

參山國家風景區管理處

歲入累計表

中華民國110年01月01日至110年10月31日

經費門分列

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代號及名稱	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)
					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	15,731	0	1,162,837
	144			0429310000-9 觀光局及所屬	0	0	0	1,162,837	0	1,162,837
		03		0429310300-2 賠償收入	0	0	0	1,162,837	0	1,162,837
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	1,162,837	0	1,162,837
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	6,000	0	290,213
	156			1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	0	290,213	0	290,213
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	6,000	0	290,213
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	3,011
		02		1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	287,202	0	287,202
				合計	0	0	0	1,453,050	0	1,453,050

參山國家風景區管理處

經費累計表

中華民國110年01月01日至110年10月31日

單位：新臺幣元

經資門分列

款	項	目	節	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)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)
						原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	應付數(3)	
						追加(減)數	經費流用數	第一預備金		預算調整數		
14				0029000000-2 交通部主管								
04				0029310000-7 觀光局及所屬	305,245,000	0	305,245,000	211,980,000	38,921,119	4,069,668		
				5929310100-2 一般行政	0	0	0	52,481,000	207,910,332	56,628		
	01			10 人事費	56,702,000	0	56,702,000	52,481,000	0	3,773,040		
				01 人員維持	0	0	0	52,481,000	3,824,714	0		
				0108 參山國家風景區管理處	56,702,000	0	56,702,000	52,481,000	48,707,960	3,773,040		
				03 國家風景區開發與管理	0	0	0	56,702,000	0	0		
				5929311100-8	48,543,000	0	48,543,000	29,902,000	3,304,241	2,346,430		
					0	0	0	48,543,000	27,555,570	42,438		
					0	0	0		0	0		

# 參山國家風景區管理處

## 經費累計表

中華民國110年01月01日至110年10月31日

經資門分列

單位：新臺幣元

款項	節目	代號及名稱	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)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)
			原預算數	第二預備金			本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
				追加(減)數	經費流用數				
			第一預備金	預算調整數			應付數(3)		
		合計							
20	業務費	48,483,000	0	0	29,842,000	3,304,241	3,304,241	2,346,430	
		0	0	0		27,495,570	27,495,570	42,438	
		0	0	0		0	0		
07	參山國家風景區開發與管理	4,483,000	0	0	3,892,000	233,411	233,411	469,896	
		0	0	0		3,422,104	3,422,104	42,438	
		0	0	0		0	0		
0701	參山國家風景區開發與管理	4,483,000	0	0	3,892,000	233,411	233,411	469,896	
		0	0	0		3,422,104	3,422,104	42,438	
		0	0	0		0	0		
20	國家風景區建設計畫	44,000,000	0	0	25,950,000	3,070,830	3,070,830	1,876,534	
		0	0	0		24,073,466	24,073,466	0	
		0	0	0		0	0		
2007	參山國家風景區建設計畫	44,000,000	0	0	25,950,000	3,070,830	3,070,830	1,876,534	
		0	0	0		24,073,466	24,073,466	0	
		0	0	0		0	0		
40	獎補助費	60,000	0	0	60,000	0	0	0	
		0	0	0		60,000	60,000	0	
		0	0	0		0	0		
07	參山國家風景區開發與管理	60,000	0	0	60,000	0	0	0	
		0	0	0		60,000	60,000	0	
		0	0	0		0	0		



參山國家風景區管理處

經費累計表

中華民國110年01月01日至110年10月31日

經費門分列

單位：新臺幣元

款	項	節	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)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)	
				原預算數	第二預備金			本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)		
					追加(減)數	經費流用數					
						第一預備金					預算調整數
05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,789,147	0	0	4,789,147	435,377	0		
			10 人事費	4,789,147	0	0	4,789,147	435,377	0		
			合計	310,433,122	0	0	310,433,122	39,437,096	0	4,069,668	
					0	0		213,098,454	56,628		
					0	0		0	0		

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110年01月01日至110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
	一般行政	國家風景區開發與管理	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	48,707,960	0	4,789,147	398,975		53,896,082
1015 法定編制人員待遇	29,748,407	0	0	0		29,748,407
101505 職員待遇	29,748,407	0	0	0		29,748,407
1020 約聘僱人員待遇	1,599,125	0	0	0		1,599,125
102010 約僱人員酬金	1,599,125	0	0	0		1,599,125
1025 技工及工友待遇	1,937,771	0	0	0		1,937,771
102505 技工及工友待遇	1,937,771	0	0	0		1,937,771
1030 獎金	8,560,691	0	0	0		8,560,691
103005 考績獎金	4,041,543	0	0	0		4,041,543
103015 年終工作獎金	4,519,148	0	0	0		4,519,148
1035 其他給與	307,449	0	0	398,975		706,424
103513 喪葬補助	0	0	0	215,075		215,075

