

參山國家風景區管理處
平衡表

中華民國109年04月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,279,180,897	2 負債	14,523,729
11 流動資產	14,809,578	21 流動負債	450,206
110103 專戶存款	14,523,729	210302 應付代收款	450,206
110104 零用金	240,000	28 其他負債	14,073,523
110901 預付款	45,849	280301 存入保證金	12,193,147
14 固定資產	1,264,370,619	280401 應付保管款	1,880,376
140101 土地	460,592,416	3 淨資產	1,264,657,168
140201 土地改良物	895,731,078	31 資產負債淨額	1,264,657,168
減：140202 累計折舊—土地改良物	-642,773,067	310101 資產負債淨額	1,264,657,168
140401 房屋建築及設備	1,387,023,492		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-895,812,411		
140501 機械及設備	10,428,172		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,674,126		
140601 交通及運輸設備	30,339,404		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-25,961,786		
140701 雜項設備	86,650,738		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-69,988,834		
141001 收藏品及傳承資產	10,201,590		
141101 購建中固定資產	24,613,953		
18 其他資產	700		
180201 存出保證金	700		
合 計	1,279,180,897	合 計	1,279,180,897

附註：

保證品(應付保證品) 1,089,256元

參山國家風景區管理處
歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年04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	143	03	01	0400000000-2	0	0	0	1,260	0	38,335
				罰款及賠償收入	0	0	0	38,335	0	38,335
				0429310000-9	0	0	0	1,260	0	38,335
				觀光局及所屬	0	0	0	38,335	0	38,335
				0429310300-2	0	0	0	1,260	0	38,335
				賠償收入	0	0	0	38,335	0	38,335
				0429310301-5	0	0	0	1,260	0	38,335
				一般賠償收入	0	0	0	38,335	0	38,335
				1200000000-8	0	0	0	186,880	0	274,288
				其他收入	0	0	0	274,288	0	274,288
07	156	01	01	1229310000-4	0	0	0	186,880	0	274,288
				觀光局及所屬	0	0	0	274,288	0	274,288
				1229310200-3	0	0	0	186,880	0	274,288
				雜項收入	0	0	0	274,288	0	274,288
				1229310201-6	0	0	0	96,000	0	174,858
				收回以前年度歲出	0	0	0	174,858	0	174,858
				1229310210-7	0	0	0	90,880	0	99,430
				其他雜項收入	0	0	0	99,430	0	99,430
				合計	0	0	0	188,140	0	312,623
								0	0	0

參山國家風景區管理處
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年04月30日

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)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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 觀光局及所屬	260,684,000.00	0.00	260,684,000.00	43,826,000.00	8,917,416.00	2,048,984.00	
					0.00	0.00			41,777,016.00	45,849.00	
					0.00	0.00			0.00		
		01		5929310100-2 一般行政	58,109,000.00	0.00	58,109,000.00	28,018,000.00	3,879,122.00	1,763,135.00	
					0.00	0.00			26,254,865.00	0.00	
					0.00	0.00			0.00		
				10 人事費	58,109,000.00	0.00	58,109,000.00	28,018,000.00	3,879,122.00	1,763,135.00	
					0.00	0.00			26,254,865.00	0.00	
					0.00	0.00			0.00		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	60,575,000.00	0.00	60,575,000.00	7,458,000.00	1,755,501.00	929,128.00	
					0.00	0.00			6,528,872.00	45,849.00	
					0.00	0.00			0.00		
				20 業務費	60,515,000.00	0.00	60,515,000.00	7,438,000.00	1,755,501.00	929,128.00	
					0.00	0.00			6,508,872.00	45,849.00	
					0.00	0.00			0.00		
				40 獎補助費	60,000.00	0.00	60,000.00	20,000.00	0.00	0.00	
					0.00	0.00			20,000.00	0.00	
					0.00	0.00			0.00		

