

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)

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

# 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.....                  | 2  |
| 貳、 附屬表                         |    |
| 一、 歲出用途別累計表.....               | 3  |
| 二、 繳付公庫數分析表.....               | 4  |
| 三、 公庫撥入數分析表.....               | 6  |
| 乙、 會計報表                        |    |
| 壹、 主要表                         |    |
| 一、 平衡表.....                    | 7  |
| 二、 收入支出表.....                  | 8  |
| 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..... | 9  |
| 丙、 參考表                         |    |
| 一、 預算執行與會計收支對照表.....           | 10 |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算  
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113年08月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |     |    |    | 預算數          |        | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執行數 |                   | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>(3) |
|    |     |    |    |              | 追加(減)數 |                       |     | 截至本月止<br>累計實現數(2) |                                 |            |
| 02 | 149 | 03 | 01 | 0400000000-2 | 0      | 0                     | 0   | 7,000             | 0                               | 25,914     |
|    |     |    |    | 罰款及賠償收入      | 0      |                       |     | 25,914            |                                 |            |
|    |     |    |    | 0429310000-9 | 0      | 0                     | 0   | 7,000             | 0                               | 25,914     |
|    |     |    |    | 觀光局及所屬       | 0      |                       |     | 25,914            |                                 |            |
|    |     |    |    | 0429310300-2 | 0      | 0                     | 0   | 7,000             | 0                               | 25,914     |
|    |     |    |    | 賠償收入         | 0      |                       |     | 25,914            |                                 |            |
|    |     |    |    | 0429310301-5 | 0      | 0                     | 0   | 7,000             | 0                               | 25,914     |
|    |     |    |    | 一般賠償收入       | 0      |                       |     | 25,914            |                                 |            |
|    |     |    |    | 合計           | 0      | 0                     | 0   | 7,000             | 0                               | 25,914     |
|    |     |    |    |              | 0      |                       |     | 25,914            |                                 |            |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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113年08月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |    |    |    | 預算數                     |             |            | 截至本月止<br>累計分配數<br>(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<br>分配增減數<br>(4)=(1)-(2)-(3) |
|    |    |    |    |                         | 追加(減)數      | 經費流用數      |                       |            | 截至本月止<br>累計實現數(2) |                                 |
|    |    |    |    |                         | 第一預備金       | 預算調整數      |                       |            | 應付數(3)            |                                 |
| 07 |    |    |    | 0029000000-2<br>交通部主管   |             |            |                       |            |                   |                                 |
|    | 03 |    |    | 0029310000-7<br>觀光局及所屬  | 117,900,000 | 0          | 117,900,000           | 92,298,000 | 7,000,000         | 730                             |
|    |    |    |    |                         | 0           | 0          |                       |            | 92,297,270        | 0                               |
|    |    |    |    |                         | 0           | 0          |                       |            | 0                 |                                 |
|    |    | 02 |    | 5929315000-5<br>城鄉建設    | 117,900,000 | 0          | 117,900,000           | 92,298,000 | 7,000,000         | 730                             |
|    |    |    |    |                         | 0           | 0          |                       |            | 92,297,270        | 0                               |
|    |    |    |    |                         | 0           | 0          |                       |            | 0                 |                                 |
|    |    |    | 01 | 5929315010-9<br>推動觀光升級  | 11,400,000  | 0          | 10,400,000            | 9,198,000  | 0                 | 730                             |
|    |    |    |    |                         | 0           | -1,000,000 |                       |            | 9,197,270         | 0                               |
|    |    |    |    |                         | 0           | 0          |                       |            | 0                 |                                 |
|    |    |    |    | 20<br>業務費               | 11,400,000  | 0          | 10,400,000            | 9,198,000  | 0                 | 730                             |
|    |    |    |    |                         | 0           | -1,000,000 |                       |            | 9,197,270         | 0                               |
|    |    |    |    |                         | 0           | 0          |                       |            | 0                 |                                 |
|    |    |    | 01 | 5929315010-9*<br>推動觀光升級 | 106,500,000 | 0          | 107,500,000           | 83,100,000 | 7,000,000         | 0                               |
|    |    |    |    |                         | 0           | 1,000,000  |                       |            | 83,100,000        | 0                               |
|    |    |    |    |                         | 0           | 0          |                       |            | 0                 |                                 |
|    |    |    |    | 30<br>設備及投資             | 106,500,000 | 0          | 107,500,000           | 83,100,000 | 7,000,000         | 0                               |
|    |    |    |    |                         | 0           | 1,000,000  |                       |            | 83,100,000        | 0                               |
|    |    |    |    |                         | 0           | 0          |                       |            | 0                 |                                 |
|    |    |    |    | 合計                      | 117,900,000 | 0          | 117,900,000           | 92,298,000 | 7,000,000         | 730                             |
|    |    |    |    |                         | 0           | 0          |                       |            | 92,297,270        | 0                               |
|    |    |    |    |                         | 0           | 0          |                       |            | 0                 |                                 |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算  
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 |            |  |  |  |
|----------------|-------------|------------|--|--|--|
|                | 推動觀光升級      | 合計         |  |  |  |
| 20 業務費         | 9,197,270   | 9,197,270  |  |  |  |
| 2054 一般事務費     | 9,197,270   | 9,197,270  |  |  |  |
| 30 設備及投資*      | 83,100,000  | 83,100,000 |  |  |  |
| 3015 公共建設及設施費* | 83,100,000  | 83,100,000 |  |  |  |
| 合計             | 92,297,270  | 92,297,270 |  |  |  |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算  
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113年08月31日

