

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 9 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09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	624	0	142,906	
	142				0		142,906			
		03		0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	624	0	142,906	
					0		142,906			
				0429310300-2 賠償收入	0	0	624	0	142,906	
					0		142,906			
		01		0429310301-5 一般賠償收入	0	0	624	0	142,906	
					0		142,906			
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	0	0	36,974	
	159				0		36,974			
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	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09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	0	0	36,974	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	36,974	
				合計	0	0	0	624	179,927	
					0			179,927		

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09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	429,110,000	0	429,110,000	316,621,000	35,424,080	7,410,688
					0	0			309,210,312	3,236,617
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	44,955,000	0	44,955,000	39,289,000	3,062,899	7,043,922
					0	0			32,245,078	2,989,851
					0	0			0	
				10 人事費	44,955,000	0	44,955,000	39,289,000	3,062,899	7,043,922
					0	0			32,245,078	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	45,798,000	5,923,181	273,876
					0	0			45,524,124	33,766
					0	0			0	
				20 業務費	74,137,000	0	74,137,000	45,780,000	5,919,181	267,876
					0	0			45,512,124	33,766
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	18,000	4,000	6,000
					0	0			12,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	310,000,000	0	310,000,000	231,534,000	26,438,000	92,890
					0	0			231,441,110	213,000
					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09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	310,000,000	0	310,000,000	231,534,000	26,438,000	92,890
					0	0			231,441,110	213,000
					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	0	0
					0	0			114,640	0
					0	0			0	
				10 人事費	114,640	0	114,640	114,640	0	0
					0	0			114,640	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,450,990	0	3,450,990	3,450,990	345,099	0
					0	0			3,450,990	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,450,990	0	3,450,990	3,450,990	345,099	0
					0	0			3,450,990	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	1,115,854	0	1,115,854	1,115,854	99,960	121,125
					0	0			994,729	121,125
					0	0			0	
				10 人事費	1,115,854	0	1,115,854	1,115,854	99,960	121,125
					0	0			994,729	121,125
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	134,890	0	134,890	134,890	13,489	0
					0	0			134,890	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09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	134,890	0	134,890	13,489	0	
					0	0		134,890	0	
					0	0		0		
				合計	433,926,374	0	433,926,374	35,882,628	7,531,813	
					0	0		313,905,561	3,357,742	
					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09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	32,245,078	0	994,729	3,450,990	134,890
1015 法定編制人員待遇	22,534,488	0	914,653	0	0
1020 約聘僱人員待遇	598,773	0	25,116	0	0
1025 技工及工友待遇	689,600	0	45,800	0	0
1030 獎金	3,608,540	0	9,160	0	0
1035 其他給與	230,397	0	0	0	0
1040 加班費	338,295	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	3,450,990	134,890
1050 退休離職儲金	2,399,383	0	0	0	0
1055 保險	1,845,602	0	0	0	0
20 業務費	0	45,512,124	0	0	0
2003 教育訓練費	0	1,600	0	0	0
2006 水電費	0	473,733	0	0	0
2009 通訊費	0	326,168	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	44,000	0	0	0
2051 物品	0	374,169	0	0	0
2054 一般事務費	0	478,318	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	43,386,000	0	0	0
2072 國內旅費	0	364,469	0	0	0
2093 特別費	0	23,227	0	0	0
30 設備及投資*	0	231,441,110	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09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	114,640	36,940,327			
1015 法定編制人員待遇	0	23,449,141			
1020 約聘僱人員待遇	0	623,889			
1025 技工及工友待遇	0	735,400			
1030 獎金	0	3,617,700			
1035 其他給與	114,640	345,037			
1040 加班費	0	338,295			
1045 退休退職給付	0	3,585,880			
1050 退休離職儲金	0	2,399,383			
1055 保險	0	1,845,602			
20 業務費	0	45,512,124			
2003 教育訓練費	0	1,600			
2006 水電費	0	473,733			
2009 通訊費	0	326,168			
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	44,000			
2051 物品	0	374,169			
2054 一般事務費	0	478,318			
2069 設施及機械設備養護費	0	43,386,000			
2072 國內旅費	0	364,469			
2093 特別費	0	23,227			
30 設備及投資*	0	231,441,110			

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09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	231,441,110	0	0	0
40 獎補助費	0	12,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	12,000	0	0	0
合計	32,245,078	276,965,234	994,729	3,450,990	134,890

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09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	231,441,110			
40 獎補助費	0	12,000			
4085 獎勵及慰問	0	12,000			
合計	114,640	313,905,561			