參山國家風景區管理處

歲出用途別累計表

經費門分列

中華民國110年01月01日至110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
	一般行政	國家風景區開發與管理	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			
103520 子女教育補助	0	0	0	183,900		183,900	
103525 休假補助	307,449	0	0	0		307,449	
1040 加班值班費	958,569	0	0	0		958,569	
104005 超時加班費	419,194	0	0	0		419,194	
104015 值班費	539,375	0	0	0		539,375	
1045 退休退職給付	0	0	4,789,147	0		4,789,147	
104505 退休退職給付	0	0	4,789,147	0		4,789,147	
1050 退休離職儲金	2,928,095	0	0	0		2,928,095	
105010 公務人員提撥金	2,590,343	0	0	0		2,590,343	
105025 約聘僱人員提撥金	73,512	0	0	0		73,512	
105030 技工及工友提撥金	264,240	0	0	0		264,240	
1055 保險	2,667,853	0	0	0		2,667,853	

參山國家風景區管理處

歲出用途別累計表

中華民國110年01月01日至110年10月31日

經資門分列

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱					合計
	一般行政	國家風景區開發與管理	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		
105505 健保保險補助	1,603,699	0	0	0	0	1,603,699
105510 公保保險補助	833,820	0	0	0	0	833,820
105515 勞保保險補助	230,334	0	0	0	0	230,334
20 業務費	0	27,495,570	0	0	0	27,495,570
2003 教育訓練費	0	13,000	0	0	0	13,000
200310 訓練費	0	13,000	0	0	0	13,000
2006 水電費	0	750,830	0	0	0	750,830
200605 水費	0	11,407	0	0	0	11,407
200610 電費	0	739,423	0	0	0	739,423
2009 通訊費	0	380,106	0	0	0	380,106
200905 數據通訊費	0	106,999	0	0	0	106,999
200910 一般通訊費	0	273,107	0	0	0	273,107

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110年01月01日至110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
	一般行政	國家風景區開發與管理	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		
2018 資訊服務費	0	47,800	0	0	47,800	
201805 資訊操作維護費	0	47,800	0	0	47,800	
2021 其他業務租金	0	66,625	0	0	66,625	
202105 其他業務租金	0	66,625	0	0	66,625	
2036 按日按件計資酬金	0	27,000	0	0	27,000	
203610 出席費	0	5,000	0	0	5,000	
203615 講座鐘點費	0	22,000	0	0	22,000	
2045 國內組織會費	0	10,000	0	0	10,000	
204505 國內組織會費	0	10,000	0	0	10,000	
2051 物品	0	285,209	0	0	285,209	
205105 消耗品	0	217,850	0	0	217,850	
205115 非消耗品	0	67,359	0	0	67,359	

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110年01月01日至110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
	一般行政	國家風景區開發與管理	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	合計	
2054 一般事務費	0	713,432	0	0	713,432	
205415 一般事務費	0	713,432	0	0	713,432	
2063 房屋建築養護費	0	370,629	0	0	370,629	
206305 房屋建築養護費	0	370,629	0	0	370,629	
2069 設施及機械設備養護費	0	24,480,986	0	0	24,480,986	
206905 設施及機械設備養護費	0	24,480,986	0	0	24,480,986	
2072 國內旅費	0	285,181	0	0	285,181	
207205 國內旅費	0	285,181	0	0	285,181	
2081 運費	0	16,115	0	0	16,115	
208105 運費	0	16,115	0	0	16,115	
2084 短程車資	0	17,419	0	0	17,419	
208405 短程車資	0	17,419	0	0	17,419	

參山國家風景區管理處

歲出用途別累計表

中華民國110年01月01日至110年10月31日

經費門分列

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱					合計
	一般行政	國家風景區開發與管理	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		
2093 特別費	0	31,238	0	0	0	31,238
209305 特別費	0	31,238	0	0	0	31,238
30 設備及投資*	0	131,646,802	0	0	0	131,646,802
3005 土地*	0	7,096,599	0	0	0	7,096,599
300505 土地*	0	7,096,599	0	0	0	7,096,599
3015 公共建設及設施費*	0	124,550,203	0	0	0	124,550,203
301510 其他營建工程*	0	124,550,203	0	0	0	124,550,203
40 獎補助費	0	60,000	0	0	0	60,000
4085 獎勵及慰問	0	60,000	0	0	0	60,000
408510 慰問金	0	60,000	0	0	0	60,000
合計	48,707,960	159,202,372	4,789,147	398,975		213,098,454

