

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 10 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)

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10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	149	03	01	0400000000-2	0	0	0	0	3,976,018		
				罰款及賠償收入	0		3,976,018	0			
				0429310000-9	0	0	0	0	3,976,018	0	3,976,018
				觀光局及所屬	0		3,976,018	0			
04	159	01	01	0429310300-2	0	0	0	0	3,976,018		
				賠償收入	0		3,976,018	0			
				0429310301-5	0	0	0	0	3,976,018	0	3,976,018
				一般賠償收入	0		3,976,018	0			
04	159	01	01	0700000000-9	0	0	0	0	65,793		
				財產收入	0		65,793	0			
				0729310000-5	0	0	0	0	65,793	0	65,793
				觀光局及所屬	0		65,793	0			
04	159	01	01	0729310100-0	0	0	0	0	59		
				財產孳息	0		59	0			
				0729310101-2	0	0	0	0	59	0	59
				利息收入	0		59	0			
04	159	02	02	0729310500-8	0	0	0	0	65,734		
				廢舊物資售價	0		65,734	0			
07				1200000000-8	0	0	0	0	26,330		
				其他收入	0		26,330				

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)

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10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	0	4,068,141	
					0			4,068,141		

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)

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10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	340,131,000	0	340,131,000	293,450,000	16,636,680	3,412,221
					0	0			290,037,779	34,104
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	43,890,000	0	43,890,000	41,628,000	3,074,490	3,219,104
					0	0			38,408,896	0
					0	0			0	
				10 人事費	43,890,000	0	43,890,000	41,628,000	3,074,490	3,219,104
					0	0			38,408,896	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	54,341,000	0	54,341,000	38,252,000	3,176,339	1,891,184
					0	0			36,360,816	34,104
					0	0			0	
				20 業務費	54,323,000	0	54,323,000	38,234,000	3,176,339	1,889,184
					0	0			36,344,816	34,104
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	18,000	0	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	213,570,000	10,385,851	-1,698,067
					0	0			215,268,067	0
					0	0			0	

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)

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10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	241,900,000	0	241,900,000	213,570,000	10,385,851	-1,698,067
					0	0			215,268,067	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	533,230	0	533,230	533,230	57,200	0
					0	0			533,230	0
					0	0			0	
				10 人事費	533,230	0	533,230	533,230	57,200	0
					0	0			533,230	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,091,399	0	4,091,399	4,091,399	361,243	0
					0	0			4,091,399	0
					0	0			0	
				10 人事費	4,091,399	0	4,091,399	4,091,399	361,243	0
					0	0			4,091,399	0
					0	0			0	
				合計	344,755,629	0	344,755,629	298,074,629	17,055,123	3,412,221
					0	0			294,662,408	34,104
					0	0			0	

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)

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10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	38,408,896	0	4,091,399	533,230	43,033,525
1015 法定編制人員待遇	25,760,094	0	0	0	25,760,094
1025 技工及工友待遇	758,560	0	0	0	758,560
1030 獎金	6,606,701	0	0	0	6,606,701
1035 其他給與	402,002	0	0	533,230	935,232
1040 加班值班費	270,016	0	0	0	270,016
1045 退休退職給付	0	0	4,091,399	0	4,091,399
1050 退休離職儲金	2,644,111	0	0	0	2,644,111
1055 保險	1,967,412	0	0	0	1,967,412
20 業務費	0	36,344,816	0	0	36,344,816
2006 水電費	0	459,508	0	0	459,508
2009 通訊費	0	353,197	0	0	353,197
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	84,000	0	0	84,000
2051 物品	0	467,532	0	0	467,532
2054 一般事務費	0	421,677	0	0	421,677
2069 設施及機械設備養護費	0	33,927,893	0	0	33,927,893
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	215,268,067	0	0	215,268,067
3015 公共建設及設施費*	0	215,268,067	0	0	215,268,067
40 獎補助費	0	16,000	0	0	16,000

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)

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10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	16,000	0	0	16,000
合計	38,408,896	251,628,883	4,091,399	533,230	294,662,408

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)

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10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)

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10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)

