

交通部觀光署參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 司義忠

機關長官 曹忠猷

# 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 |

## 交通部觀光署參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<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 | 142 | 03 | 01 | 0400000000-2 | 0      | 0                     | 0   | 236,235           | 0                               | 506,471    |
|    |     |    |    | 罰款及賠償收入      | 0      | 0                     | 0   | 506,471           | 0                               | 506,471    |
|    |     |    |    | 0429310000-9 | 0      | 0                     | 0   | 236,235           | 0                               | 506,471    |
|    |     |    |    | 觀光署及所屬       | 0      | 0                     | 0   | 506,471           | 0                               | 506,471    |
| 04 | 160 | 02 | 01 | 0429310300-2 | 0      | 0                     | 0   | 236,235           | 0                               | 506,471    |
|    |     |    |    | 賠償收入         | 0      | 0                     | 0   | 506,471           | 0                               | 506,471    |
|    |     |    |    | 0429310301-5 | 0      | 0                     | 0   | 236,235           | 0                               | 506,471    |
|    |     |    |    | 一般賠償收入       | 0      | 0                     | 0   | 506,471           | 0                               | 506,471    |
| 07 | 159 | 01 | 02 | 0700000000-9 | 0      | 0                     | 0   | 0                 | 0                               | 20,500     |
|    |     |    |    | 財產收入         | 0      | 0                     | 0   | 20,500            | 0                               | 20,500     |
|    |     |    |    | 0729310000-5 | 0      | 0                     | 0   | 0                 | 0                               | 20,500     |
|    |     |    |    | 觀光署及所屬       | 0      | 0                     | 0   | 20,500            | 0                               | 20,500     |
| 07 | 159 | 01 | 02 | 0729310500-8 | 0      | 0                     | 0   | 0                 | 0                               | 20,500     |
|    |     |    |    | 廢舊物資售價       | 0      | 0                     | 0   | 20,500            | 0                               | 20,500     |
|    |     |    |    | 1200000000-8 | 0      | 0                     | 0   | 28,226            | 0                               | 86,438     |
|    |     |    |    | 其他收入         | 0      | 0                     | 0   | 86,438            | 0                               | 86,438     |
| 07 | 159 | 01 | 02 | 1229310000-4 | 0      | 0                     | 0   | 28,226            | 0                               | 86,438     |
|    |     |    |    | 觀光署及所屬       | 0      | 0                     | 0   | 86,438            | 0                               | 86,438     |
|    |     |    |    | 1229310200-3 | 0      | 0                     | 0   | 28,226            | 0                               | 86,438     |
|    |     |    |    | 雜項收入         | 0      | 0                     | 0   | 86,438            | 0                               | 86,438     |

交通部觀光署參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<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) |                                 |            |
|    |   |   | 01 | 1229310201-6<br>收回以前年度歲出 | 0      | 0                     | 18,976  | 0                 | 31,438                          |            |
|    |   |   |    |                          | 0      |                       | 31,438  |                   |                                 |            |
|    |   |   | 02 | 1229310210-7<br>其他雜項收入   | 0      | 0                     | 9,250   | 0                 | 55,000                          |            |
|    |   |   |    |                          | 0      |                       | 55,000  |                   |                                 |            |
|    |   |   | 合計 |                          | 0      | 0                     | 264,461 | 0                 | 613,409                         |            |
|    |   |   |    |                          | 0      |                       | 613,409 |                   |                                 |            |

