

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 11 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11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	3,501	0	146,407	
	142				0	0	146,407			
		03		0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	3,501	0	146,407	
					0	0	146,407			
			01	0429310300-2 賠償收入	0	0	3,501	0	146,407	
					0	0	146,407			
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	3,501	0	146,407	
					0	0	146,407			
04				0700000000-9 財產收入	0	0	6,500	0	6,547	
	160				0	0	6,547			
		01		0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	6,500	0	6,547	
					0	0	6,547			
			01	0729310100-0 財產孳息	0	0	0	0	47	
					0	0	47			
			01	0729310101-2 利息收入	0	0	0	0	47	
					0	0	47			
		02		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	6,500	0	6,500	
					0	0	6,500			
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	36,974	
					0	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11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)		
	159			1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	0	36,974	
		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	10,001	189,928	
					0			189,928		

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11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	381,338,000	34,535,455	6,691,632
					0	0			374,646,368	3,028,091
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	44,955,000	0	44,955,000	44,955,000	3,107,726	6,533,390
					0	0			38,421,610	2,989,851
					0	0			0	
				10 人事費	44,955,000	0	44,955,000	44,955,000	3,107,726	6,533,390
					0	0			38,421,610	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	61,699,000	3,849,403	7,496,587
					0	0			54,202,413	0
					0	0			0	
				20 業務費	74,137,000	0	74,137,000	61,681,000	3,849,403	7,490,587
					0	0			54,190,413	0
					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	274,684,000	27,578,326	-7,338,345
					0	0			282,022,345	38,240
					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11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	274,684,000	27,578,326	-7,338,345
					0	0			282,022,345	38,240
					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	0	0
					0	0			167,540	0
					0	0			0	
				10 人事費	167,540	0	167,540	167,540	0	0
					0	0			167,540	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,122,978	0	4,122,978	4,122,978	335,994	0
					0	0			4,122,978	0
					0	0			0	
				10 人事費	4,122,978	0	4,122,978	4,122,978	335,994	0
					0	0			4,122,978	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	1,311,394	0	1,311,394	1,311,394	97,770	121,125
					0	0			1,190,269	121,125
					0	0			0	
				10 人事費	1,311,394	0	1,311,394	1,311,394	97,770	121,125
					0	0			1,190,269	121,125
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	161,138	0	161,138	161,138	13,124	0
					0	0			161,138	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11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	161,138	0	161,138	13,124	0	
					0	0		161,138	0	
					0	0		0		
				合計	434,873,050	0	434,873,050	34,982,343	6,812,757	
					0	0		380,288,293	3,149,216	
					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11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	38,421,610	0	1,190,269	4,122,978	161,138
1015 法定編制人員待遇	27,163,224	0	1,098,065	0	0
1020 約聘僱人員待遇	671,405	0	28,084	0	0
1025 技工及工友待遇	827,520	0	54,960	0	0
1030 獎金	3,608,540	0	9,160	0	0
1035 其他給與	406,397	0	0	0	0
1040 加班費	510,045	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	4,122,978	161,138
1050 退休離職儲金	2,941,482	0	0	0	0
1055 保險	2,292,997	0	0	0	0
20 業務費	0	54,190,413	0	0	0
2003 教育訓練費	0	1,600	0	0	0
2006 水電費	0	550,643	0	0	0
2009 通訊費	0	434,535	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	41,544	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	429,196	0	0	0
2054 一般事務費	0	575,853	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	51,478,428	0	0	0
2072 國內旅費	0	603,827	0	0	0
2093 特別費	0	25,227	0	0	0
30 設備及投資*	0	282,022,345	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11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	167,540	44,063,535			
1015 法定編制人員待遇	0	28,261,289			
1020 約聘僱人員待遇	0	699,489			
1025 技工及工友待遇	0	882,480			
1030 獎金	0	3,617,700			
1035 其他給與	167,540	573,937			
1040 加班費	0	510,045			
1045 退休退職給付	0	4,284,116			
1050 退休離職儲金	0	2,941,482			
1055 保險	0	2,292,997			
20 業務費	0	54,190,413			
2003 教育訓練費	0	1,600			
2006 水電費	0	550,643			
2009 通訊費	0	434,535			
2024 稅捐及規費	0	41,544			
2027 保險費	0	5,560			
2036 按日按件計資酬金	0	44,000			
2051 物品	0	429,196			
2054 一般事務費	0	575,853			
2069 設施及機械設備養護費	0	51,478,428			
2072 國內旅費	0	603,827			
2093 特別費	0	25,227			
30 設備及投資*	0	282,022,345			

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11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	282,022,345	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	38,421,610	336,224,758	1,190,269	4,122,978	161,138

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11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	282,022,345			
40 獎補助費	0	12,000			
4085 獎勵及慰問	0	12,000			
合計	167,540	380,288,293			