單位：新臺幣元

| 項 目                      | 歲入實現數<br>(1) | 減項：<br>歲入待納庫數<br>(2) | 加 項                   |               |              |              |            | 繳付公庫數<br>(9)=<br>(1)-(2)+(3)<br>+(4)+(5)+(6)<br>+(7)+(8) |             |
|--------------------------|--------------|----------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|------------|--|-------------|
|                          |              |                      | 以前年度待<br>納庫繳庫數<br>(3) | 以前年度撥款於本年度繳還數 |              |              | 預收款<br>(7) |  | 剔除經費<br>(8) |
|                          |              |                      |                       | 材料<br>(4)     | 存出保證金<br>(5) | 其他應收款<br>(6) |            |  |             |
| 合計                       | 25,914       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 25,914      |
| 本年度                      | 25,914       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 25,914      |
| 0429310301<br>一般賠償收入     | 25,914       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 25,914      |
| 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           |
| 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           |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算  
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113年08月31日

單位：新臺幣元

| 項 目            | 歲入實現數<br>(1) | 減項：<br>歲入待納庫數<br>(2) | 加 項                   |               |              |              |            | 繳付公庫數<br>(9)=<br>(1)-(2)+(3)<br>+(4)+(5)+(6)<br>+(7)+(8) |             |
|----------------|--------------|----------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|------------|--|-------------|
|                |              |                      | 以前年度待<br>納庫繳庫數<br>(3) | 以前年度撥款於本年度繳還數 |              |              | 預收款<br>(7) |  | 剔除經費<br>(8) |
|                |              |                      |                       | 材料<br>(4)     | 存出保證金<br>(5) | 其他應收款<br>(6) |            |  |             |
| 8. 領用以前年度撥款之材料 | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  |             |
| 四、收回剔除經費       | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  |             |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算  
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113年08月31日

單位：新臺幣元

| 項 目                  | 歲出實現數<br>(1) | 加 項        |           |              |            |                      |              | 減項：<br>以前年度撥款於<br>本年度實現數<br>(8) | 公庫撥入數<br>(9)=(1)+(2)<br>+(3)+(4)+(5)<br>+(6)+(7)-(8) | 公庫<br>分配數<br>餘額 |
|----------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|----------------------|--------------|---------------------------------|--|-----------------|
|                      |              | 預付款<br>(2) | 材料<br>(3) | 存出保證金<br>(4) | 零用金<br>(5) | 退還收入(預<br>收)款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) |                                 |  |                 |
| 合計                   | 92,297,270   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 92,297,270   | 730             |
| 本年度                  | 92,297,270   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 92,297,270   | 730             |
| 一、本年度經費              | 92,297,270   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 92,297,270   | 730             |
| 5929315010<br>推動觀光升級 | 92,297,270   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 92,297,270   | 730             |
| 二、統籌科目               | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0  | 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               |