交通部觀光署參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<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)            |                                 |
| 14 |    |    |   | 0029000000-2<br>交通部主管       |             |       |                       |             |                   |                                 |
|    | 04 |    |   | 0029310000-7<br>觀光署及所屬      | 270,011,000 | 0     | 270,011,000           | 194,593,000 | 30,852,433        | 9,938,923                       |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |                       |             | 184,654,077       | 4,212,720                       |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
|    |    | 01 |   | 5929310100-2<br>一般行政        | 60,724,000  | 0     | 60,724,000            | 52,079,000  | 4,038,611         | 9,647,388                       |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |                       |             | 42,431,612        | 4,129,720                       |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
|    |    |    |   | 10<br>人事費                   | 60,724,000  | 0     | 60,724,000            | 52,079,000  | 4,038,611         | 9,647,388                       |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |                       |             | 42,431,612        | 4,129,720                       |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
|    |    | 03 |   | 5929311100-8<br>國家風景區開發與管理  | 49,287,000  | 0     | 49,287,000            | 34,664,000  | 3,372,793         | 5,228,306                       |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |                       |             | 29,435,694        | 32,000                          |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
|    |    |    |   | 20<br>業務費                   | 49,221,000  | 0     | 49,221,000            | 34,598,000  | 3,352,793         | 5,226,306                       |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |                       |             | 29,371,694        | 32,000                          |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
|    |    |    |   | 40<br>獎補助費                  | 66,000      | 0     | 66,000                | 66,000      | 20,000            | 2,000                           |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |                       |             | 64,000            | 0                               |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
|    |    | 03 |   | 5929311100-8*<br>國家風景區開發與管理 | 160,000,000 | 0     | 160,000,000           | 107,850,000 | 23,441,029        | -4,936,771                      |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |                       |             | 112,786,771       | 51,000                          |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |                       |             | 0                 |                                 |

交通部觀光署參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<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)            |                                 |
|    |   |   |   | 30<br>設備及投資                     | 160,000,000 | 0     | 160,000,000           | 107,850,000 | 23,441,029        | -4,936,771                      |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |                       |             | 112,786,771       | 51,000                          |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
| 02 |   |   |   | 8903304500-4<br>公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 508,700     | 0     | 508,700               | 508,700     | 0                 | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |                       |             | 508,700           | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
|    |   |   |   | 10<br>人事費                       | 508,700     | 0     | 508,700               | 508,700     | 0                 | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |                       |             | 508,700           | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
| 05 |   |   |   | 7606205300-6<br>公務人員退休撫卹給付      | 4,314,705   | 0     | 4,314,705             | 4,314,705   | 398,487           | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |                       |             | 4,314,705         | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
|    |   |   |   | 10<br>人事費                       | 4,314,705   | 0     | 4,314,705             | 4,314,705   | 398,487           | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |                       |             | 4,314,705         | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
| 27 |   |   |   | 5977015900-3<br>調整軍公教人員待遇準備     | 631,442     | 0     | 631,442               | 631,442     | 0                 | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |                       |             | 631,442           | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
|    |   |   |   | 10<br>人事費                       | 631,442     | 0     | 631,442               | 631,442     | 0                 | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |                       |             | 631,442           | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
| 27 |   |   |   | 7677017600-7<br>調整軍公教人員待遇準備     | 159,490     | 0     | 159,490               | 159,490     | 15,949            | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |                       |             | 159,490           | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |                       |             | 0                 |                                 |

交通部觀光署參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<br>累計分配數<br>(1) | 執行數         |           | 執行較<br>分配增減數<br>(4)=(1)-(2)-(3)<br><br>備註<br>(預付款) |                   |
|----|---|---|---|-----------|-------------|-------|-----------------------|-------------|-----------|--|-------------------|
| 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     |  | 截至本月止<br>累計實現數(2) |
|    |   |   |   |           | 追加(減)數      | 經費流用數 |                       |             | 應付數(3)    |  |                   |
|    |   |   |   |           | 第一預備金       | 預算調整數 |                       |             |           |  |                   |
|    |   |   |   | 10<br>人事費 | 159,490     | 0     | 159,490               | 15,949      | 0         |  |                   |
|    |   |   |   |           | 0           | 0     |                       | 159,490     | 0         |  |                   |
|    |   |   |   |           | 0           | 0     |                       | 0           |           |  |                   |
|    |   |   |   | 合計        | 275,625,337 | 0     | 275,625,337           | 31,266,869  | 9,938,923 |  |                   |
|    |   |   |   |           | 0           | 0     |                       | 190,268,414 | 4,212,720 |  |                   |
|    |   |   |   |           | 0           | 0     |                       | 0           |           |  |                   |

