

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 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.....	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	10,282	0	142,282	
	142				0		142,282			
		03		0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	10,282	0	142,282	
					0		142,282			
				0429310300-2 賠償收入	0	0	10,282	0	142,282	
					0		142,282			
		01		0429310301-5 一般賠償收入	0	0	10,282	0	142,282	
					0		142,282			
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			
				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	900	0	36,974	
	159				0		36,974			
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	900	0	36,974	
					0		36,974			

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)		
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	900	0	36,974	
					0		36,974			
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	900	0	36,974	
					0		36,974			
				合計	0	0	11,182	0	179,303	
					0		179,303			

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 觀光署及所屬	429,110,000	0	429,110,000	280,815,000	36,092,179	7,028,768
					0	0			273,786,232	3,100,051
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	44,955,000	0	44,955,000	35,920,000	3,146,552	6,737,821
					0	0			29,182,179	2,989,851
					0	0			0	
				10 人事費	44,955,000	0	44,955,000	35,920,000	3,146,552	6,737,821
					0	0			29,182,179	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	39,795,000	5,771,476	194,057
					0	0			39,600,943	0
					0	0			0	
				20 業務費	74,137,000	0	74,137,000	39,787,000	5,771,476	194,057
					0	0			39,592,943	0
					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	205,100,000	27,174,151	96,890
					0	0			205,003,110	110,200
					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)	
				30 設備及投資	310,000,000	0	310,000,000	205,100,000	27,174,151	96,890
					0	0			205,003,110	110,200
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	114,640	0	114,640	114,640	61,240	0
					0	0			114,640	0
					0	0			0	
				10 人事費	114,640	0	114,640	114,640	61,240	0
					0	0			114,640	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,105,891	0	3,105,891	3,105,891	345,099	0
					0	0			3,105,891	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,105,891	0	3,105,891	3,105,891	345,099	0
					0	0			3,105,891	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	1,015,894	0	1,015,894	1,015,894	99,939	121,125
					0	0			894,769	121,125
					0	0			0	
				10 人事費	1,015,894	0	1,015,894	1,015,894	99,939	121,125
					0	0			894,769	121,125
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	121,401	0	121,401	121,401	13,489	0
					0	0			121,401	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)
				10 人事費	121,401	0	121,401	13,489	0	
					0	0		121,401	0	
					0	0		0		
				合計	433,467,826	0	433,467,826	285,172,826	36,611,946	7,149,893
					0	0		278,022,933	3,221,176	
					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	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	29,182,179	0	894,769	3,105,891	121,401
1015 法定編制人員待遇	20,218,659	0	820,757	0	0
1020 約聘僱人員待遇	562,457	0	23,632	0	0
1025 技工及工友待遇	620,640	0	41,220	0	0
1030 獎金	3,608,540	0	9,160	0	0
1035 其他給與	182,397	0	0	0	0
1040 加班費	246,081	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	3,105,891	121,401
1050 退休離職儲金	2,123,973	0	0	0	0
1055 保險	1,619,432	0	0	0	0
20 業務費	0	39,592,943	0	0	0
2003 教育訓練費	0	1,600	0	0	0
2006 水電費	0	390,114	0	0	0
2009 通訊費	0	314,838	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	34,880	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	371,769	0	0	0
2054 一般事務費	0	468,474	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	37,649,827	0	0	0
2072 國內旅費	0	305,754	0	0	0
2093 特別費	0	18,127	0	0	0
30 設備及投資*	0	205,003,110	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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	114,640	33,418,880			
1015 法定編制人員待遇	0	21,039,416			
1020 約聘僱人員待遇	0	586,089			
1025 技工及工友待遇	0	661,860			
1030 獎金	0	3,617,700			
1035 其他給與	114,640	297,037			
1040 加班費	0	246,081			
1045 退休退職給付	0	3,227,292			
1050 退休離職儲金	0	2,123,973			
1055 保險	0	1,619,432			
20 業務費	0	39,592,943			
2003 教育訓練費	0	1,600			
2006 水電費	0	390,114			
2009 通訊費	0	314,838			
2024 稅捐及規費	0	34,880			
2027 保險費	0	5,560			
2036 按日按件計資酬金	0	32,000			
2051 物品	0	371,769			
2054 一般事務費	0	468,474			
2069 設施及機械設備養護費	0	37,649,827			
2072 國內旅費	0	305,754			
2093 特別費	0	18,127			
30 設備及投資*	0	205,003,110			

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	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	205,003,110	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	29,182,179	244,604,053	894,769	3,105,891	121,401

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				
	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	205,003,110			
40 獎補助費	0	8,000			
4085 獎勵及慰問	0	8,000			
合計	114,640	278,022,933			

