

國家自然公園管理處

# 會計月報

中華民國 112 年 6 月份

主辦會計人員 高慧靜

機關長官 張登文

# 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.....	4
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
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.....	16

國家自然公園管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06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	68			0400000000-2	14,000	14,000	7,000	2,848	0	20,093	
				罰款及賠償收入	0			27,093			
				0408110000-0	14,000	14,000	7,000	2,848	0	20,093	
				營建署及所屬	0			27,093			
				01	0408110100-5	14,000	14,000	7,000	0	0	-4,000
				罰金罰鍰及息金	0			3,000			
				01	0408110101-8	14,000	14,000	7,000	0	0	-4,000
				罰金罰鍰	0			3,000			
				02	0408110300-4	0	0	0	2,848	0	24,093
				賠償收入	0			24,093			
01	0408110301-7	0	0	0	2,848	0	24,093				
一般賠償收入	0			24,093							
03	55			0500000000-8	0	0	0	15,350	0	41,350	
				規費收入	0			41,350			
				0508110000-6	0	0	0	15,350	0	41,350	
				營建署及所屬	0			41,350			
				01	0508110100-0	0	0	0	350	0	350
				行政規費收入	0			350			
01	0508110101-3	0	0	0	350	0	350				
審查費	0			350							

國家自然公園管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06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)		
04	77	02		0508110300-0 使用規費收入	0	0	0	15,000	0	41,000
				0		41,000				
				0508110306-6 場地設施使用費	0	0	0	15,000	0	41,000
				0		41,000				
				0700000000-9 財產收入	2,017,000	2,017,000	1,202,000	20,654	0	-20,759
				0		1,181,241				
				0708110000-7 營建署及所屬	2,017,000	2,017,000	1,202,000	20,654	0	-20,759
				0		1,181,241				
				0708110100-1 財產孳息	2,017,000	2,017,000	1,202,000	20,654	0	-20,759
				0		1,181,241				
07	76	01	02	0708110102-7 權利金	188,000	188,000	0	0	0	0
				0		0				
				0708110103-0 租金收入	1,829,000	1,829,000	1,202,000	20,654	0	-20,759
				0		1,181,241				
				1200000000-8 其他收入	100,000	100,000	50,000	9,866	0	58,056
				0		108,056				
				1208110000-6 營建署及所屬	100,000	100,000	50,000	9,866	0	58,056
				0		108,056				
				1208110200-5 雜項收入	100,000	100,000	50,000	9,866	0	58,056
				0		108,056				

國家自然公園管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06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)		
			01	1208110201-8 收回以前年度歲出	0	0	0	1,008	0	49,345
					0			49,345		
			02	1208110210-9 其他雜項收入	100,000	100,000	50,000	8,858	0	8,711
					0			58,711		
			合計		2,131,000	2,131,000	1,259,000	48,718	0	98,740
					0			1,357,740		

國家自然公園管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06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		
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)	
07				0008000000-0 內政部主管						
	02			0008110000-9 營建署及所屬	178,314,000	0	178,314,000	67,622,000	10,654,981	8,122,017
					0	0			59,499,983	0
					0	0			0	
		02		5608113000-0 國家公園經營管理	140,910,000	0	140,910,000	43,330,000	8,035,283	7,158,774
					0	0			36,171,226	0
					0	0			0	
			09	5608113009-4 國家自然公園經營管理	105,962,000	0	105,962,000	39,942,000	5,746,543	6,440,856
					0	0			33,501,144	0
					0	0			0	
				20 業務費	105,962,000	0	105,962,000	39,942,000	5,746,543	6,440,856
					0	0			33,501,144	0
					0	0			0	
			09	5608113009-4* 國家自然公園經營管理	34,948,000	0	34,948,000	3,388,000	2,288,740	717,918
					0	0			2,670,082	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	34,948,000	0	34,948,000	3,388,000	2,288,740	717,918
					0	0			2,670,082	0
					0	0			0	
		04		5708110100-3 一般行政	37,404,000	0	37,404,000	24,292,000	2,619,698	963,243
					0	0			23,328,757	0
					0	0			0	