## 交通部觀光署參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          | 42,431,612  | 0          | 631,442     | 4,314,705  | 159,490     |
| 1015 法定編制人員待遇   | 29,039,999  | 0          | 572,002     | 0          | 0           |
| 1020 約聘僱人員待遇    | 736,546     | 0          | 13,250      | 0          | 0           |
| 1025 技工及工友待遇    | 1,469,749   | 0          | 46,190      | 0          | 0           |
| 1030 獎金         | 4,561,739   | 0          | 0           | 0          | 0           |
| 1035 其他給與       | 320,000     | 0          | 0           | 0          | 0           |
| 1040 加班費        | 767,636     | 0          | 0           | 0          | 0           |
| 1045 退休退職給付     | 0           | 0          | 0           | 4,314,705  | 159,490     |
| 1050 退休離職儲金     | 3,137,043   | 0          | 0           | 0          | 0           |
| 1055 保險         | 2,398,900   | 0          | 0           | 0          | 0           |
| 20 業務費          | 0           | 29,371,694 | 0           | 0          | 0           |
| 2003 教育訓練費      | 0           | 37,500     | 0           | 0          | 0           |
| 2006 水電費        | 0           | 354,389    | 0           | 0          | 0           |
| 2009 通訊費        | 0           | 387,332    | 0           | 0          | 0           |
| 2018 資訊服務費      | 0           | 3,000      | 0           | 0          | 0           |
| 2021 其他業務租金     | 0           | 235,832    | 0           | 0          | 0           |
| 2036 按日按件計資酬金   | 0           | 22,800     | 0           | 0          | 0           |
| 2045 國內組織會費     | 0           | 10,000     | 0           | 0          | 0           |
| 2051 物品         | 0           | 224,187    | 0           | 0          | 0           |
| 2054 一般事務費      | 0           | 841,806    | 0           | 0          | 0           |
| 2063 房屋建築養護費    | 0           | 201,579    | 0           | 0          | 0           |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 0           | 26,553,793 | 0           | 0          | 0           |
| 2072 國內旅費       | 0           | 444,158    | 0           | 0          | 0           |



交通部觀光署參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          | 508,700         | 48,045,949 |  |  |  |
| 1015 法定編制人員待遇   | 0               | 29,612,001 |  |  |  |
| 1020 約聘僱人員待遇    | 0               | 749,796    |  |  |  |
| 1025 技工及工友待遇    | 0               | 1,515,939  |  |  |  |
| 1030 獎金         | 0               | 4,561,739  |  |  |  |
| 1035 其他給與       | 508,700         | 828,700    |  |  |  |
| 1040 加班費        | 0               | 767,636    |  |  |  |
| 1045 退休退職給付     | 0               | 4,474,195  |  |  |  |
| 1050 退休離職儲金     | 0               | 3,137,043  |  |  |  |
| 1055 保險         | 0               | 2,398,900  |  |  |  |
| 20 業務費          | 0               | 29,371,694 |  |  |  |
| 2003 教育訓練費      | 0               | 37,500     |  |  |  |
| 2006 水電費        | 0               | 354,389    |  |  |  |
| 2009 通訊費        | 0               | 387,332    |  |  |  |
| 2018 資訊服務費      | 0               | 3,000      |  |  |  |
| 2021 其他業務租金     | 0               | 235,832    |  |  |  |
| 2036 按日按件計資酬金   | 0               | 22,800     |  |  |  |
| 2045 國內組織會費     | 0               | 10,000     |  |  |  |
| 2051 物品         | 0               | 224,187    |  |  |  |
| 2054 一般事務費      | 0               | 841,806    |  |  |  |
| 2063 房屋建築養護費    | 0               | 201,579    |  |  |  |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 0               | 26,553,793 |  |  |  |
| 2072 國內旅費       | 0               | 444,158    |  |  |  |

交通部觀光署參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 |
| 2081 運費        | 0           | 2,055       | 0           | 0          | 0           |
| 2084 短程車資      | 0           | 14,760      | 0           | 0          | 0           |
| 2093 特別費       | 0           | 38,503      | 0           | 0          | 0           |
| 30 設備及投資*      | 0           | 112,786,771 | 0           | 0          | 0           |
| 3015 公共建設及設施費* | 0           | 112,786,771 | 0           | 0          | 0           |
| 40 獎補助費        | 0           | 64,000      | 0           | 0          | 0           |
| 4085 獎勵及慰問     | 0           | 64,000      | 0           | 0          | 0           |
| 合計             | 42,431,612  | 142,222,465 | 631,442     | 4,314,705  | 159,490     |

