

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 8 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08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	1,962,687	0	3,976,018	
	149			0429310000-9 觀光局及所屬	0	0	1,962,687	0	3,976,018	
		03		0429310300-2 賠償收入	0	0	1,962,687	0	3,976,018	
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	1,962,687	0	3,976,018	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	65,734	0	65,793	
	159			0729310000-5 觀光局及所屬	0	0	65,734	0	65,793	
		01		0729310100-0 財產孳息	0	0	0	0	59	
			01	0729310101-2 利息收入	0	0	0	0	59	
		02		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	65,734	0	65,734	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	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08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	26,330	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	0	26,330	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	26,330	
				合計	0	0	0	2,028,421	4,068,141	
					0			4,068,141		

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08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	264,052,000	14,141,274	4,396,505
					0	0			259,655,495	72,992
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	44,742,000	0	44,742,000	36,343,000	3,156,420	4,022,471
					0	0			32,320,529	0
					0	0			0	
				10 人事費	44,742,000	0	44,742,000	36,343,000	3,156,420	4,022,471
					0	0			32,320,529	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	54,341,000	0	54,341,000	29,941,000	2,856,863	241,283
					0	0			29,699,717	32,992
					0	0			0	
				20 業務費	54,323,000	0	54,323,000	29,929,000	2,856,863	241,283
					0	0			29,687,717	32,992
					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	197,768,000	8,127,991	132,751
					0	0			197,635,249	40,000
					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08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)	備註 (預付款)
				30 設備及投資	237,900,000	0	237,900,000	197,768,000	8,127,991	132,751
					0	0			197,635,249	40,000
					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	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	3,368,913	0	3,368,913	3,368,913	361,243	0
					0	0			3,368,913	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,368,913	0	3,368,913	3,368,913	361,243	0
					0	0			3,368,913	0
					0	0			0	
				合計	340,664,793	0	340,664,793	267,733,793	14,502,517	4,396,505
					0	0			263,337,288	72,992
					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08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	32,320,529	0	3,368,913	312,880	36,002,322
1015 法定編制人員待遇	21,083,098	0	0	0	21,083,098
1025 技工及工友待遇	620,640	0	0	0	620,640
1030 獎金	6,606,701	0	0	0	6,606,701
1035 其他給與	274,002	0	0	312,880	586,882
1040 加班值班費	98,830	0	0	0	98,830
1045 退休退職給付	0	0	3,368,913	0	3,368,913
1050 退休離職儲金	2,106,703	0	0	0	2,106,703
1055 保險	1,530,555	0	0	0	1,530,555
20 業務費	0	29,687,717	0	0	29,687,717
2006 水電費	0	323,332	0	0	323,332
2009 通訊費	0	282,819	0	0	282,819
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	329,345	0	0	329,345
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	27,915,789	0	0	27,915,789
2072 國內旅費	0	489,956	0	0	489,956
2093 特別費	0	18,000	0	0	18,000
30 設備及投資*	0	197,635,249	0	0	197,635,249
3015 公共建設及設施費*	0	197,635,249	0	0	197,635,249
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08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	32,320,529	227,334,966	3,368,913	312,880	263,337,288

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08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	4,068,141	0	0	0	0	0	0	0	4,068,141
本年度	4,068,141	0	0	0	0	0	0	0	4,068,141
0429310301 一般賠償收入	3,976,018	0	0	0	0	0	0	0	3,976,018
0729310101 利息收入	59	0	0	0	0	0	0	0	59
0729310500 廢舊物資售價	65,734	0	0	0	0	0	0	0	65,734
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

