

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 113 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.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

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113年01月01日至113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	132,000	
	142				0		132,000			
		03		0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	0	132,000	
					0		132,000			
				0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	132,000	
					0		132,000			
		01		0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	132,000	
					0		132,000			
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	47	0	47
					0		47			
	160			0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	47	0	47
					0		47			
		01		0729310100-0 財產孳息	0	0	0	47	0	47
					0		47			
				0729310101-2 利息收入	0	0	0	47	0	47
					0		47			
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	800	0	4,300
					0		4,300			
	159			1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	800	0	4,300
					0		4,300			

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113年01月01日至113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	800	0	4,300	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	800	0	4,300	
				合計	0	0	847	0	136,347	
					0		136,347			

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113年01月01日至113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 觀光署及所屬	409,910,000	0	409,910,000	202,950,000	42,950,519	7,689,064
					0	0			195,260,936	3,411,033
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	45,755,000	0	45,755,000	29,982,000	2,893,288	6,987,121
					0	0			22,994,879	2,989,851
					0	0			0	
				10 人事費	45,755,000	0	45,755,000	29,982,000	2,893,288	6,987,121
					0	0			22,994,879	2,989,851
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	74,155,000	0	74,155,000	28,568,000	10,816,890	360,473
					0	0			28,207,527	79,712
					0	0			0	
				20 業務費	74,137,000	0	74,137,000	28,560,000	10,812,890	360,473
					0	0			28,199,527	79,712
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	8,000	4,000	0
					0	0			8,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	290,000,000	0	290,000,000	144,400,000	29,240,341	341,470
					0	0			144,058,530	341,470
					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113年01月01日至113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	290,000,000	0	290,000,000	144,400,000	29,240,341	341,470
					0	0			144,058,530	341,470
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	53,400	0	53,400	53,400	0	0
					0	0			53,400	0
					0	0			0	
				10 人事費	53,400	0	53,400	53,400	0	0
					0	0			53,400	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,415,693	0	2,415,693	2,415,693	345,099	0
					0	0			2,415,693	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,415,693	0	2,415,693	2,415,693	345,099	0
					0	0			2,415,693	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	812,851	0	812,851	812,851	96,412	121,125
					0	0			691,726	121,125
					0	0			0	
				10 人事費	812,851	0	812,851	812,851	96,412	121,125
					0	0			691,726	121,125
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	94,423	0	94,423	94,423	13,489	0
					0	0			94,423	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113年01月01日至113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)	
				10 人事費	94,423	0	94,423	13,489	0	
					0	0		94,423	0	
					0	0		0		
				合計	413,286,367	0	413,286,367	206,326,367	43,405,519	7,810,189
					0	0		198,516,178	3,532,158	
					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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	22,994,879	0	691,726	2,415,693	94,423
1015 法定編制人員待遇	15,509,703	0	629,842	0	0
1020 約聘僱人員待遇	505,677	0	20,664	0	0
1025 技工及工友待遇	482,720	0	32,060	0	0
1030 獎金	3,608,540	0	9,160	0	0
1035 其他給與	38,397	0	0	0	0
1040 加班費	112,841	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	2,415,693	94,423
1050 退休離職儲金	1,575,140	0	0	0	0
1055 保險	1,161,861	0	0	0	0
20 業務費	0	28,199,527	0	0	0
2003 教育訓練費	0	1,600	0	0	0
2006 水電費	0	244,153	0	0	0
2009 通訊費	0	205,435	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	23,160	0	0	0
2027 保險費	0	5,560	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	26,000	0	0	0
2051 物品	0	278,749	0	0	0
2054 一般事務費	0	278,893	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	26,946,000	0	0	0
2072 國內旅費	0	182,506	0	0	0
2093 特別費	0	7,471	0	0	0
30 設備及投資*	0	144,058,530	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113年01月01日至113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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	53,400	26,250,121			
1015 法定編制人員待遇	0	16,139,545			
1020 約聘僱人員待遇	0	526,341			
1025 技工及工友待遇	0	514,780			
1030 獎金	0	3,617,700			
1035 其他給與	53,400	91,797			
1040 加班費	0	112,841			
1045 退休退職給付	0	2,510,116			
1050 退休離職儲金	0	1,575,140			
1055 保險	0	1,161,861			
20 業務費	0	28,199,527			
2003 教育訓練費	0	1,600			
2006 水電費	0	244,153			
2009 通訊費	0	205,435			
2024 稅捐及規費	0	23,160			
2027 保險費	0	5,560			
2036 按日按件計資酬金	0	26,000			
2051 物品	0	278,749			
2054 一般事務費	0	278,893			
2069 設施及機械設備養護費	0	26,946,000			
2072 國內旅費	0	182,506			
2093 特別費	0	7,471			
30 設備及投資*	0	144,058,530			

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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
3015 公共建設及設施費*	0	144,058,530	0	0	0
40 獎補助費	0	8,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	8,000	0	0	0
合計	22,994,879	172,266,057	691,726	2,415,693	94,423

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113年01月01日至113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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
3015 公共建設及設施費*	0	144,058,530			
40 獎補助費	0	8,000			
4085 獎勵及慰問	0	8,000			
合計	53,400	198,516,178			