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11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	189,928	0	0	0	0	0	0	0	189,928
本年度	189,928	0	0	0	0	0	0	0	189,928
0429310301 一般賠償收入	146,407	0	0	0	0	0	0	0	146,407
0729310101 利息收入	47	0	0	0	0	0	0	0	47
0729310500 廢舊物資售價	6,500	0	0	0	0	0	0	0	6,500
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

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11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)			
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
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11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	380,288,293	3,149,216	0	0	120,000	0	0	0	383,557,509	3,543,541
本年度	380,288,293	3,149,216	0	0	120,000	0	0	0	383,557,509	3,543,541
一、本年度經費	374,646,368	3,028,091	0	0	120,000	0	0	0	377,794,459	3,543,541
5929310100 一般行政	38,421,610	2,989,851	0	0	0	0	0	0	41,411,461	3,543,539
5929311100 國家風景區開發與管理	336,224,758	38,240	0	0	120,000	0	0	0	336,382,998	2
二、統籌科目	5,641,925	121,125	0	0	0	0	0	0	5,763,050	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	1,190,269	121,125	0	0	0	0	0	0	1,311,394	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,122,978	0	0	0	0	0	0	0	4,122,978	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	161,138	0	0	0	0	0	0	0	161,138	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,683,532,874	2 負債	52,968,672
11 流動資產	56,237,888	21 流動負債	2,752,848
110103 專戶存款	52,968,672	210302 應付代收款	2,752,848
110104 零用金	120,000	28 其他負債	50,215,824
110901 預付款	3,149,216	280301 存入保證金	37,696,597
14 固定資產	2,627,294,986	280401 應付保管款	12,519,227
140101 土地	340,148,099	3 淨資產	2,630,564,202
140201 土地改良物	1,951,591,909	31 資產負債淨額	2,630,564,202
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,209,090,569	310101 資產負債淨額	2,630,564,202
140401 房屋建築及設備	1,836,874,345		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-943,463,143		
140501 機械及設備	180,911,780		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-88,729,970		
140601 交通及運輸設備	239,326,357		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-85,895,106		
140701 雜項設備	253,627,936		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-129,817,931		
141101 購建中固定資產	281,811,279		
合 計	2,683,532,874	合 計	2,683,532,874

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11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	34,997,058	383,747,437
公庫撥入數	34,987,057	383,557,509
罰款及賠償收入	3,501	146,407
財產收益	6,500	6,547
其他收入	0	36,974
支出	31,496,574	356,903,956
繳付公庫數	10,001	189,928
人事支出	3,554,614	44,063,535
業務支出	3,849,403	54,190,413
獎補助支出	0	12,000
財產損失	850,212	2,485,138
折舊、折耗及攤銷	23,232,344	255,962,942
收支餘絀	3,500,484	26,843,481

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11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	49,236,659	181,620,062	43,964,191	742,501,340
房屋建築及設備	1,757,761,439	-947,694,714	155,434,078	76,321,172	4,231,571	893,411,202
機械及設備	149,148,818	-83,157,110	39,220,986	7,458,024	-5,572,860	92,181,810
交通及運輸設備	241,346,508	-90,044,163	10,525,958	12,546,109	4,149,057	153,431,251
雜項設備	174,188,574	-116,231,329	93,259,438	13,820,076	-13,586,602	123,810,005
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	352,021,650	291,938,319	33,185,357	2,345,483,707
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	267,914,079	334,595,682	0	281,811,279
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	267,914,079	334,595,682	0	281,811,279
合計	5,090,889,977	-2,490,182,076	619,935,729	626,534,001	33,185,357	2,627,294,986

備註：

1.資本資產成本增加數619,935,729＝屬預算採購增加數616,750,033+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282,022,345＝本年度預算執行數282,022,345。3.預算採購增加數616,750,033，較設備及投資預算執行數282,022,345，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11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	189,928	383,557,509	383,747,437	收入
	0	383,557,509	383,557,509	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	146,407	0	146,407	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	6,547	0	6,547	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	380,288,293	-23,384,337	356,903,956	支出
	0	189,928	189,928	繳付公庫數
人事費	44,063,535	0	44,063,535	人事支出
業務費	54,190,413	0	54,190,413	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	282,022,345	-282,022,345	0	
	0	2,485,138	2,485,138	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	255,962,942	255,962,942	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-380,098,365	406,941,846	26,843,481	收支餘絀

備註：

1.調整數383,557,509=本年度歲出實現數380,288,293+預付款3,149,216+零用金120,000。2.調整數189,928=本年度歲入實現數189,928。3.調整數282,022,345=本年度設備及投資實現數282,022,345。4.調整數2,485,138=財產報廢2,485,138。5.調整數255,962,942=折舊及攤銷255,962,942。