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08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)			
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08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	263,337,288	72,992	0	0	100,000	0	0	0	263,510,280	4,223,513
本年度	263,337,288	72,992	0	0	100,000	0	0	0	263,510,280	4,223,513
一、本年度經費	259,655,495	72,992	0	0	100,000	0	0	0	259,828,487	4,223,513
5929310100 一般行政	32,320,529	0	0	0	0	0	0	0	32,320,529	4,022,471
5929311100 國家風景區開發與管理	227,334,966	72,992	0	0	100,000	0	0	0	227,507,958	201,042
二、統籌科目	3,681,793	0	0	0	0	0	0	0	3,681,793	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,368,913	0	0	0	0	0	0	0	3,368,913	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,680,114,713	2 負債	46,576,211
11 流動資產	46,749,203	21 流動負債	328,819
110103 專戶存款	46,576,211	210302 應付代收款	328,819
110104 零用金	100,000	28 其他負債	46,247,392
110901 預付款	72,992	280301 存入保證金	32,235,793
14 固定資產	2,633,365,510	280401 應付保管款	14,011,599
140101 土地	335,882,591	3 淨資產	2,633,538,502
140201 土地改良物	1,983,458,405	31 資產負債淨額	2,633,538,502
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,210,202,877	310101 資產負債淨額	2,633,538,502
140401 房屋建築及設備	1,715,926,608		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-924,760,017		
140501 機械及設備	141,900,468		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-81,394,027		
140601 交通及運輸設備	239,372,688		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-87,398,573		
140701 雜項設備	156,421,671		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-113,935,840		
141101 購建中固定資產	478,094,413		
合 計	2,680,114,713	合 計	2,680,114,713

附註：保證品(應付保證品) 5,426,391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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,570,981	267,578,421
公庫撥入數	14,542,560	263,510,280
罰款及賠償收入	1,962,687	3,976,018
財產收益	65,734	65,793
其他收入	0	26,330
支出	26,962,683	211,144,488
繳付公庫數	2,028,421	4,068,141
人事支出	3,517,663	36,002,322
業務支出	2,856,863	29,687,717
獎補助支出	0	12,000
財產損失	171,533	210,769
折舊、折耗及攤銷	18,388,203	141,163,539
收支餘絀	-10,391,702	56,433,933

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08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	92,840,909	5,295,737	-74,172,320	773,255,528
房屋建築及設備	1,710,213,404	-892,114,132	18,271,024	12,557,820	-32,645,885	791,166,591
機械及設備	140,569,991	-78,002,170	3,086,594	1,756,117	-3,391,857	60,506,441
交通及運輸設備	239,043,162	-83,120,231	1,130,919	801,393	-4,278,342	151,974,115
雜項設備	149,142,315	-110,027,613	9,845,966	2,566,610	-3,908,227	42,485,831
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	125,311,243	22,977,677	-118,396,631	2,155,271,097
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	162,440,679	89,980,842	0	478,094,413
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	162,440,679	89,980,842	0	478,094,413
合計	4,876,263,441	-2,299,294,703	287,751,922	112,958,519	-118,396,631	2,633,365,510

備註：

1.資本資產成本增加數287,751,922=屬預算採購增加數287,616,091+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197,635,249=本年度預算執行數197,635,249。

3.預算採購增加數287,616,091，較設備及投資預算執行數197,635,249，增加89,980,842，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89,980,842。

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08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	4,068,141	263,510,280	267,578,421	收入
	0	263,510,280	263,510,280	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,976,018	0	3,976,018	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	65,793	0	65,793	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	263,337,288	-52,192,800	211,144,488	支出
	0	4,068,141	4,068,141	繳付公庫數
人事費	36,002,322	0	36,002,322	人事支出
業務費	29,687,717	0	29,687,717	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	197,635,249	-197,635,249	0	
	0	210,769	210,769	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	141,163,539	141,163,539	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-259,269,147	315,703,080	56,433,933	收支餘絀

備註：

1.調整數263,510,280=本年度歲出實現數263,337,288+預付款72,992+零用金100,000。2.調整數4,068,141=本年度歲入實現數4,068,141。3.調整數197,635,249=本年度設備及投資實現數197,635,249。4.調整數210,769=財產報廢210,769。5.調整數141,163,539=折舊及攤銷141,163,539。