參山國家風景區管理處
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年04月30日

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	
					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)	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	142,000,000.00	0.00	142,000,000.00	8,350,000.00	3,282,793.00	-643,279.00
					0.00	0.00			8,993,279.00	0.00
					0.00	0.00			0.00	
				30 設備及投資	142,000,000.00	0.00	142,000,000.00	8,350,000.00	3,282,793.00	-643,279.00
					0.00	0.00			8,993,279.00	0.00
					0.00	0.00			0.00	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	76,200.00	0.00	76,200.00	76,200.00	76,200.00	0.00
					0.00	0.00			76,200.00	0.00
					0.00	0.00			0.00	
				10 人事費	76,200.00	0.00	76,200.00	76,200.00	76,200.00	0.00
					0.00	0.00			76,200.00	0.00
					0.00	0.00			0.00	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,222,035.00	0.00	2,222,035.00	2,222,035.00	444,407.00	0.00
					0.00	0.00			2,222,035.00	0.00
					0.00	0.00			0.00	
				10 人事費	2,222,035.00	0.00	2,222,035.00	2,222,035.00	444,407.00	0.00
					0.00	0.00			2,222,035.00	0.00
					0.00	0.00			0.00	
				合計	262,982,235.00	0.00	262,982,235.00	46,124,235.00	9,438,023.00	2,048,984.00
					0.00	0.00			44,075,251.00	45,849.00
					0.00	0.00			0.00	

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109年01月01日至109年04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	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
10 人事費	26,254,865.00	0.00	2,222,035.00	76,200.00	28,553,100.00
1015 法定編制人員待遇	13,897,544.00	0.00	0.00	0.00	13,897,544.00
1020 約聘僱人員待遇	728,763.00	0.00	0.00	0.00	728,763.00
1025 技工及工友待遇	880,805.00	0.00	0.00	0.00	880,805.00
1030 獎金	8,263,742.00	0.00	0.00	0.00	8,263,742.00
1035 其他給與	134,970.00	0.00	0.00	76,200.00	211,170.00
1040 加班值班費	469,154.00	0.00	0.00	0.00	469,154.00
1045 退休退職給付	0.00	0.00	2,222,035.00	0.00	2,222,035.00
1050 退休離職儲金	1,095,997.00	0.00	0.00	0.00	1,095,997.00
1055 保險	783,890.00	0.00	0.00	0.00	783,890.00
20 業務費	0.00	6,508,872.00	0.00	0.00	6,508,872.00
2003 教育訓練費	0.00	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00
2006 水電費	0.00	201,817.00	0.00	0.00	201,817.00
2009 通訊費	0.00	112,929.00	0.00	0.00	112,929.00
2021 其他業務租金	0.00	37,140.00	0.00	0.00	37,140.00
2024 稅捐及規費	0.00	300.00	0.00	0.00	300.00
2036 按日按件計資酬金	0.00	56,000.00	0.00	0.00	56,000.00
2045 國內組織會費	0.00	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
2051 物品	0.00	164,181.00	0.00	0.00	164,181.00
2054 一般事務費	0.00	347,566.00	0.00	0.00	347,566.00

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109年01月01日至109年04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	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
2063 房屋建築養護費	0.00	246,212.00	0.00	0.00	246,212.00
2069 設施及機械設備養護費	0.00	5,249,978.00	0.00	0.00	5,249,978.00
2072 國內旅費	0.00	70,697.00	0.00	0.00	70,697.00
2081 運費	0.00	390.00	0.00	0.00	390.00
2084 短程車資	0.00	3,972.00	0.00	0.00	3,972.00
2093 特別費	0.00	4,690.00	0.00	0.00	4,690.00
30 設備及投資*	0.00	8,993,279.00	0.00	0.00	8,993,279.00
3015 公共建設及設施費*	0.00	8,993,279.00	0.00	0.00	8,993,279.00
40 獎補助費	0.00	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00
4085 獎勵及慰問	0.00	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00
合計	26,254,865.00	15,522,151.00	2,222,035.00	76,200.00	44,075,251.00