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113年01月01日至113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	136,347	0	0	0	0	0	0	0	136,347
本年度	136,347	0	0	0	0	0	0	0	136,347
0429310301 一般賠償收入	132,000	0	0	0	0	0	0	0	132,000
0729310101 利息收入	47	0	0	0	0	0	0	0	47
1229310210 其他雜項收入	4,300	0	0	0	0	0	0	0	4,300
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113年01月01日至113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113年01月01日至113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	198,516,178	3,532,158	0	0	120,000	0	0	0	202,168,336	4,158,031
本年度	198,516,178	3,532,158	0	0	120,000	0	0	0	202,168,336	4,158,031
一、本年度經費	195,260,936	3,411,033	0	0	120,000	0	0	0	198,791,969	4,158,031
5929310100 一般行政	22,994,879	2,989,851	0	0	0	0	0	0	25,984,730	3,997,270
5929311100 國家風景區開發與管理	172,266,057	421,182	0	0	120,000	0	0	0	172,807,239	160,761
二、統籌科目	3,255,242	121,125	0	0	0	0	0	0	3,376,367	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	691,726	121,125	0	0	0	0	0	0	812,851	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,415,693	0	0	0	0	0	0	0	2,415,693	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	94,423	0	0	0	0	0	0	0	94,423	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	53,400	0	0	0	0	0	0	0	53,400	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113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	2,664,828,482	2 負債	53,252,631
11 流動資產	56,904,789	21 流動負債	6,886,665
110103 專戶存款	53,252,631	210302 應付代收款	6,886,665
110104 零用金	120,000	28 其他負債	46,365,966
110901 預付款	3,532,158	280301 存入保證金	38,202,206
14 固定資產	2,607,923,693	280401 應付保管款	8,163,760
140101 土地	340,148,099	3 淨資產	2,611,575,851
140201 土地改良物	2,073,945,058	31 資產負債淨額	2,611,575,851
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,276,320,117	310101 資產負債淨額	2,611,575,851
140401 房屋建築及設備	1,886,615,201		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-962,829,340		
140501 機械及設備	188,369,804		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-89,451,096		
140601 交通及運輸設備	247,258,228		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-93,153,530		
140701 雜項設備	263,102,552		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-125,827,702		
141101 購建中固定資產	156,066,536		
合 計	2,664,828,482	合 計	2,664,828,482

附註：保證品(應付保證品) 11,916,351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113年01月01日至113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	43,763,217	202,304,683
公庫撥入數	43,762,370	202,168,336
罰款及賠償收入	0	132,000
財產收益	47	47
其他收入	800	4,300
支出	38,326,486	194,449,553
繳付公庫數	847	136,347
人事支出	3,348,288	26,250,121
業務支出	10,812,890	28,199,527
獎補助支出	4,000	8,000
財產損失	22,529	720,607
折舊、折耗及攤銷	24,137,932	139,134,951
收支餘絀	5,436,731	7,855,130

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113年01月01日至113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	335,976,444	0	4,344,531	172,876	0	340,148,099
土地改良物	2,083,975,312	-1,253,054,760	43,200,343	53,230,597	-23,265,357	797,624,941
房屋建築及設備	1,757,761,439	-947,694,714	152,894,801	24,041,039	-15,134,626	923,785,861
機械及設備	149,148,818	-83,157,110	39,220,986	0	-6,293,986	98,918,708
交通及運輸設備	241,346,508	-90,044,163	7,422,090	1,510,370	-3,109,367	154,104,698
雜項設備	174,188,574	-116,231,329	92,719,827	3,805,849	-9,596,373	137,274,850
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	4,742,397,095	-2,490,182,076	339,802,578	82,760,731	-57,399,709	2,451,857,157
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	348,492,882	0	142,169,336	334,595,682	0	156,066,536
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	348,492,882	0	142,169,336	334,595,682	0	156,066,536
合計	5,090,889,977	-2,490,182,076	481,971,914	417,356,413	-57,399,709	2,607,923,693

備註：

1.資本資產成本增加數481,971,914=屬預算採購增加數478,786,218+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數3,185,696。2.設備及投資預算執行數144,058,530=本年度預算執行數144,058,530。3.預算採購增加數478,786,218，較設備及投資預算執行數144,058,530，增加334,727,688，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334,595,682。(2)帳務更正調整132,006。

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113年01月01日至113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	136,347	202,168,336	202,304,683	收入
	0	202,168,336	202,168,336	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	132,000	0	132,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	47	0	47	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	4,300	0	4,300	其他收入
歲出	198,516,178	-4,066,625	194,449,553	支出
	0	136,347	136,347	繳付公庫數
人事費	26,250,121	0	26,250,121	人事支出
業務費	28,199,527	0	28,199,527	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	144,058,530	-144,058,530	0	
	0	720,607	720,607	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	139,134,951	139,134,951	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-198,379,831	206,234,961	7,855,130	收支餘絀

備註：

1.調整數202,168,336=本年度歲出實現數198,516,178+預付款3,532,158+零用金120,000。2.調整數136,347=本年度歲入實現數136,347。3.調整數144,058,530=本年度設備及投資實現數144,058,530。4.調整數720,607=財產報廢720,607。5.調整數139,134,951=折舊及攤銷139,134,951。