國家自然公園管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06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		
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)	
				10 人事費	37,404,000	0	37,404,000	24,292,000	2,619,698	963,243
					0	0			23,328,757	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	129,380	0	129,380	129,380	0	0
					0	0			129,380	0
					0	0			0	
				10 人事費	129,380	0	129,380	129,380	0	0
					0	0			129,380	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	421,902	0	421,902	421,902	248,347	0
					0	0			421,902	0
					0	0			0	
				10 人事費	421,902	0	421,902	421,902	248,347	0
					0	0			421,902	0
					0	0			0	
				合計	178,865,282	0	178,865,282	68,173,282	10,903,328	8,122,017
					0	0			60,051,265	0
					0	0			0	

國家自然公園管理處  
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06月30日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	07				0008000000-0 內政部主管						
		02			0008110000-9 營建署及所屬	0	0	0	0	0	0
			02		5608113000-0 國家公園經營管理	3,414,623	0	0	1,970,595	0	1,444,028
				09	5608113009-4 國家自然公園經營管理	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	3,414,623	0	0	1,970,595	0	1,444,028
					5608113009-4 國家自然公園經營管理	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	2,247,400	0	0	906,400	0	1,341,000
					5608113009-4* 國家自然公園經營管理	0	0	0	0	0	0
					小計	1,167,223	0	0	1,064,195	0	103,028
					合計	0	0	0	0	0	0
						3,414,623	0	0	1,970,595	0	1,444,028
						0	0	0	0	0	0
						3,414,623	0	0	1,970,595	0	1,444,028



國家自然公園管理處  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06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				
	國家自然公園經營管理	一般行政	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	0	23,328,757	421,902	129,380	23,880,039
1015 法定編制人員待遇	0	13,312,826	0	0	13,312,826
1020 約聘僱人員待遇	0	1,372,742	0	0	1,372,742
1030 獎金	0	5,660,970	0	0	5,660,970
1035 其他給與	0	247,200	0	129,380	376,580
1040 加班值班費	0	325,649	0	0	325,649
1045 退休退職給付	0	0	421,902	0	421,902
1050 退休離職儲金	0	1,304,009	0	0	1,304,009
1055 保險	0	1,105,361	0	0	1,105,361
20 業務費	33,501,144	0	0	0	33,501,144
2003 教育訓練費	21,810	0	0	0	21,810
2006 水電費	1,658,534	0	0	0	1,658,534
2009 通訊費	559,136	0	0	0	559,136
2018 資訊服務費	395,372	0	0	0	395,372
2021 其他業務租金	243,701	0	0	0	243,701
2024 稅捐及規費	25,370	0	0	0	25,370
2027 保險費	393,763	0	0	0	393,763
2036 按日按件計資酬金	278,160	0	0	0	278,160
2039 委辦費	3,830,250	0	0	0	3,830,250
2045 國內組織會費	40,000	0	0	0	40,000
2051 物品	370,328	0	0	0	370,328
2054 一般事務費	23,898,569	0	0	0	23,898,569
2066 車輛及辦公器具養護費	10,110	0	0	0	10,110

國家自然公園管理處  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06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				
	國家自然公園經營管理	一般行政	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
2069 設施及機械設備養護費	1,376,819	0	0	0	1,376,819
2072 國內旅費	373,241	0	0	0	373,241
2084 短程車資	2,000	0	0	0	2,000
2093 特別費	23,981	0	0	0	23,981
30 設備及投資*	2,670,082	0	0	0	2,670,082
3015 公共建設及設施費*	2,370,910	0	0	0	2,370,910
3020 機械設備費*	142,278	0	0	0	142,278
3030 資訊軟硬體設備費*	85,044	0	0	0	85,044
3035 雜項設備費*	71,850	0	0	0	71,850
合計	36,171,226	23,328,757	421,902	129,380	60,051,265