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	179,303	0	0	0	0	0	0	0	179,303
本年度	179,303	0	0	0	0	0	0	0	179,303
0429310301 一般賠償收入	142,282	0	0	0	0	0	0	0	142,282
0729310101 利息收入	47	0	0	0	0	0	0	0	47
1229310210 其他雜項收入	36,974	0	0	0	0	0	0	0	36,974
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)			
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	278,022,933	3,221,176	0	0	120,000	0	0	0	281,364,109	3,808,717
本年度	278,022,933	3,221,176	0	0	120,000	0	0	0	281,364,109	3,808,717
一、本年度經費	273,786,232	3,100,051	0	0	120,000	0	0	0	277,006,283	3,808,717
5929310100 一般行政	29,182,179	2,989,851	0	0	0	0	0	0	32,172,030	3,747,970
5929311100 國家風景區開發與管理	244,604,053	110,200	0	0	120,000	0	0	0	244,834,253	60,747
二、統籌科目	4,236,701	121,125	0	0	0	0	0	0	4,357,826	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	894,769	121,125	0	0	0	0	0	0	1,015,894	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,105,891	0	0	0	0	0	0	0	3,105,891	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	121,401	0	0	0	0	0	0	0	121,401	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	114,640	0	0	0	0	0	0	0	114,640	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	2,680,319,767	2 負債	55,108,820
11 流動資產	58,449,996	21 流動負債	4,982,784
110103 專戶存款	55,108,820	210302 應付代收款	4,982,784
110104 零用金	120,000	28 其他負債	50,126,036
110901 預付款	3,221,176	280301 存入保證金	40,914,666
14 固定資產	2,621,869,771	280401 應付保管款	9,211,370
140101 土地	340,148,099	3 淨資產	2,625,210,947
140201 土地改良物	2,077,876,315	31 資產負債淨額	2,625,210,947
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,300,511,102	310101 資產負債淨額	2,625,210,947
140401 房屋建築及設備	1,888,339,975		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-975,874,633		
140501 機械及設備	188,369,804		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-92,126,477		
140601 交通及運輸設備	249,273,727		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-94,593,670		
140701 雜項設備	263,153,342		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-131,474,405		
141101 購建中固定資產	209,288,796		
合 計	2,680,319,767	合 計	2,680,319,767

附註：保證品(應付保證品) 13,559,433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08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	36,633,837	281,543,412
公庫撥入數	36,622,655	281,364,109
罰款及賠償收入	10,282	142,282
財產收益	0	47
其他收入	900	36,974
支出	32,937,412	260,053,186
繳付公庫數	11,182	179,303
人事支出	3,666,319	33,418,880
業務支出	5,771,476	39,592,943
獎補助支出	0	8,000
財產損失	0	720,607
折舊、折耗及攤銷	23,488,435	186,133,453
收支餘絀	3,696,425	21,490,226

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	335,976,444	0	4,344,531	172,876	0	340,148,099
土地改良物	2,083,975,312	-1,253,054,760	47,131,600	53,230,597	-47,456,342	777,365,213
房屋建築及設備	1,757,761,439	-947,694,714	154,619,575	24,041,039	-28,179,919	912,465,342
機械及設備	149,148,818	-83,157,110	39,220,986	0	-8,969,367	96,243,327
交通及運輸設備	241,346,508	-90,044,163	9,437,589	1,510,370	-4,549,507	154,680,057
雜項設備	174,188,574	-116,231,329	92,770,617	3,805,849	-15,243,076	131,678,937
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	347,524,898	82,760,731	-104,398,211	2,412,580,975
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	195,391,596	334,595,682	0	209,288,796
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	195,391,596	334,595,682	0	209,288,796
合計	5,090,889,977	-2,490,182,076	542,916,494	417,356,413	-104,398,211	2,621,869,771

備註：

1.資本資產成本增加數542,916,494＝屬預算採購增加數539,730,798+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205,003,110＝本年度預算執行數205,003,110。3.預算採購增加數539,730,798，較設備及投資預算執行數205,003,110，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	179,303	281,364,109	281,543,412	收入
	0	281,364,109	281,364,109	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	142,282	0	142,282	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	36,974	0	36,974	其他收入
歲出	278,022,933	-17,969,747	260,053,186	支出
	0	179,303	179,303	繳付公庫數
人事費	33,418,880	0	33,418,880	人事支出
業務費	39,592,943	0	39,592,943	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	205,003,110	-205,003,110	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	186,133,453	186,133,453	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-277,843,630	299,333,856	21,490,226	收支餘絀

備註：

1.調整數281,364,109=本年度歲出實現數278,022,933+預付款3,221,176+零用金120,000。2.調整數179,303=本年度歲入實現數179,303。3.調整數205,003,110=本年度設備及投資實現數205,003,110。4.調整數720,607=財產報廢720,607。5.調整數186,133,453=折舊及攤銷186,133,453。