交通部觀光署參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<br>教育補助 | 合計          |  |  |  |
| 2081 運費        | 0                   | 2,055       |  |  |  |
| 2084 短程車資      | 0                   | 14,760      |  |  |  |
| 2093 特別費       | 0                   | 38,503      |  |  |  |
| 30 設備及投資*      | 0                   | 112,786,771 |  |  |  |
| 3015 公共建設及設施費* | 0                   | 112,786,771 |  |  |  |
| 40 獎補助費        | 0                   | 64,000      |  |  |  |
| 4085 獎勵及慰問     | 0                   | 64,000      |  |  |  |
| 合計             | 508,700             | 190,268,414 |  |  |  |

交通部觀光署參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<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                     | 613,409      | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 613,409     |
| 本年度                    | 613,409      | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 613,409     |
| 0429310301<br>一般賠償收入   | 506,471      | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 506,471     |
| 0729310500<br>廢舊物資售價   | 20,500       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 20,500      |
| 1229310201<br>收回以前年度歲出 | 31,438       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 31,438      |
| 1229310210<br>其他雜項收入   | 55,000       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 55,000      |
| 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           |

交通部觀光署參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<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) |            |  |             |
| 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           |

交通部觀光署參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<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                            | 190,268,414  | 4,212,720  | 0         | 0            | 200,000    | 0                    | 0            | 0                               | 194,681,134  | 5,526,203       |
| 本年度                           | 190,268,414  | 4,212,720  | 0         | 0            | 200,000    | 0                    | 0            | 0                               | 194,681,134  | 5,526,203       |
| 一、本年度經費                       | 184,654,077  | 4,212,720  | 0         | 0            | 200,000    | 0                    | 0            | 0                               | 189,066,797  | 5,526,203       |
| 5929310100<br>一般行政            | 42,431,612   | 4,129,720  | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 46,561,332   | 5,517,668       |
| 5929311100<br>國家風景區開發與管理      | 142,222,465  | 83,000     | 0         | 0            | 200,000    | 0                    | 0            | 0                               | 142,505,465  | 8,535           |
| 二、統籌科目                        | 5,614,337    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 5,614,337  | 0               |
| 5977015900<br>調整軍公教人員待遇準備     | 631,442      | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 631,442  | 0               |
| 7606205300<br>公務人員退休撫卹給付      | 4,314,705    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 4,314,705  | 0               |
| 7677017600<br>調整軍公教人員待遇準備     | 159,490      | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 159,490  | 0               |
| 8903304500<br>公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 508,700      | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 508,700  | 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               |

## 交通部觀光署參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                  | 1,547,423,951  | 2 負債          | 28,046,350    |
| 11 流動資產               | 32,459,070     | 21 流動負債       | 2,666,145     |
| 110103 專戶存款           | 28,046,350     | 210302 應付代收款  | 2,666,145     |
| 110104 零用金            | 200,000        | 28 其他負債       | 25,380,205    |
| 110901 預付款            | 4,212,720      | 280301 存入保證金  | 23,211,594    |
| 14 固定資產               | 1,514,964,181  | 280401 應付保管款  | 2,168,611     |
| 140101 土地             | 410,754,280    | 3 淨資產         | 1,519,377,601 |
| 140201 土地改良物          | 1,300,760,858  | 31 資產負債淨額     | 1,519,377,601 |
| 減：140202 累計折舊—土地改良物   | -936,856,250   | 310101 資產負債淨額 | 1,519,377,601 |
| 140401 房屋建築及設備        | 1,690,483,849  |               |               |
| 減：140402 累計折舊—房屋建築及設備 | -1,145,859,723 |               |               |
| 140501 機械及設備          | 39,433,089     |               |               |
| 減：140502 累計折舊—機械及設備   | -19,475,141    |               |               |
| 140601 交通及運輸設備        | 41,623,861     |               |               |
| 減：140602 累計折舊—交通及運輸設備 | -31,584,336    |               |               |
| 140701 雜項設備           | 90,304,332     |               |               |
| 減：140702 累計折舊—雜項設備    | -81,315,002    |               |               |
| 141001 收藏品及傳承資產       | 35,367,146     |               |               |
| 141101 購建中固定資產        | 121,327,218    |               |               |
| 18 其他資產               | 700            |               |               |
| 180201 存出保證金          | 700            |               |               |
| 合 計                   | 1,547,423,951  | 合 計           | 1,547,423,951 |

