

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 114 年 10 月份

主辦會計人員 何麗瑛

機關長官 黃怡平

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.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	9
三、公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	12
二、收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	15

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114年01月01日至114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	3,755,744	
	147			0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	0	3,755,744	
		03		0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	3,755,744	
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	3,755,744	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	461	
	160			0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	0	461	
		01		0729310100-0 財產孳息	0	0	0	0	61	
			01	0729310101-2 利息收入	0	0	0	0	61	
		02		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	400	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	4,900	
					0			4,900		

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114年01月01日至114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)		
	158			1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	0	4,900	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	0	4,900	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	4,900	
				合計	0	0	0	0	3,761,105	
					0			3,761,105		

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114年01月01日至114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	415,380,000	0	415,574,000	352,059,000	35,801,575	11,380,369
					194,000	0			340,678,631	3,354,495
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	47,849,000	0	47,849,000	43,802,000	3,350,046	6,215,047
					0	0			37,586,953	3,282,068
					0	0			0	
				10 人事費	47,849,000	0	47,849,000	43,802,000	3,350,046	6,215,047
					0	0			37,586,953	3,282,068
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	81,660,000	0	75,669,000	58,407,000	1,337,049	8,045,679
					194,000	-6,185,000			50,361,321	45,127
					0	0			0	
				20 業務費	81,648,000	0	75,655,000	58,393,000	1,331,049	8,045,679
					194,000	-6,187,000			50,347,321	45,127
					0	0			0	
				40 獎補助費	12,000	0	14,000	14,000	6,000	0
					0	2,000			14,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	285,871,000	0	292,056,000	249,850,000	31,114,480	-2,880,357
					0	6,185,000			252,730,357	27,300
					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114年01月01日至114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	285,871,000	0	292,056,000	249,850,000	31,114,480	-2,880,357
					0	6,185,000			252,730,357	27,300
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	365,720	0	365,720	365,720	0	0
					0	0			365,720	0
					0	0			0	
				10 人事費	365,720	0	365,720	365,720	0	0
					0	0			365,720	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,079,300	0	4,079,300	4,079,300	345,285	0
					0	0			4,079,300	0
					0	0			0	
				10 人事費	4,079,300	0	4,079,300	4,079,300	345,285	0
					0	0			4,079,300	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	819,225	0	819,225	819,225	78,952	0
					0	0			819,225	0
					0	0			0	
				10 人事費	819,225	0	819,225	819,225	78,952	0
					0	0			819,225	0
					0	0			0	
				合計	420,644,245	0	420,838,245	357,323,245	36,225,812	11,380,369
					194,000	0			345,942,876	3,354,495
					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114年01月01日至114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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	37,586,953	0	819,225	4,079,300	365,720
1015 法定編制人員待遇	26,482,564	0	798,116	0	0
1020 約聘僱人員待遇	17,071	0	518	0	0
1025 技工及工友待遇	676,071	0	20,591	0	0
1030 獎金	4,429,734	0	0	0	0
1035 其他給與	348,800	0	0	0	365,720
1040 加班費	759,114	0	0	0	0
1045 退休退職給付	35,998	0	0	4,079,300	0
1050 退休離職儲金	2,797,602	0	0	0	0
1055 保險	2,039,999	0	0	0	0
20 業務費	0	50,347,321	0	0	0
2003 教育訓練費	0	2,200	0	0	0
2006 水電費	0	570,719	0	0	0
2009 通訊費	0	440,614	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	764	0	0	0
2027 保險費	0	5,560	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	36,000	0	0	0
2051 物品	0	409,252	0	0	0
2054 一般事務費	0	423,286	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	47,881,649	0	0	0
2072 國內旅費	0	554,397	0	0	0
2093 特別費	0	22,880	0	0	0
30 設備及投資*	0	252,730,357	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114年01月01日至114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				
	合計				
10 人事費	42,851,198				
1015 法定編制人員待遇	27,280,680				
1020 約聘僱人員待遇	17,589				
1025 技工及工友待遇	696,662				
1030 獎金	4,429,734				
1035 其他給與	714,520				
1040 加班費	759,114				
1045 退休退職給付	4,115,298				
1050 退休離職儲金	2,797,602				
1055 保險	2,039,999				
20 業務費	50,347,321				
2003 教育訓練費	2,200				
2006 水電費	570,719				
2009 通訊費	440,614				
2024 稅捐及規費	764				
2027 保險費	5,560				
2036 按日按件計資酬金	36,000				
2051 物品	409,252				
2054 一般事務費	423,286				
2069 設施及機械設備養護費	47,881,649				
2072 國內旅費	554,397				
2093 特別費	22,880				
30 設備及投資*	252,730,357				

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114年01月01日至114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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
3015 公共建設及設施費*	0	252,730,357	0	0	0
40 獎補助費	0	14,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	14,000	0	0	0
合計	37,586,953	303,091,678	819,225	4,079,300	365,720

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114年01月01日至114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				
	合計				
3015 公共建設及設施費*	252,730,357				
40 獎補助費	14,000				
4085 獎勵及慰問	14,000				
合計	345,942,876				

