

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 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.....	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	132,000	
	142				0		132,000			
		03		0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	0	132,000	
					0		132,000			
			01	0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	132,000	
					0		132,000			
				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	0	47	
	160				0		47			
		01		0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	0	47	
					0		47			
			01	0729310100-0 財產孳息	0	0	0	0	47	
					0		47			
			01	0729310101-2 利息收入	0	0	0	0	47	
					0		47			
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	31,774	0	36,074
	159				0		36,074			
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	31,774	0	36,074
					0		36,074			

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	31,774	0	36,074
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	31,774	0	36,074
				合計	0	0	0	31,774	0	168,121
					0			168,121		

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 觀光署及所屬	429,110,000	0	429,110,000	245,246,000	42,433,117	7,551,947
					0	0			237,694,053	3,089,342
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	44,955,000	0	44,955,000	33,351,000	3,040,748	7,315,373
					0	0			26,035,627	2,989,851
					0	0			0	
				10 人事費	44,955,000	0	44,955,000	33,351,000	3,040,748	7,315,373
					0	0			26,035,627	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	34,145,000	5,621,940	315,533
					0	0			33,829,467	33,291
					0	0			0	
				20 業務費	74,137,000	0	74,137,000	34,137,000	5,621,940	315,533
					0	0			33,821,467	33,291
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	8,000	0	0
					0	0			8,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	310,000,000	0	310,000,000	177,750,000	33,770,429	-78,959
					0	0			177,828,959	66,200
					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	310,000,000	0	310,000,000	177,750,000	33,770,429	-78,959
					0	0			177,828,959	66,200
					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	2,760,792	0	2,760,792	2,760,792	345,099	0
					0	0			2,760,792	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,760,792	0	2,760,792	2,760,792	345,099	0
					0	0			2,760,792	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	915,955	0	915,955	915,955	103,104	121,125
					0	0			794,830	121,125
					0	0			0	
				10 人事費	915,955	0	915,955	915,955	103,104	121,125
					0	0			794,830	121,125
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	107,912	0	107,912	107,912	13,489	0
					0	0			107,912	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)	
				10 人事費	107,912	0	107,912	13,489	0	
					0	0		107,912	0	
					0	0		0		
				合計	432,948,059	0	432,948,059	249,084,059	42,894,809	7,673,072
					0	0		241,410,987	3,210,467	
					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	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	26,035,627	0	794,830	2,760,792	107,912
1015 法定編制人員待遇	17,903,351	0	726,882	0	0
1020 約聘僱人員待遇	526,141	0	22,148	0	0
1025 技工及工友待遇	551,680	0	36,640	0	0
1030 獎金	3,608,540	0	9,160	0	0
1035 其他給與	54,397	0	0	0	0
1040 加班費	165,888	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	2,760,792	107,912
1050 退休離職儲金	1,837,276	0	0	0	0
1055 保險	1,388,354	0	0	0	0
20 業務費	0	33,821,467	0	0	0
2003 教育訓練費	0	1,600	0	0	0
2006 水電費	0	311,273	0	0	0
2009 通訊費	0	239,097	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	32,000	0	0	0
2051 物品	0	361,225	0	0	0
2054 一般事務費	0	411,169	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	32,172,139	0	0	0
2072 國內旅費	0	256,773	0	0	0
2093 特別費	0	7,471	0	0	0
30 設備及投資*	0	177,828,959	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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	53,400	29,752,561			
1015 法定編制人員待遇	0	18,630,233			
1020 約聘僱人員待遇	0	548,289			
1025 技工及工友待遇	0	588,320			
1030 獎金	0	3,617,700			
1035 其他給與	53,400	107,797			
1040 加班費	0	165,888			
1045 退休退職給付	0	2,868,704			
1050 退休離職儲金	0	1,837,276			
1055 保險	0	1,388,354			
20 業務費	0	33,821,467			
2003 教育訓練費	0	1,600			
2006 水電費	0	311,273			
2009 通訊費	0	239,097			
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	32,000			
2051 物品	0	361,225			
2054 一般事務費	0	411,169			
2069 設施及機械設備養護費	0	32,172,139			
2072 國內旅費	0	256,773			
2093 特別費	0	7,471			
30 設備及投資*	0	177,828,959			

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	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	177,828,959	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	26,035,627	211,658,426	794,830	2,760,792	107,912

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				
	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	177,828,959			
40 獎補助費	0	8,000			
4085 獎勵及慰問	0	8,000			
合計	53,400	241,410,987			

