

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 10 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10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	142,906	
	142				0		142,906			
		03		0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	0	142,906	
					0		142,906			
			01	0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	142,906	
					0		142,906			
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	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			
			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	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10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	0	36,974	
					0			36,974		
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	36,974	
					0			36,974		
				合計	0	0	0	0	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10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	347,619,000	30,900,601	7,508,087
					0	0			340,110,913	3,023,377
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	44,955,000	0	44,955,000	42,660,000	3,068,806	7,346,116
					0	0			35,313,884	2,989,851
					0	0			0	
				10 人事費	44,955,000	0	44,955,000	42,660,000	3,068,806	7,346,116
					0	0			35,313,884	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	53,075,000	4,828,886	2,721,990
					0	0			50,353,010	33,526
					0	0			0	
				20 業務費	74,137,000	0	74,137,000	53,057,000	4,828,886	2,715,990
					0	0			50,341,010	33,526
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	18,000	0	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	251,884,000	23,002,909	-2,560,019
					0	0			254,444,019	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10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	251,884,000	23,002,909	-2,560,019
					0	0			254,444,019	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	167,540	0	167,540	167,540	52,900	0
					0	0			167,540	0
					0	0			0	
				10 人事費	167,540	0	167,540	167,540	52,900	0
					0	0			167,540	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,786,984	0	3,786,984	3,786,984	335,994	0
					0	0			3,786,984	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,786,984	0	3,786,984	3,786,984	335,994	0
					0	0			3,786,984	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	1,213,624	0	1,213,624	1,213,624	97,770	121,125
					0	0			1,092,499	121,125
					0	0			0	
				10 人事費	1,213,624	0	1,213,624	1,213,624	97,770	121,125
					0	0			1,092,499	121,125
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	148,014	0	148,014	148,014	13,124	0
					0	0			148,014	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10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	148,014	0	148,014	13,124	0	
					0	0		148,014	0	
					0	0		0		
				合計	434,426,162	0	434,426,162	31,400,389	7,629,212	
					0	0		345,305,950	3,144,502	
					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10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	35,313,884	0	1,092,499	3,786,984	148,014
1015 法定編制人員待遇	24,880,356	0	1,006,359	0	0
1020 約聘僱人員待遇	635,089	0	26,600	0	0
1025 技工及工友待遇	758,560	0	50,380	0	0
1030 獎金	3,608,540	0	9,160	0	0
1035 其他給與	310,397	0	0	0	0
1040 加班費	377,445	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	3,786,984	148,014
1050 退休離職儲金	2,673,418	0	0	0	0
1055 保險	2,070,079	0	0	0	0
20 業務費	0	50,341,010	0	0	0
2003 教育訓練費	0	1,600	0	0	0
2006 水電費	0	541,844	0	0	0
2009 通訊費	0	367,438	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	40,880	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	379,696	0	0	0
2054 一般事務費	0	560,853	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	47,905,027	0	0	0
2072 國內旅費	0	468,885	0	0	0
2093 特別費	0	25,227	0	0	0
30 設備及投資*	0	254,444,019	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10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	167,540	40,508,921			
1015 法定編制人員待遇	0	25,886,715			
1020 約聘僱人員待遇	0	661,689			
1025 技工及工友待遇	0	808,940			
1030 獎金	0	3,617,700			
1035 其他給與	167,540	477,937			
1040 加班費	0	377,445			
1045 退休退職給付	0	3,934,998			
1050 退休離職儲金	0	2,673,418			
1055 保險	0	2,070,079			
20 業務費	0	50,341,010			
2003 教育訓練費	0	1,600			
2006 水電費	0	541,844			
2009 通訊費	0	367,438			
2024 稅捐及規費	0	40,880			
2027 保險費	0	5,560			
2036 按日按件計資酬金	0	44,000			
2051 物品	0	379,696			
2054 一般事務費	0	560,853			
2069 設施及機械設備養護費	0	47,905,027			
2072 國內旅費	0	468,885			
2093 特別費	0	25,227			
30 設備及投資*	0	254,444,019			

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10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	254,444,019	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	35,313,884	304,797,029	1,092,499	3,786,984	148,014

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10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	254,444,019			
40 獎補助費	0	12,000			
4085 獎勵及慰問	0	12,000			
合計	167,540	345,305,950			

