

參山國家風景區管理處
平衡表

中華民國109年02月29日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,301,506,634	2 負債	14,577,003
11 流動資產	18,646,929	21 流動負債	446,668
110103 專戶存款	14,577,003	210302 應付代收款	446,668
110104 零用金	240,000	28 其他負債	14,130,335
110901 預付款	3,829,926	280301 存入保證金	12,259,529
14 固定資產	1,282,859,005	280401 應付保管款	1,870,806
140101 土地	460,592,220	3 淨資產	1,286,929,631
140201 土地改良物	877,567,425	31 資產負債淨額	1,286,929,631
減：140202 累計折舊—土地改良物	-636,686,243	310101 資產負債淨額	1,286,929,631
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	-881,018,044		
140501 機械及設備	10,428,172		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,448,901		
140601 交通及運輸設備	30,339,404		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-25,706,726		
140701 雜項設備	86,650,738		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-68,933,654		
141001 收藏品及傳承資產	10,201,590		
141101 購建中固定資產	38,849,532		
18 其他資產	700		
180201 存出保證金	700		
合 計	1,301,506,634	合 計	1,301,506,634

附註：

保證品(應付保證品) 1,124,907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02月29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	36,075	0	36,075	
	143			0429310000-9 觀光局及所屬	0	0	36,075	0	36,075	
		03		0429310300-2 賠償收入	0	0	36,075	0	36,075	
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	36,075	0	36,075	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	1,018	0	4,468	
	156			1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	1,018	0	4,468	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	1,018	0	4,468	
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	18	0	18	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	1,000	0	4,450	
				合計	0	0	37,093	0	40,543	
					0		40,543			

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02月29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	27,534,000.00	10,737,678.00	5,824,853.00	
					0.00	0.00		21,709,147.00		3,829,926.00	
					0.00	0.00		0.00			
		01		5929310100-2 一般行政	58,109,000.00	0.00	58,109,000.00	19,985,000.00	3,612,744.00	5,553,777.00	
					0.00	0.00		14,431,223.00		3,814,626.00	
					0.00	0.00		0.00			
				10 人事費	58,109,000.00	0.00	58,109,000.00	19,985,000.00	3,612,744.00	5,553,777.00	
					0.00	0.00		14,431,223.00		3,814,626.00	
					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	2,749,000.00	2,059,729.00	536,281.00	
					0.00	0.00		2,212,719.00		15,300.00	
					0.00	0.00		0.00			
				20 業務費	60,515,000.00	0.00	60,515,000.00	2,729,000.00	2,059,729.00	536,281.00	
					0.00	0.00		2,192,719.00		15,300.00	
					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02月29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	截至本月止 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				備註 (預付款)	
			03	5929311100-8* 國家風景區開發與管理	142,000,000.00	0.00	142,000,000.00	4,800,000.00	5,065,205.00	-265,205.00	
					0.00	0.00			5,065,205.00	0.00	
					0.00	0.00			0.00		
				30 設備及投資	142,000,000.00	0.00	142,000,000.00	4,800,000.00	5,065,205.00	-265,205.00	
					0.00	0.00			5,065,205.00	0.00	
					0.00	0.00			0.00		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,333,221.00	0.00	1,333,221.00	1,333,221.00	444,407.00	0.00	
					0.00	0.00			1,333,221.00	0.00	
					0.00	0.00			0.00		
				10 人事費	1,333,221.00	0.00	1,333,221.00	1,333,221.00	444,407.00	0.00	
					0.00	0.00			1,333,221.00	0.00	
					0.00	0.00			0.00		
				合計	262,017,221.00	0.00	262,017,221.00	28,867,221.00	11,182,085.00	5,824,853.00	
					0.00	0.00			23,042,368.00	3,829,926.00	
					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02月29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	合計	
10 人事費	14,431,223.00	0.00	1,333,221.00	15,764,444.00	
1015 法定編制人員待遇	8,096,985.00	0.00	0.00	8,096,985.00	
1020 約聘僱人員待遇	428,980.00	0.00	0.00	428,980.00	
1025 技工及工友待遇	528,483.00	0.00	0.00	528,483.00	
1030 獎金	4,449,116.00	0.00	0.00	4,449,116.00	
1035 其他給與	107,276.00	0.00	0.00	107,276.00	
1040 加班值班費	131,000.00	0.00	0.00	131,000.00	
1045 退休退職給付	0.00	0.00	1,333,221.00	1,333,221.00	
1050 退休離職儲金	526,241.00	0.00	0.00	526,241.00	
1055 保險	163,142.00	0.00	0.00	163,142.00	
20 業務費	0.00	2,192,719.00	0.00	2,192,719.00	
2006 水電費	0.00	93,215.00	0.00	93,215.00	
2009 通訊費	0.00	47,050.00	0.00	47,050.00	
2021 其他業務租金	0.00	18,570.00	0.00	18,570.00	
2036 按日按件計資酬金	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00	
2045 國內組織會費	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00	
2051 物品	0.00	23,545.00	0.00	23,545.00	
2054 一般事務費	0.00	145,771.00	0.00	145,771.00	
2063 房屋建築養護費	0.00	44,570.00	0.00	44,570.00	
2069 設施及機械設備養護費	0.00	1,754,433.00	0.00	1,754,433.00	