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114年01月01日至114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	3,761,105	0	0	0	0	0	0	0	3,761,105
本年度	3,761,105	0	0	0	0	0	0	0	3,761,105
0429310301 一般賠償收入	3,755,744	0	0	0	0	0	0	0	3,755,744
0729310101 利息收入	61	0	0	0	0	0	0	0	61
0729310500 廢舊物資售價	400	0	0	0	0	0	0	0	400
1229310210 其他雜項收入	4,900	0	0	0	0	0	0	0	4,900
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114年01月01日至114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)			
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114年01月01日至114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	345,942,876	3,354,495	0	0	120,000	0	0	0	349,417,371	7,905,874
本年度	345,942,876	3,354,495	0	0	120,000	0	0	0	349,417,371	7,905,874
一、本年度經費	340,678,631	3,354,495	0	0	120,000	0	0	0	344,153,126	7,905,874
5929310100 一般行政	37,586,953	3,282,068	0	0	0	0	0	0	40,869,021	2,932,979
5929311100 國家風景區開發與管理	303,091,678	72,427	0	0	120,000	0	0	0	303,284,105	4,972,895
二、統籌科目	5,264,245	0	0	0	0	0	0	0	5,264,245	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	819,225	0	0	0	0	0	0	0	819,225	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,079,300	0	0	0	0	0	0	0	4,079,300	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	365,720	0	0	0	0	0	0	0	365,720	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114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	2,787,435,684	2 負債	30,456,771
11 流動資產	33,931,266	21 流動負債	2,360,977
110103 專戶存款	30,456,771	210302 應付代收款	2,360,977
110104 零用金	120,000	28 其他負債	28,095,794
110901 預付款	3,354,495	280301 存入保證金	23,188,051
14 固定資產	2,753,504,418	280401 應付保管款	4,907,743
140101 土地	340,148,099	3 淨資產	2,756,978,913
140201 土地改良物	2,102,661,620	31 資產負債淨額	2,756,978,913
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,329,872,593	310101 資產負債淨額	2,756,978,913
140401 房屋建築及設備	1,935,307,167		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,013,134,886		
140501 機械及設備	191,202,545		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-103,223,067		
140601 交通及運輸設備	245,004,533		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-88,172,423		
140701 雜項設備	332,077,711		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-162,178,770		
141101 購建中固定資產	303,684,482		
合 計	2,787,435,684	合 計	2,787,435,684

附註：保證品(應付保證品) 36,046,108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114年01月01日至114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	36,152,298	353,178,476
公庫撥入數	36,152,298	349,417,371
罰款及賠償收入	0	3,755,744
財產收益	0	461
其他收入	0	4,900
支出	29,229,637	330,279,027
繳付公庫數	0	3,761,105
人事支出	3,774,283	42,851,198
業務支出	1,331,049	50,347,321
獎補助支出	6,000	14,000
財產損失	0	60,344
折舊、折耗及攤銷	24,118,305	233,245,059
收支餘絀	6,922,661	22,899,449

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114年01月01日至114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	340,148,099	0	0	0	0	340,148,099
土地改良物	1,993,093,673	-1,220,619,685	112,040,304	2,472,357	-109,252,908	772,789,027
房屋建築及設備	1,871,616,647	-949,765,231	69,272,788	5,582,268	-63,369,655	922,172,281
機械及設備	185,219,357	-90,050,737	6,375,848	392,660	-13,172,330	87,979,478
交通及運輸設備	242,819,267	-86,668,163	9,673,433	7,488,167	-1,504,260	156,832,110
雜項設備	263,892,092	-132,573,428	69,092,833	907,214	-29,605,342	169,898,941
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	4,896,789,135	-2,479,677,244	266,455,206	16,842,666	-216,904,495	2,449,819,936
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	317,025,241	0	168,236,916	181,577,675	0	303,684,482
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	317,025,241	0	168,236,916	181,577,675	0	303,684,482
合計	5,213,814,376	-2,479,677,244	434,692,122	198,420,341	-216,904,495	2,753,504,418

備註：

1.資本資產成本增加數434,692,122＝屬預算採購增加數434,692,122。2.設備及投資預算執行數252,730,357＝本年度預算執行數252,730,357。3.預算採購增加數434,692,122，較設備及投資預算執行數252,730,357，增加181,961,765，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181,577,675。(2)帳務更正調整384,090。

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114年01月01日至114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	3,761,105	349,417,371	353,178,476	收入
	0	349,417,371	349,417,371	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,755,744	0	3,755,744	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	461	0	461	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	4,900	0	4,900	其他收入
歲出	345,942,876	-15,663,849	330,279,027	支出
	0	3,761,105	3,761,105	繳付公庫數
人事費	42,851,198	0	42,851,198	人事支出
業務費	50,347,321	0	50,347,321	業務支出
獎補助費	14,000	0	14,000	獎補助支出
設備及投資	252,730,357	-252,730,357	0	
	0	60,344	60,344	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	233,245,059	233,245,059	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-342,181,771	365,081,220	22,899,449	收支餘絀

備註：

1.調整數349,417,371=本年度歲出實現數345,942,876+預付款3,354,495+零用金120,000。2.調整數3,761,105=本年度歲入實現數3,761,105。3.調整數252,730,357=本年度設備及投資實現數252,730,357。4.調整數60,344=財產報廢60,344。5.調整數233,245,059=折舊及攤銷233,245,059。