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10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	179,927	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10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10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	345,305,950	3,144,502	0	0	120,000	0	0	0	348,570,452	4,364,710
本年度	345,305,950	3,144,502	0	0	120,000	0	0	0	348,570,452	4,364,710
一、本年度經費	340,110,913	3,023,377	0	0	120,000	0	0	0	343,254,290	4,364,710
5929310100 一般行政	35,313,884	2,989,851	0	0	0	0	0	0	38,303,735	4,356,265
5929311100 國家風景區開發與管理	304,797,029	33,526	0	0	120,000	0	0	0	304,950,555	8,445
二、統籌科目	5,195,037	121,125	0	0	0	0	0	0	5,316,162	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	1,092,499	121,125	0	0	0	0	0	0	1,213,624	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,786,984	0	0	0	0	0	0	0	3,786,984	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	148,014	0	0	0	0	0	0	0	148,014	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	167,540	0	0	0	0	0	0	0	167,540	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,680,794,839	2 負債	53,731,121
11 流動資產	56,995,623	21 流動負債	3,354,569
110103 專戶存款	53,731,121	210302 應付代收款	3,354,569
110104 零用金	120,000	28 其他負債	50,376,552
110901 預付款	3,144,502	280301 存入保證金	39,581,588
14 固定資產	2,623,799,216	280401 應付保管款	10,794,964
140101 土地	340,148,099	3 淨資產	2,627,063,718
140201 土地改良物	2,005,372,471	31 資產負債淨額	2,627,063,718
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,250,840,830	310101 資產負債淨額	2,627,063,718
140401 房屋建築及設備	1,864,778,006		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-965,359,184		
140501 機械及設備	182,673,128		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-89,147,610		
140601 交通及運輸設備	248,658,346		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-94,385,738		
140701 雜項設備	260,074,941		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-133,446,034		
141101 購建中固定資產	255,273,621		
合 計	2,680,794,839	合 計	2,680,794,839

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	31,187,149	348,750,379
公庫撥入數	31,187,149	348,570,452
罰款及賠償收入	0	142,906
財產收益	0	47
其他收入	0	36,974
支出	32,521,582	325,407,382
繳付公庫數	0	179,927
人事支出	3,568,594	40,508,921
業務支出	4,828,886	50,341,010
獎補助支出	0	12,000
財產損失	909,195	1,634,926
折舊、折耗及攤銷	23,214,907	232,730,598
收支餘絀	-1,334,433	23,342,997

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10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	48,844,218	127,447,059	2,213,930	754,531,641
房屋建築及設備	1,757,761,439	-947,694,714	154,785,851	47,769,284	-17,664,470	899,418,822
機械及設備	149,148,818	-83,157,110	39,220,986	5,696,676	-5,990,500	93,525,518
交通及運輸設備	241,346,508	-90,044,163	10,525,958	3,214,120	-4,341,575	154,272,608
雜項設備	174,188,574	-116,231,329	93,259,438	7,373,071	-17,214,705	126,628,907
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	350,980,982	191,673,086	-42,997,320	2,368,525,595
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	241,376,421	334,595,682	0	255,273,621
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	241,376,421	334,595,682	0	255,273,621
合計	5,090,889,977	-2,490,182,076	592,357,403	526,268,768	-42,997,320	2,623,799,216

備註：

1.資本資產成本增加數592,357,403＝屬預算採購增加數589,171,707+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254,444,019＝本年度預算執行數254,444,019。3.預算採購增加數589,171,707，較設備及投資預算執行數254,444,019，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10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	179,927	348,570,452	348,750,379	收入
	0	348,570,452	348,570,452	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	345,305,950	-19,898,568	325,407,382	支出
	0	179,927	179,927	繳付公庫數
人事費	40,508,921	0	40,508,921	人事支出
業務費	50,341,010	0	50,341,010	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	254,444,019	-254,444,019	0	
	0	1,634,926	1,634,926	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	232,730,598	232,730,598	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-345,126,023	368,469,020	23,342,997	收支餘絀

備註：

1.調整數348,570,452=本年度歲出實現數345,305,950+預付款3,144,502+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254,444,019=本年度設備及投資實現數254,444,019。4.調整數1,634,926=財產報廢1,634,926。5.調整數232,730,598=折舊及攤銷232,730,598。