參山國家風景區管理處
繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年04月30日

經資門併計

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	312,623	0	0	0	0	0	0	0	312,623
本年度	312,623	0	0	0	0	0	0	0	312,623
0429310301 一般賠償收入	38,335	0	0	0	0	0	0	0	38,335
1229310201 收回以前年度歲出	174,858	0	0	0	0	0	0	0	174,858
1229310210 其他雜項收入	99,430	0	0	0	0	0	0	0	99,430
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

參山國家風景區管理處

繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年04月30日

經資門併計

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	
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. 領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

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年04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	44,075,251.00	45,849.00	0.00	0.00	240,000.00	0.00	0.00	0.00	44,361,100.00	1,763,135.00
本年度	44,075,251.00	45,849.00	0.00	0.00	240,000.00	0.00	0.00	0.00	44,361,100.00	1,763,135.00
一、本年度經費	41,777,016.00	45,849.00	0.00	0.00	240,000.00	0.00	0.00	0.00	42,062,865.00	1,763,135.00
5929310100 一般行政	26,254,865.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,254,865.00	1,763,135.00
5929311100 國家風景區開發與管理	15,522,151.00	45,849.00	0.00	0.00	240,000.00	0.00	0.00	0.00	15,808,000.00	0.00
二、統籌科目	2,298,235.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,298,235.00	0.00
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,222,035.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,222,035.00	0.00
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	76,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76,200.00	0.00
以前年度	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
一、以前年度應付(保留)數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、退還以前年度收入數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

參山國家風景區管理處

收入支出表

中華民國109年01月01日至109年04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	9,601,932	44,673,723
公庫撥入數	9,413,792	44,361,100
罰款及賠償收入	1,260	38,335
其他收入	186,880	274,288
支出	17,478,331	77,353,544
繳付公庫數	188,140	312,623
人事支出	4,399,729	28,553,100
業務支出	1,755,501	6,508,872
獎補助支出	0	20,000
折舊、折耗及攤銷	11,134,961	41,958,949
收支餘絀	-7,876,399	-32,679,821

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109年01月01日至109年04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	460,592,220	0	2,176	1,980	0	460,592,416
土地改良物	877,567,425	-630,554,756	18,163,653	0	-12,218,311	252,958,011
房屋建築及設備	1,354,942,561	-869,154,746	32,080,931	0	-26,657,665	491,211,081
機械及設備	10,428,172	-6,223,673	0	0	-450,453	3,754,046
交通及運輸設備	30,339,404	-25,451,667	0	0	-510,119	4,377,618
雜項設備	86,650,738	-67,866,433	0	0	-2,122,401	16,661,904
收藏品及傳承資產	10,201,590	0	0	0	0	10,201,590
權利	0	0	0	0	0	0
小計	2,830,722,110	-1,599,251,275	50,246,760	1,980	-41,958,949	1,239,756,666
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	65,865,258	0	8,992,212	50,243,517	0	24,613,953
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	65,865,258	0	8,992,212	50,243,517	0	24,613,953
合計	2,896,587,368	-1,599,251,275	59,238,972	50,245,497	-41,958,949	1,264,370,619

備註 1. 成本增加數59,238,972元＝屬預算執行增加數59,236,796元+其他因地籍重測變更地號後增加面積致增加數2,176元。

2. 設備及投資預算執行數8,993,279元＝本年度預算執行數8,993,279元。 3. 預算採購增加數59,238,972元，較設備及投資預算執行數8,993,279元，增加50,245,693元，主要係：(1)以原帳列購建中固定資產，工程完工轉列財產部分計增加50,243,517元及(2)其他因地籍重測變更地號後增加面積致增加數2,176元。

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109年01月01日至109年04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	312,623	44,361,100	44,673,723	收入
	-	44,361,100	44,361,100	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	38,335	-	38,335	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	274,288	-	274,288	其他收入
歲出	44,075,251	33,278,293	77,353,544	支出
	-	312,623	312,623	繳付公庫數
人事費	28,553,100	-	28,553,100	人事支出
業務費	6,508,872	-	6,508,872	業務支出
獎補助費	20,000	-	20,000	獎補助支出
設備及投資	8,993,279	-8,993,279	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	41,958,949	41,958,949	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-43,762,628	11,082,807	-32,679,821	收支餘絀