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10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	294,662,408	34,104	0	0	100,000	0	0	0	294,796,512	3,278,117
本年度	294,662,408	34,104	0	0	100,000	0	0	0	294,796,512	3,278,117
一、本年度經費	290,037,779	34,104	0	0	100,000	0	0	0	290,171,883	3,278,117
5929310100 一般行政	38,408,896	0	0	0	0	0	0	0	38,408,896	3,219,104
5929311100 國家風景區開發與管理	251,628,883	34,104	0	0	100,000	0	0	0	251,762,987	59,013
二、統籌科目	4,624,629	0	0	0	0	0	0	0	4,624,629	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,091,399	0	0	0	0	0	0	0	4,091,399	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	533,230	0	0	0	0	0	0	0	533,230	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)

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,644,496,555	2 負債	30,254,707
11 流動資產	30,388,811	21 流動負債	1,521,643
110103 專戶存款	30,254,707	210302 應付代收款	1,521,643
110104 零用金	100,000	28 其他負債	28,733,064
110901 預付款	34,104	280301 存入保證金	19,724,628
14 固定資產	2,614,107,744	280401 應付保管款	9,008,436
140101 土地	335,882,591	3 淨資產	2,614,241,848
140201 土地改良物	2,004,078,602	31 資產負債淨額	2,614,241,848
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,229,942,335	310101 資產負債淨額	2,614,241,848
140401 房屋建築及設備	1,726,169,985		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-935,614,437		
140501 機械及設備	141,439,840		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-81,807,745		
140601 交通及運輸設備	239,423,508		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-88,680,886		
140701 雜項設備	160,446,109		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-114,011,044		
141101 購建中固定資產	456,723,556		
合 計	2,644,496,555	合 計	2,644,496,555

附註：保證品(應付保證品) 6,754,297元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

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)

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,043,920	298,864,653
公庫撥入數	17,043,920	294,796,512
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	25,162,971	261,727,374
繳付公庫數	0	4,068,141
人事支出	3,492,933	43,033,525
業務支出	3,176,339	36,344,816
獎補助支出	0	16,000
財產損失	0	255,090
折舊、折耗及攤銷	18,493,699	178,009,802
收支餘絀	-8,119,051	37,137,279

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)

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10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	114,341,106	6,175,737	-93,911,778	774,136,267
房屋建築及設備	1,710,213,404	-892,114,132	29,363,790	13,407,209	-43,500,305	790,555,548
機械及設備	140,569,991	-78,002,170	3,543,616	2,673,767	-3,805,575	59,632,095
交通及運輸設備	239,043,162	-83,120,231	1,278,969	898,623	-5,560,655	150,742,622
雜項設備	149,142,315	-110,027,613	15,651,606	4,347,812	-3,983,431	46,435,065
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	164,314,918	27,503,148	-150,761,744	2,157,384,188
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	157,227,504	106,138,524	0	456,723,556
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	157,227,504	106,138,524	0	456,723,556
合計	4,876,263,441	-2,299,294,703	321,542,422	133,641,672	-150,761,744	2,614,107,744

備註：

- 1.資本資產成本增加數321,542,422＝屬預算採購增加數321,406,591+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215,268,067＝本年度預算執行數215,268,067。
- 3.預算採購增加數321,406,591，較設備及投資預算執行數215,268,067，增加106,138,524，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106,138,524。

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)

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10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	294,796,512	298,864,653	收入
	0	294,796,512	294,796,512	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	294,662,408	-32,935,034	261,727,374	支出
	0	4,068,141	4,068,141	繳付公庫數
人事費	43,033,525	0	43,033,525	人事支出
業務費	36,344,816	0	36,344,816	業務支出
獎補助費	16,000	0	16,000	獎補助支出
設備及投資	215,268,067	-215,268,067	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	178,009,802	178,009,802	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-290,594,267	327,731,546	37,137,279	收支餘絀

備註：

1.調整數294,796,512=本年度歲出實現數294,662,408+預付款34,104+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215,268,067=本年度設備及投資實現數215,268,067。4.調整數255,090=財產報廢255,090。5.調整數178,009,802=折舊及攤銷178,009,802。