附註：保證品(應付保證品) 2,060,000元

## 交通部觀光署參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       | 31,592,330 | 195,294,543 |
| 公庫撥入數    | 31,327,869 | 194,681,134 |
| 罰款及賠償收入  | 236,235    | 506,471     |
| 財產收益     | 0          | 20,500      |
| 其他收入     | 28,226     | 86,438      |
| 支出       | 23,027,740 | 217,229,745 |
| 繳付公庫數    | 264,461    | 613,409     |
| 人事支出     | 4,453,047  | 48,045,949  |
| 業務支出     | 3,352,793  | 29,371,694  |
| 獎補助支出    | 20,000     | 64,000      |
| 財產損失     | 0          | 2,946       |
| 折舊、折耗及攤銷 | 14,937,439 | 139,131,747 |
| 收支餘絀     | 8,564,590  | -21,935,202 |



## 交通部觀光署參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<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       | 410,754,280   | 0                             | 5,984       | 5,984       | 0                               | 410,754,280                           |
| 土地改良物    | 1,244,764,066 | -852,303,318                  | 55,996,792  | 0           | -84,552,932                     | 363,904,608                           |
| 房屋建築及設備  | 1,618,543,108 | -1,099,166,454                | 72,234,813  | 294,072     | -46,693,269                     | 544,624,126                           |
| 機械及設備    | 39,302,815    | -15,505,743                   | 130,274     | 0           | -3,969,398                      | 19,957,948                            |
| 交通及運輸設備  | 41,623,861    | -30,170,800                   | 0           | 0           | -1,413,536                      | 10,039,525                            |
| 雜項設備     | 89,999,092    | -79,103,516                   | 305,240     | 0           | -2,211,486                      | 8,989,330                             |
| 收藏品及傳承資產 | 35,367,146    | 0                             | 0           | 0           | 0                               | 35,367,146                            |
| 權利       | 0             | 0                             | 0           | 0           | 0                               | 0                                     |
| 小計       | 3,480,354,368 | -2,076,249,831                | 128,673,103 | 300,056     | -138,840,621                    | 1,393,636,963                         |
| 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  | 137,207,566   | 0                             | 108,181,388 | 124,061,736 | 0                               | 121,327,218                           |
| 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       | 137,207,566   | 0                             | 108,181,388 | 124,061,736 | 0                               | 121,327,218                           |
| 合計       | 3,617,561,934 | -2,076,249,831                | 236,854,491 | 124,361,792 | -138,840,621                    | 1,514,964,181                         |

備註：

- 資本資產成本增加數236,854,491 = 屬預算採購增加數236,848,507+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數5,984。
- 設備及投資預算執行數112,786,771 = 本年度預算執行數112,786,771。
- 預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加124,061,736，屬原帳列構建中固定資產，完成後轉列財產。

## 交通部觀光署參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        | 613,409      | 194,681,134  | 195,294,543 | 收入       |
|           | 0            | 194,681,134  | 194,681,134 | 公庫撥入數    |
| 稅課收入      | 0            | 0            | 0           | 稅課收入     |
| 罰款及賠償收入   | 506,471      | 0            | 506,471     | 罰款及賠償收入  |
| 規費收入      | 0            | 0            | 0           | 規費收入     |
| 財產收入      | 20,500       | 0            | 20,500      | 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      | 86,438       | 0            | 86,438      | 其他收入     |
| 歲出        | 190,268,414  | 26,961,331   | 217,229,745 | 支出       |
|           | 0            | 613,409      | 613,409     | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 48,045,949   | 0            | 48,045,949  | 人事支出     |
| 業務費       | 29,371,694   | 0            | 29,371,694  | 業務支出     |
| 獎補助費      | 64,000       | 0            | 64,000      | 獎補助支出    |
| 設備及投資     | 112,786,771  | -112,786,771 | 0           |          |
|           | 0            | 2,946        | 2,946       | 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            | 139,131,747  | 139,131,747 | 折舊、折耗及攤銷 |
|           | 0            | 0            | 0           | 其他支出     |
| 歲計餘絀      | -189,655,005 | 167,719,803  | -21,935,202 | 收支餘絀     |

備註：

- 1.調整數194,681,134=本年度歲出實現數190,268,414+預付款4,212,720+零用金200,000。
- 2.調整數613,409=本年度歲入實現數613,409。
- 3.調整數112,786,771=本年度設備及投資實現數112,786,771。
- 4.調整數2,946=財產報廢2,946。
- 5.調整數139,131,747=折舊及攤銷139,131,747。