

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 9 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09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	3,976,018	
	149			0429310000-9 觀光局及所屬	0	0	0	0	3,976,018	
		03		0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	3,976,018	
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	3,976,018	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	65,793	
	159			0729310000-5 觀光局及所屬	0	0	0	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	0	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09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)		
	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	0	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09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	340,131,000	0	340,131,000	277,150,000	13,745,604	3,748,901
					0	0			273,401,099	45,307
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	43,890,000	0	43,890,000	38,938,000	3,013,877	3,603,594
					0	0			35,334,406	0
					0	0			0	
				10 人事費	43,890,000	0	43,890,000	38,938,000	3,013,877	3,603,594
					0	0			35,334,406	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	54,341,000	0	54,341,000	33,404,000	3,484,760	219,523
					0	0			33,184,477	45,307
					0	0			0	
				20 業務費	54,323,000	0	54,323,000	33,386,000	3,480,760	217,523
					0	0			33,168,477	45,307
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	18,000	4,000	2,000
					0	0			16,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	241,900,000	0	241,900,000	204,808,000	7,246,967	-74,216
					0	0			204,882,216	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09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	241,900,000	0	241,900,000	204,808,000	7,246,967	-74,216
					0	0			204,882,216	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	476,030	0	476,030	476,030	163,150	0
					0	0			476,030	0
					0	0			0	
				10 人事費	476,030	0	476,030	476,030	163,150	0
					0	0			476,030	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,730,156	0	3,730,156	3,730,156	361,243	0
					0	0			3,730,156	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,730,156	0	3,730,156	3,730,156	361,243	0
					0	0			3,730,156	0
					0	0			0	
				合計	344,337,186	0	344,337,186	281,356,186	14,269,997	3,748,901
					0	0			277,607,285	45,307
					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09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	35,334,406	0	3,730,156	476,030	39,540,592
1015 法定編制人員待遇	23,443,666	0	0	0	23,443,666
1025 技工及工友待遇	689,600	0	0	0	689,600
1030 獎金	6,606,701	0	0	0	6,606,701
1035 其他給與	322,002	0	0	476,030	798,032
1040 加班值班費	144,947	0	0	0	144,947
1045 退休退職給付	0	0	3,730,156	0	3,730,156
1050 退休離職儲金	2,378,170	0	0	0	2,378,170
1055 保險	1,749,320	0	0	0	1,749,320
20 業務費	0	33,168,477	0	0	33,168,477
2006 水電費	0	405,107	0	0	405,107
2009 通訊費	0	319,950	0	0	319,950
2024 稅捐及規費	0	84,306	0	0	84,306
2027 保險費	0	5,560	0	0	5,560
2036 按日按件計資酬金	0	72,000	0	0	72,000
2051 物品	0	438,658	0	0	438,658
2054 一般事務費	0	370,658	0	0	370,658
2069 設施及機械設備養護費	0	30,931,095	0	0	30,931,095
2072 國內旅費	0	521,143	0	0	521,143
2093 特別費	0	20,000	0	0	20,000
30 設備及投資*	0	204,882,216	0	0	204,882,216
3015 公共建設及設施費*	0	204,882,216	0	0	204,882,216
40 獎補助費	0	16,000	0	0	16,000

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09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	16,000	0	0	16,000
合計	35,334,406	238,066,693	3,730,156	476,030	277,607,285

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09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	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09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)			
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09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	277,607,285	45,307	0	0	100,000	0	0	0	277,752,592	3,603,594
本年度	277,607,285	45,307	0	0	100,000	0	0	0	277,752,592	3,603,594
一、本年度經費	273,401,099	45,307	0	0	100,000	0	0	0	273,546,406	3,603,594
5929310100 一般行政	35,334,406	0	0	0	0	0	0	0	35,334,406	3,603,594
5929311100 國家風景區開發與管理	238,066,693	45,307	0	0	100,000	0	0	0	238,212,000	0
二、統籌科目	4,206,186	0	0	0	0	0	0	0	4,206,186	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,730,156	0	0	0	0	0	0	0	3,730,156	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	476,030	0	0	0	0	0	0	0	476,030	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,661,825,787	2 負債	39,464,888
11 流動資產	39,610,195	21 流動負債	323,572
110103 專戶存款	39,464,888	210302 應付代收款	323,572
110104 零用金	100,000	28 其他負債	39,141,316
110901 預付款	45,307	280301 存入保證金	27,173,998
14 固定資產	2,622,215,592	280401 應付保管款	11,967,318
140101 土地	335,882,591	3 淨資產	2,622,360,899
140201 土地改良物	1,984,473,580	31 資產負債淨額	2,622,360,899
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,219,641,196	310101 資產負債淨額	2,622,360,899
140401 房屋建築及設備	1,716,413,987		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-929,689,980		
140501 機械及設備	141,163,815		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-81,141,048		
140601 交通及運輸設備	239,423,508		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-87,999,250		
140701 雜項設備	154,640,469		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-113,091,274		
141101 購建中固定資產	481,780,390		
合 計	2,661,825,787	合 計	2,661,825,787

附註：保證品(應付保證品) 8,681,391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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	14,242,312	281,820,733
公庫撥入數	14,242,312	277,752,592
罰款及賠償收入	0	3,976,018
財產收益	0	65,793
其他收入	0	26,330
支出	25,419,915	236,564,403
繳付公庫數	0	4,068,141
人事支出	3,538,270	39,540,592
業務支出	3,480,760	33,168,477
獎補助支出	4,000	16,000
財產損失	44,321	255,090
折舊、折耗及攤銷	18,352,564	159,516,103
收支餘絀	-11,177,603	45,256,330

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09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	94,736,084	6,175,737	-83,610,639	764,832,384
房屋建築及設備	1,710,213,404	-892,114,132	19,607,792	13,407,209	-37,575,848	786,724,007
機械及設備	140,569,991	-78,002,170	3,267,591	2,673,767	-3,138,878	60,022,767
交通及運輸設備	239,043,162	-83,120,231	1,278,969	898,623	-4,879,019	151,424,258
雜項設備	149,142,315	-110,027,613	9,845,966	4,347,812	-3,063,661	41,549,195
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	128,872,233	27,503,148	-132,268,045	2,140,435,202
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	166,126,656	89,980,842	0	481,780,390
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	166,126,656	89,980,842	0	481,780,390
合計	4,876,263,441	-2,299,294,703	294,998,889	117,483,990	-132,268,045	2,622,215,592

備註：

1.資本資產成本增加數294,998,889＝屬預算採購增加數294,863,058+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204,882,216＝本年度預算執行數204,882,216。

3.預算採購增加數294,863,058，較設備及投資預算執行數204,882,216，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09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	4,068,141	277,752,592	281,820,733	收入
	0	277,752,592	277,752,592	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	277,607,285	-41,042,882	236,564,403	支出
	0	4,068,141	4,068,141	繳付公庫數
人事費	39,540,592	0	39,540,592	人事支出
業務費	33,168,477	0	33,168,477	業務支出
獎補助費	16,000	0	16,000	獎補助支出
設備及投資	204,882,216	-204,882,216	0	
	0	255,090	255,090	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	159,516,103	159,516,103	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-273,539,144	318,795,474	45,256,330	收支餘絀

備註：

1.調整數277,752,592=本年度歲出實現數277,607,285+預付款45,307+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204,882,216=本年度設備及投資實現數204,882,216。4.調整數255,090=財產報廢255,090。5.調整數159,516,103=折舊及攤銷159,516,103。