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02月29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	合計	
2072 國內旅費	0.00	23,213.00	0.00	23,213.00	
2084 短程車資	0.00	2,352.00	0.00	2,352.00	
30 設備及投資*	0.00	5,065,205.00	0.00	5,065,205.00	
3015 公共建設及設施費*	0.00	5,065,205.00	0.00	5,065,205.00	
40 獎補助費	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00	
4085 獎勵及慰問	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00	
合計	14,431,223.00	7,277,924.00	1,333,221.00	23,042,368.00	

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02月29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	40,543	0	0	0	0	0	0	0	40,543
本年度	40,543	0	0	0	0	0	0	0	40,543
0429310301 一般賠償收入	36,075	0	0	0	0	0	0	0	36,075
1229310201 收回以前年度歲出	18	0	0	0	0	0	0	0	18
1229310210 其他雜項收入	4,450	0	0	0	0	0	0	0	4,450
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02月29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

中華民國109年01月01日至109年02月29日

經資門併計

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	23,042,368.00	3,829,926.00	0.00	0.00	240,000.00	0.00	0.00	0.00	27,112,294.00	1,754,927.00
本年度	23,042,368.00	3,829,926.00	0.00	0.00	240,000.00	0.00	0.00	0.00	27,112,294.00	1,754,927.00
一、本年度經費	21,709,147.00	3,829,926.00	0.00	0.00	240,000.00	0.00	0.00	0.00	25,779,073.00	1,754,927.00
5929310100 一般行政	14,431,223.00	3,814,626.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,245,849.00	1,739,151.00
5929311100 國家風景區開發與管理	7,277,924.00	15,300.00	0.00	0.00	240,000.00	0.00	0.00	0.00	7,533,224.00	15,776.00
二、統籌科目	1,333,221.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,333,221.00	0.00
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,333,221.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,333,221.00	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02月29日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	11,234,478	27,152,837
公庫撥入數	11,197,385	27,112,294
罰款及賠償收入	36,075	36,075
其他收入	1,018	4,468
支出	17,655,038	37,559,999
繳付公庫數	37,093	40,543
人事支出	4,057,151	15,764,444
業務支出	2,059,729	2,192,719
獎補助支出	0	20,000
折舊、折耗及攤銷	11,501,065	19,542,293
收支餘絀	-6,420,560	-10,407,162

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02月29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	0	0	0	460,592,220
土地改良物	877,567,425	-630,554,756	0	0	-6,131,487	240,881,182
房屋建築及設備	1,354,942,561	-869,154,746	32,080,931	0	-11,863,298	506,005,448
機械及設備	10,428,172	-6,223,673	0	0	-225,228	3,979,271
交通及運輸設備	30,339,404	-25,451,667	0	0	-255,059	4,632,678
雜項設備	86,650,738	-67,866,433	0	0	-1,067,221	17,717,084
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	32,080,931	0	-19,542,293	1,244,009,473
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	5,064,138	32,079,864	0	38,849,532
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	5,064,138	32,079,864	0	38,849,532
合計	2,896,587,368	-1,599,251,275	37,145,069	32,079,864	-19,542,293	1,282,859,005

備註 1. 成本增加數37,145,069=屬預算執行增加數37,145,069。

2. 設備及投資預算執行數5,065,205=本年度預算執行數5,065,205。 3. 預算採購增加數37,145,069，較設備及投資預算執行數5,065,205，增加32,079,864，主要係：以原帳列購建中固定資產，工程完工轉列財產部分計增加32,079,864。

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02月29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	40,543	27,112,294	27,152,837	收入
	-	27,112,294	27,112,294	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	36,075	-	36,075	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	4,468	-	4,468	其他收入
歲出	23,042,368	14,517,631	37,559,999	支出
	-	40,543	40,543	繳付公庫數
人事費	15,764,444	-	15,764,444	人事支出
業務費	2,192,719	-	2,192,719	業務支出
獎補助費	20,000	-	20,000	獎補助支出
設備及投資	5,065,205	-5,065,205	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	19,542,293	19,542,293	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-23,001,825	12,594,663	-10,407,162	收支餘絀