參山國家風景區管理處

繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年10月31日

經費分列

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				以前年度待 納庫繳庫數 (3)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度撥款於本年度繳還數		其他應收款 (6)	存出保證金 (5)				
			材料 (4)							
合計	1,453,050	0	0	0	0	0	0	0	1,453,050	
本年度	1,453,050	0	0	0	0	0	0	0	1,453,050	
0429310301 一般賠償收入	1,162,837	0	0	0	0	0	0	0	1,162,837	
1229310201 收回以前年度歲出	3,011	0	0	0	0	0	0	0	3,011	
1229310210 其他雜項收入	287,202	0	0	0	0	0	0	0	287,202	
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、以前年度歲入歸庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
三、收回以前年度支出撥餘款	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	

參山國家風景區管理處

繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年10月31日

經費分列

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				預收款 (7)	剔除經費 (8)	繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度撥款於本年度繳還數		其他應收款 (6)	存出保證金 (5)			
			材料 (4)	材料 (4)					
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	
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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	
8. 額用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

參山國家風景區管理處  
公庫撥入數分析表

中華民國110年01月01日至110年10月31日

經費分列

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	213,098,454	56,628	0	0	240,000	0	0	213,395,082	3,773,040	
本年度	213,098,454	56,628	0	0	240,000	0	0	213,395,082	3,773,040	
一、本年度經費	207,910,332	56,628	0	0	240,000	0	0	208,206,960	3,773,040	
5929310100 一般行政	48,707,960	0	0	0	0	0	0	48,707,960	3,773,040	
01 人員維持	48,707,960	0	0	0	0	0	0	48,707,960	3,773,040	
10 人事費	48,707,960	0	0	0	0	0	0	48,707,960	3,773,040	
5929311100 國家風景區開發與管理	27,555,570	42,438	0	0	240,000	0	0	27,838,008	2,063,992	
07 參山國家風景區開發與管理	3,482,104	42,438	0	0	240,000	0	0	3,764,542	187,458	
20 業務費	3,422,104	42,438	0	0	240,000	0	0	3,704,542	187,458	
40 雜項補助費	60,000	0	0	0	0	0	0	60,000	0	
20 國家風景區建設計畫	24,073,466	0	0	0	0	0	0	24,073,466	1,876,534	
20 業務費	24,073,466	0	0	0	0	0	0	24,073,466	1,876,534	
5929311100* 國家風景區開發與管理	131,646,802	14,190	0	0	0	0	0	131,660,992	-2,063,992	
20 國家風景區建設計畫	131,646,802	14,190	0	0	0	0	0	131,660,992	-2,063,992	

參山國家風景區管理處

公庫撥入數分析表

中華民國110年01月01日至110年10月31日

經費分列

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						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)		
30 設備及投資	131,646,802	14,190	0	0	0	0	0	131,660,992	-2,063,992
二、統籌科目	5,188,122	0	0	0	0	0	0	5,188,122	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,789,147	0	0	0	0	0	0	4,789,147	0
10 人事費	4,789,147	0	0	0	0	0	0	4,789,147	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	398,975	0	0	0	0	0	0	398,975	0
10 人事費	398,975	0	0	0	0	0	0	398,975	0
以前年度	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
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 參山國家風景區管理處

## 平衡表

中華民國110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 負債	58,334,929
11 流動資產		21 流動負債	21,622,482
110103 專戶存款	58,334,929	210302 應付代收款	
110104 零用金	240,000	28 其他負債	36,712,447
110901 預付款	56,628	280301 存入保證金	34,748,583
14 固定資產		280401 應付保管款	1,963,864
140101 土地		3 淨資產	
140201 土地改良物	408,524,929	31 資產負債淨額	1,332,867,645
減：140202 累計折舊—土地改良物	978,844,267	310101 資產負債淨額	1,332,867,645
140401 房屋建築及設備	-708,492,338		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	1,433,896,447		
140501 機械及設備	-966,850,277		
減：140502 累計折舊—機械及設備	20,116,180		
140601 交通及運輸設備	-8,654,806		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	33,699,652		
140701 雜項設備	-27,935,036		
減：140702 累計折舊—雜項設備	94,130,744		
141001 收藏品及傳承資產	-77,947,924		
141101 購建中固定資產	35,367,146		
18 其他資產	117,871,333		
180201 存出保證金	700		
合 計	1,391,202,574	合 計	1,391,202,574

