013,331	
		03		0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	2,013,331	
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	2,013,331	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	59	
	159			0729310000-5 觀光局及所屬	0	0	0	0	59	
		01		0729310100-0 財產孳息	0	0	0	0	59	
			01	0729310101-2 利息收入	0	0	0	0	59	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	18,030	26,330	
	157			1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	0	18,030	26,330	
					0			26,330		

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07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)		
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	18,030	0	26,330
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	18,030	0	26,330
				合計	0	0	0	18,030	0	2,039,720
					0			2,039,720		

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07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	336,983,000	0	336,983,000	249,538,000	15,988,846	4,023,779
					0	0			245,514,221	32,949
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	44,742,000	0	44,742,000	32,896,000	3,004,942	3,731,891
					0	0			29,164,109	0
					0	0			0	
				10 人事費	44,742,000	0	44,742,000	32,896,000	3,004,942	3,731,891
					0	0			29,164,109	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	54,341,000	0	54,341,000	27,374,000	3,464,646	531,146
					0	0			26,842,854	32,949
					0	0			0	
				20 業務費	54,323,000	0	54,323,000	27,362,000	3,464,646	531,146
					0	0			26,830,854	32,949
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	12,000	0	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	189,268,000	9,519,258	-239,258
					0	0			189,507,258	0
					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07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	237,900,000	0	237,900,000	189,268,000	9,519,258	-239,258
					0	0			189,507,258	0
					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	0	0
					0	0			312,880	0
					0	0			0	
				10 人事費	312,880	0	312,880	312,880	0	0
					0	0			312,880	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,007,670	0	3,007,670	3,007,670	361,243	0
					0	0			3,007,670	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,007,670	0	3,007,670	3,007,670	361,243	0
					0	0			3,007,670	0
					0	0			0	
				合計	340,303,550	0	340,303,550	252,858,550	16,350,089	4,023,779
					0	0			248,834,771	32,949
					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07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	29,164,109	0	3,007,670	312,880	32,484,659
1015 法定編制人員待遇	18,712,056	0	0	0	18,712,056
1025 技工及工友待遇	551,680	0	0	0	551,680
1030 獎金	6,606,701	0	0	0	6,606,701
1035 其他給與	100,602	0	0	312,880	413,482
1040 加班值班費	46,813	0	0	0	46,813
1045 退休退職給付	0	0	3,007,670	0	3,007,670
1050 退休離職儲金	1,835,236	0	0	0	1,835,236
1055 保險	1,311,021	0	0	0	1,311,021
20 業務費	0	26,830,854	0	0	26,830,854
2006 水電費	0	275,302	0	0	275,302
2009 通訊費	0	249,870	0	0	249,870
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	54,000	0	0	54,000
2051 物品	0	276,745	0	0	276,745
2054 一般事務費	0	227,290	0	0	227,290
2069 設施及機械設備養護費	0	25,259,842	0	0	25,259,842
2072 國內旅費	0	422,619	0	0	422,619
2093 特別費	0	18,000	0	0	18,000
30 設備及投資*	0	189,507,258	0	0	189,507,258
3015 公共建設及設施費*	0	189,507,258	0	0	189,507,258
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07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				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	29,164,109	216,350,112	3,007,670	312,880	248,834,771

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07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	2,039,720	0	0	0	0	0	0	0	2,039,720
本年度	2,039,720	0	0	0	0	0	0	0	2,039,720
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	26,330	0	0	0	0	0	0	0	26,330
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07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)			
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07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	248,834,771	32,949	0	0	100,000	0	0	0	248,967,720	3,890,830
本年度	248,834,771	32,949	0	0	100,000	0	0	0	248,967,720	3,890,830
一、本年度經費	245,514,221	32,949	0	0	100,000	0	0	0	245,647,170	3,890,830
5929310100 一般行政	29,164,109	0	0	0	0	0	0	0	29,164,109	3,731,891
5929311100 國家風景區開發與管理	216,350,112	32,949	0	0	100,000	0	0	0	216,483,061	158,939
二、統籌科目	3,320,550	0	0	0	0	0	0	0	3,320,550	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,007,670	0	0	0	0	0	0	0	3,007,670	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,687,421,859	2 負債	43,491,655
11 流動資產	43,624,604	21 流動負債	331,285
110103 專戶存款	43,491,655	210302 應付代收款	331,285
110104 零用金	100,000	28 其他負債	43,160,370
110901 預付款	32,949	280301 存入保證金	28,219,859
14 固定資產	2,643,797,255	280401 應付保管款	14,940,511
140101 土地	335,882,591	3 淨資產	2,643,930,204
140201 土地改良物	1,987,411,606	31 資產負債淨額	2,643,930,204
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,205,002,438	310101 資產負債淨額	2,643,930,204
140401 房屋建築及設備	1,722,654,034		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-928,954,880		
140501 機械及設備	143,460,900		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-82,271,572		
140601 交通及運輸設備	240,174,081		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-87,495,022		
140701 雜項設備	154,671,760		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-114,461,779		
141101 購建中固定資產	477,727,974		
合 計	2,687,421,859	合 計	2,687,421,859

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,287,227	251,007,440
公庫撥入數	16,269,197	248,967,720
罰款及賠償收入	0	2,013,331
財產收益	0	59
其他收入	18,030	26,330
支出	25,292,735	184,181,805
繳付公庫數	18,030	2,039,720
人事支出	3,366,185	32,484,659
業務支出	3,464,646	26,830,854
獎補助支出	0	12,000
財產損失	13,000	39,236
折舊、折耗及攤銷	18,430,874	122,775,336
收支餘絀	-9,005,508	66,825,635

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07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	91,498,373	0	-68,971,881	782,409,168
房屋建築及設備	1,710,213,404	-892,114,132	14,969,630	2,529,000	-36,840,748	793,699,154
機械及設備	140,569,991	-78,002,170	3,086,594	195,685	-4,269,402	61,189,328
交通及運輸設備	239,043,162	-83,120,231	1,130,919	0	-4,374,791	152,679,059
雜項設備	149,142,315	-110,027,613	6,728,344	1,198,899	-4,434,166	40,209,981
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	117,549,691	3,923,584	-118,890,988	2,166,069,281
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	154,312,688	82,219,290	0	477,727,974
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	154,312,688	82,219,290	0	477,727,974
合計	4,876,263,441	-2,299,294,703	271,862,379	86,142,874	-118,890,988	2,643,797,255

備註：

1.資本資產成本增加數271,862,379＝屬預算採購增加數271,726,548+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189,507,258＝本年度預算執行數189,507,258。

3.預算採購增加數271,726,548，較設備及投資預算執行數189,507,258，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07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	2,039,720	248,967,720	251,007,440	收入
	0	248,967,720	248,967,720	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	26,330	0	26,330	其他收入
歲出	248,834,771	-64,652,966	184,181,805	支出
	0	2,039,720	2,039,720	繳付公庫數
人事費	32,484,659	0	32,484,659	人事支出
業務費	26,830,854	0	26,830,854	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	189,507,258	-189,507,258	0	
	0	39,236	39,236	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	122,775,336	122,775,336	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-246,795,051	313,620,686	66,825,635	收支餘絀

備註：

1.調整數248,967,720=本年度歲出實現數248,834,771+預付款32,949+零用金100,000。2.調整數2,039,720=本年度歲入實現數2,039,720。3.調整數189,507,258=本年度設備及投資實現數189,507,258。4.調整數39,236=財產報廢39,236。5.調整數122,775,336=折舊及攤銷122,775,336。