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	168,121	0	0	0	0	0	0	0	168,121
本年度	168,121	0	0	0	0	0	0	0	168,121
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	36,074	0	0	0	0	0	0	0	36,074
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113年01月01日至113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	241,410,987	3,210,467	0	0	120,000	0	0	0	244,741,454	4,342,605
本年度	241,410,987	3,210,467	0	0	120,000	0	0	0	244,741,454	4,342,605
一、本年度經費	237,694,053	3,089,342	0	0	120,000	0	0	0	240,903,395	4,342,605
5929310100 一般行政	26,035,627	2,989,851	0	0	0	0	0	0	29,025,478	4,325,522
5929311100 國家風景區開發與管理	211,658,426	99,491	0	0	120,000	0	0	0	211,877,917	17,083
二、統籌科目	3,716,934	121,125	0	0	0	0	0	0	3,838,059	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	794,830	121,125	0	0	0	0	0	0	915,955	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,760,792	0	0	0	0	0	0	0	2,760,792	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	107,912	0	0	0	0	0	0	0	107,912	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	2,673,545,278	2 負債	52,030,756
11 流動資產	55,361,223	21 流動負債	4,991,938
110103 專戶存款	52,030,756	210302 應付代收款	4,991,938
110104 零用金	120,000	28 其他負債	47,038,818
110901 預付款	3,210,467	280301 存入保證金	37,663,686
14 固定資產	2,618,184,055	280401 應付保管款	9,375,132
140101 土地	340,148,099	3 淨資產	2,621,514,522
140201 土地改良物	2,075,156,501	31 資產負債淨額	2,621,514,522
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,288,422,712	310101 資產負債淨額	2,621,514,522
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	-969,360,134		
140501 機械及設備	188,369,804		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-90,788,778		
140601 交通及運輸設備	249,273,727		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-93,860,800		
140701 雜項設備	263,102,552		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-128,659,428		
141101 購建中固定資產	186,610,023		
合 計	2,673,545,278	合 計	2,673,545,278

附註：保證品(應付保證品) 15,525,101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07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	42,604,892	244,909,575
公庫撥入數	42,573,118	244,741,454
罰款及賠償收入	0	132,000
財產收益	0	47
其他收入	31,774	36,074
支出	32,666,221	227,115,774
繳付公庫數	31,774	168,121
人事支出	3,502,440	29,752,561
業務支出	5,621,940	33,821,467
獎補助支出	0	8,000
財產損失	0	720,607
折舊、折耗及攤銷	23,510,067	162,645,018
收支餘絀	9,938,671	17,793,801

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	335,976,444	0	4,344,531	172,876	0	340,148,099
土地改良物	2,083,975,312	-1,253,054,760	44,411,786	53,230,597	-35,367,952	786,733,789
房屋建築及設備	1,757,761,439	-947,694,714	152,894,801	24,041,039	-21,665,420	917,255,067
機械及設備	149,148,818	-83,157,110	39,220,986	0	-7,631,668	97,581,026
交通及運輸設備	241,346,508	-90,044,163	9,437,589	1,510,370	-3,816,637	155,412,927
雜項設備	174,188,574	-116,231,329	92,719,827	3,805,849	-12,428,099	134,443,124
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	343,029,520	82,760,731	-80,909,776	2,431,574,032
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	172,712,823	334,595,682	0	186,610,023
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	172,712,823	334,595,682	0	186,610,023
合計	5,090,889,977	-2,490,182,076	515,742,343	417,356,413	-80,909,776	2,618,184,055

備註：

1.資本資產成本增加數515,742,343＝屬預算採購增加數512,556,647+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177,828,959＝本年度預算執行數177,828,959。3.預算採購增加數512,556,647，較設備及投資預算執行數177,828,959，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	168,121	244,741,454	244,909,575	收入
	0	244,741,454	244,741,454	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	36,074	0	36,074	其他收入
歲出	241,410,987	-14,295,213	227,115,774	支出
	0	168,121	168,121	繳付公庫數
人事費	29,752,561	0	29,752,561	人事支出
業務費	33,821,467	0	33,821,467	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	177,828,959	-177,828,959	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	162,645,018	162,645,018	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-241,242,866	259,036,667	17,793,801	收支餘絀

備註：

1.調整數244,741,454=本年度歲出實現數241,410,987+預付款3,210,467+零用金120,000。2.調整數168,121=本年度歲入實現數168,121。3.調整數177,828,959=本年度設備及投資實現數177,828,959。4.調整數720,607=財產報廢720,607。5.調整數162,645,018=折舊及攤銷162,645,018。