附註：

保證品(應付保證品) 4,786,263元

參山國家風景區管理處

收入支出表

中華民國110年01月01日至110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		
公庫撥入數	39,436,776	214,848,132
罰款及賠償收入	39,415,045	213,395,082
罰款及賠償收入	15,731	1,162,837
其他收入	6,000	290,213
其他收入		
支出		
繳付公庫數	16,929,918	167,861,471
人事支出	21,731	1,453,050
人事支出	4,340,691	53,896,082
人事支出		
業務支出	3,304,241	27,495,570
業務支出		
獎補助支出	0	60,000
其他獎補助		
財產損失	53,151	56,255
財產交易損失		
折舊、折耗及攤銷	9,210,104	84,900,514

參山國家風景區管理處

收入支出表

中華民國110年01月01日至110年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
固定資產折舊	9,210,104	84,900,514
收支餘絀	22,506,858	46,986,661

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110年01月01日至110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		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)
		(2)	(3)	增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0	0
土地	401,397,670	0	8,166,639	1,039,380	0	0	408,524,929
土地改良物	918,623,178	-666,880,170	60,221,089	0	0	-41,612,168	270,351,929
房屋建築及設備	1,398,113,405	-935,534,834	41,098,111	5,315,069	0	-31,315,443	467,046,170
機械及設備	10,428,172	-7,500,558	9,998,438	310,430	0	-1,154,248	11,461,374
交通及運輸設備	30,339,404	-26,941,454	3,360,248	0	0	-993,582	5,764,616
雜項設備	86,670,338	-73,796,801	7,762,645	302,239	0	-4,151,123	16,182,820
收藏品及傳承資產	35,344,861	0	22,285	0	0	0	35,367,146
權利	0	0	0	0	0	0	0
小計	2,880,917,028	-1,710,653,817	130,629,455	6,967,118	0	-79,226,564	1,214,698,984
租賃資產	0	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	89,249,095	0	86,688,910	58,066,672	0	0	117,871,333
遞耗資產	0	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0	0
小計	89,249,095	0	86,688,910	58,066,672	0	0	117,871,333
合計	2,970,166,123	-1,710,653,817	217,318,365	65,033,790	0	-79,226,564	1,332,570,317

備註 1. 成本增加數217,318,365 = 屬本年度預算執行增加數131,646,802 + 以前年度預算執行轉列財產58,066,672 + 代辦公路總局「峨眉湖環湖步道環境改善工程(至真段第2期)」26,534,851 無償撥入本處 + 台中市和平區梨山段165-27及165-29地號 - 土地\$30,660無償撥用 + 經管台中市和平區福壽山段409-1、409-7及409-11地號變更後分割變更無償撥用于本處\$1,039,380。

2. 設備及投資預算執行數131,646,802 = 本年度預算執行數131,646,802。

觀光局及所屬  
預算執行及會計收支對照表  
中華民國110年01月01日至110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	金額	會計事項	借方科目	貸方科目	摘要明細
收入	1,453,050.00	-213,395,082.00	214,848,132.00	收入					
稅課收入		-213,395,082.00	213,395,082.00	公庫撥入數					
罰款及賠償收入	1,162,837.00		0.00	稅課收入					
規費收入			1,162,837.00	罰款及賠償收入					
財產收入			0.00	規費收入					
營業盈餘及事業收入			0.00	財產收益					
捐贈及購與收入			0.00	投資收益					
其他收入	290,213.00		0.00	捐贈及購與收入					
支出	213,098,454.00	45,236,983.00	290,213.00	其他收入					
人事費	53,896,082.00	-1,453,050.00	167,861,471.00	支出					
業務費	27,495,570.00		1,453,050.00	繳付公庫數					
獎補助費	60,000.00		53,896,082.00	人事支出					
設備及投資	131,646,802.00	131,646,802.00	27,495,570.00	業務支出					
			60,000.00	獎補助支出					
			0.00						
			56,255.00	財產損失	-56,255				4月財產報廢減帳:機械設備(個人電腦等11臺)\$3104#300040 10月財產報廢減帳:房屋建築及設備(堤防)\$53151#300095
債務費		-84,900,514.00	0.00	投資損失					
			0.00	利息費用及手續費					
			-84,900,514.00	折舊、折耗及攤銷	-75,690,410.00	資產提列折舊	固定資產折舊	累計折舊(耗)>XX	1月資產提列折舊#300006.2月資產提列折舊#300019.3月資產提列折舊#300023.4月資產提列折舊#300039.5月資產提列折舊#300046.6月資產提列折舊#300054.7月資產提列折舊#300062.8月資產提列折舊#300074.9月資產提列折舊#300080.10月資產提列折舊#300090
			0.00	其他支出					
歲計餘絀	-211,645,404.00	-258,632,065.00	46,986,661.00	收支新結					