中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算  
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                  | 79,529,710 | 3 淨資產         | 79,529,710 |
| 14 固定資產               | 79,529,710 | 31 資產負債淨額     | 79,529,710 |
| 140201 土地改良物          | 10,377,349 | 310101 資產負債淨額 | 79,529,710 |
| 減：140202 累計折舊—土地改良物   | -2,055,877 |               |            |
| 140401 房屋建築及設備        | 10,197,024 |               |            |
| 減：140402 累計折舊—房屋建築及設備 | -511,297   |               |            |
| 140501 機械及設備          | 4,623,625  |               |            |
| 減：140502 累計折舊—機械及設備   | -288,853   |               |            |
| 140701 雜項設備           | 11,706,813 |               |            |
| 減：140702 累計折舊—雜項設備    | -714,263   |               |            |
| 141101 購建中固定資產        | 46,195,189 |               |            |
| 合 計                   | 79,529,710 | 合 計           | 79,529,710 |

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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       | 7,007,000 | 92,323,184 |
| 公庫撥入數    | 7,000,000 | 92,297,270 |
| 罰款及賠償收入  | 7,000     | 25,914     |
| 支出       | 588,124   | 12,793,474 |
| 繳付公庫數    | 7,000     | 25,914     |
| 業務支出     | 0         | 9,197,270  |
| 折舊、折耗及攤銷 | 581,124   | 3,570,290  |
| 收支餘絀     | 6,418,876 | 79,529,710 |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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113年08月31日

單位：新臺幣元

| 科目名稱     | 取得成本<br>(1) | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>(2) | 本年度成本變動    |            | 本年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) |
|----------|-------------|-------------------------------|------------|------------|---------------------------------|---------------------------------------|
|          |             |                               | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                 |                                       |
| 長期投資     | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 土地       | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 土地改良物    | 0           | 0                             | 10,377,349 | 0          | -2,055,877                      | 8,321,472                             |
| 房屋建築及設備  | 0           | 0                             | 10,197,024 | 0          | -511,297                        | 9,685,727                             |
| 機械及設備    | 0           | 0                             | 4,623,625  | 0          | -288,853                        | 4,334,772                             |
| 交通及運輸設備  | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 雜項設備     | 0           | 0                             | 11,706,813 | 0          | -714,263                        | 10,992,550                            |
| 收藏品及傳承資產 | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 權利       | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 小計       | 0           | 0                             | 36,904,811 | 0          | -3,570,290                      | 33,334,521                            |
| 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  | 0           | 0                             | 46,195,189 | 0          | 0                               | 46,195,189                            |
| 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       | 0           | 0                             | 46,195,189 | 0          | 0                               | 46,195,189                            |
| 合計       | 0           | 0                             | 83,100,000 | 0          | -3,570,290                      | 79,529,710                            |

備註：

1.資本資產成本增加數83,100,000=屬預算採購增加數83,100,000。2.設備及投資預算執行數83,100,000=本年度預算執行數83,100,000。3.預算採購增加數83,100,000=設備及投資預算執行數83,100,000。

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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        | 25,914      | 92,297,270  | 92,323,184 | 收入       |
|           | 0           | 92,297,270  | 92,297,270 | 公庫撥入數    |
| 稅課收入      | 0           | 0           | 0          | 稅課收入     |
| 罰款及賠償收入   | 25,914      | 0           | 25,914     | 罰款及賠償收入  |
| 規費收入      | 0           | 0           | 0          | 規費收入     |
| 財產收入      | 0           | 0           | 0          | 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      | 0           | 0           | 0          | 其他收入     |
| 歲出        | 92,297,270  | -79,503,796 | 12,793,474 | 支出       |
|           | 0           | 25,914      | 25,914     | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 0           | 0           | 0          | 人事支出     |
| 業務費       | 9,197,270   | 0           | 9,197,270  | 業務支出     |
| 獎補助費      | 0           | 0           | 0          | 獎補助支出    |
| 設備及投資     | 83,100,000  | -83,100,000 | 0          |          |
|           | 0           | 0           | 0          | 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           | 3,570,290   | 3,570,290  | 折舊、折耗及攤銷 |
|           | 0           | 0           | 0          | 其他支出     |
| 歲計餘絀      | -92,271,356 | 171,801,066 | 79,529,710 | 收支餘絀     |

備註：

1.調整數92,297,270元=本年度歲出實現數92,297,270元。2.調整數25,914元=本年度歲入實現數25,914元。3.調整數83,100,000元=本年度設備及投資實現數83,100,000元。4.調整數3,570,290=折舊、折耗及攤銷3,570,290。