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09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	179,927	0	0	0	0	0	0	0	179,927
本年度	179,927	0	0	0	0	0	0	0	179,927
0429310301 一般賠償收入	142,906	0	0	0	0	0	0	0	142,906
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09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09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	313,905,561	3,357,742	0	0	120,000	0	0	0	317,383,303	4,054,071
本年度	313,905,561	3,357,742	0	0	120,000	0	0	0	317,383,303	4,054,071
一、本年度經費	309,210,312	3,236,617	0	0	120,000	0	0	0	312,566,929	4,054,071
5929310100 一般行政	32,245,078	2,989,851	0	0	0	0	0	0	35,234,929	4,054,071
5929311100 國家風景區開發與管理	276,965,234	246,766	0	0	120,000	0	0	0	277,332,000	0
二、統籌科目	4,695,249	121,125	0	0	0	0	0	0	4,816,374	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	994,729	121,125	0	0	0	0	0	0	1,115,854	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,450,990	0	0	0	0	0	0	0	3,450,990	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	134,890	0	0	0	0	0	0	0	134,890	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,687,109,891	2 負債	58,711,740
11 流動資產	62,189,482	21 流動負債	3,358,804
110103 專戶存款	58,711,740	210302 應付代收款	3,358,804
110104 零用金	120,000	28 其他負債	55,352,936
110901 預付款	3,357,742	280301 存入保證金	44,931,612
14 固定資產	2,624,920,409	280401 應付保管款	10,421,324
140101 土地	340,148,099	3 淨資產	2,628,398,151
140201 土地改良物	2,077,876,315	31 資產負債淨額	2,628,398,151
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,312,533,965	310101 資產負債淨額	2,628,398,151
140401 房屋建築及設備	1,888,490,565		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-982,415,044		
140501 機械及設備	188,369,804		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-93,464,158		
140601 交通及運輸設備	250,362,096		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-95,326,531		
140701 雜項設備	263,129,859		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-133,715,647		
141101 購建中固定資產	233,999,016		
合 計	2,687,109,891	合 計	2,687,109,891

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	36,019,818	317,563,230
公庫撥入數	36,019,194	317,383,303
罰款及賠償收入	624	142,906
財產收益	0	47
其他收入	0	36,974
支出	32,832,614	292,885,800
繳付公庫數	624	179,927
人事支出	3,521,447	36,940,327
業務支出	5,919,181	45,512,124
獎補助支出	4,000	12,000
財產損失	5,124	725,731
折舊、折耗及攤銷	23,382,238	209,515,691
收支餘絀	3,187,204	24,677,430

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09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	47,131,600	53,230,597	-59,479,205	765,342,350
房屋建築及設備	1,757,761,439	-947,694,714	154,770,165	24,041,039	-34,720,330	906,075,521
機械及設備	149,148,818	-83,157,110	39,220,986	0	-10,307,048	94,905,646
交通及運輸設備	241,346,508	-90,044,163	10,525,958	1,510,370	-5,282,368	155,035,565
雜項設備	174,188,574	-116,231,329	93,259,438	4,318,153	-17,484,318	129,414,212
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	349,252,678	83,273,035	-127,273,269	2,390,921,393
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	220,101,816	334,595,682	0	233,999,016
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	220,101,816	334,595,682	0	233,999,016
合計	5,090,889,977	-2,490,182,076	569,354,494	417,868,717	-127,273,269	2,624,920,409

備註：

1.資本資產成本增加數569,354,494＝屬預算採購增加數566,168,798+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231,441,110＝本年度預算執行數231,441,110。3.預算採購增加數566,168,798，較設備及投資預算執行數231,441,110，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09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	179,927	317,383,303	317,563,230	收入
	0	317,383,303	317,383,303	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	142,906	0	142,906	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	313,905,561	-21,019,761	292,885,800	支出
	0	179,927	179,927	繳付公庫數
人事費	36,940,327	0	36,940,327	人事支出
業務費	45,512,124	0	45,512,124	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	231,441,110	-231,441,110	0	
	0	725,731	725,731	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	209,515,691	209,515,691	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-313,725,634	338,403,064	24,677,430	收支餘絀

備註：

1.調整數317,383,303=本年度歲出實現數313,905,561+預付款3,357,742+零用金120,000。2.調整數179,927=本年度歲入實現數179,927。3.調整數231,441,110=本年度設備及投資實現數231,441,110。4.調整數725,731=財產報廢725,731。5.調整數209,515,691=折舊及攤銷209,515,691。