國家自然公園管理處  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年06月30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	1,357,740	0	0	0	0	0	0	0	1,357,740
本年度	1,357,740	0	0	0	0	0	0	0	1,357,740
0408110101 罰金罰鍰	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
0408110301 一般賠償收入	24,093	0	0	0	0	0	0	0	24,093
0508110101 審查費	350	0	0	0	0	0	0	0	350
0508110306 場地設施使用費	41,000	0	0	0	0	0	0	0	41,000
0708110103 租金收入	1,181,241	0	0	0	0	0	0	0	1,181,241
1208110201 收回以前年度歲出	49,345	0	0	0	0	0	0	0	49,345
1208110210 其他雜項收入	58,711	0	0	0	0	0	0	0	58,711
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

國家自然公園管理處  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年06月30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)			
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	
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	

國家自然公園管理處  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年06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	62,021,860	0	0	0	100,000	0	0	0	62,121,860	9,466,045
本年度	60,051,265	0	0	0	100,000	0	0	0	60,151,265	8,022,017
一、本年度經費	59,499,983	0	0	0	100,000	0	0	0	59,599,983	8,022,017
5608113009 國家自然公園經營管理	36,171,226	0	0	0	100,000	0	0	0	36,271,226	7,058,774
5708110100 一般行政	23,328,757	0	0	0	0	0	0	0	23,328,757	963,243
二、統籌科目	551,282	0	0	0	0	0	0	0	551,282	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	421,902	0	0	0	0	0	0	0	421,902	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	129,380	0	0	0	0	0	0	0	129,380	0
以前年度	1,970,595	0	0	0	0	0	0	0	1,970,595	1,444,028
一、以前年度應付(保留)數	1,970,595	0	0	0	0	0	0	0	1,970,595	1,444,028
111年度 5608113009 國家自然公園經營管理	1,970,595	0	0	0	0	0	0	0	1,970,595	1,444,028
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國家自然公園管理處

平衡表

中華民國112年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	6,484,071,160	2 負債	44,794,709
11 流動資產	44,881,954	21 流動負債	37,795,917
110103 專戶存款	44,781,954	210302 應付代收款	37,795,917
110104 零用金	100,000	28 其他負債	6,998,792
14 固定資產	6,432,914,751	280301 存入保證金	6,998,792
140101 土地	6,289,147,865	3 淨資產	6,439,276,451
140201 土地改良物	9,248,488	31 資產負債淨額	6,439,276,451
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,817,048	310101 資產負債淨額	6,439,276,451
140401 房屋建築及設備	183,318,553		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-73,605,161		
140501 機械及設備	19,290,725		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,655,601		
140601 交通及運輸設備	9,057,550		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,510,697		
140701 雜項設備	23,790,066		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,804,669		
141001 收藏品及傳承資產	1		
141101 購建中固定資產	12,454,679		
16 無形資產	6,261,700		
160102 電腦軟體	6,261,700		
18 其他資產	12,755		
180101 暫付款	12,755		
合 計	6,484,071,160	合 計	6,484,071,160

附註：保證品(應付保證品) 3,194,500元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 3元

國家自然公園管理處

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年06月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	10,952,046	63,479,600
公庫撥入數	10,903,328	62,121,860
罰款及賠償收入	2,848	27,093
規費收入	15,350	41,350
財產收益	20,654	1,181,241
其他收入	9,866	108,056
支出	9,551,779	65,702,174
繳付公庫數	48,718	1,357,740
人事支出	2,868,045	23,880,039
業務支出	5,746,543	34,407,544
財產損失	0	4,040
折舊、折耗及攤銷	888,473	6,052,811
收支餘絀	1,400,267	-2,222,574

國家自然公園管理處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年06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	6,288,117,065	0	1,030,800	0	0	6,289,147,865
土地改良物	3,871,932	-2,634,969	5,376,556	0	-182,079	6,431,440
房屋建築及設備	181,724,776	-71,747,029	1,593,777	0	-1,858,132	109,713,392
機械及設備	18,116,957	-10,630,424	1,522,560	348,792	-1,025,177	7,635,124
交通及運輸設備	8,831,252	-4,840,293	331,256	104,958	-670,404	3,546,853
雜項設備	23,333,254	-18,755,236	456,812	0	-1,049,433	3,985,397
收藏品及傳承資產	0	0	1	0	0	1
權利	0	0	0	0	0	0
小計	6,523,995,236	-108,607,951	10,311,762	453,750	-4,785,225	6,420,460,072
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	30,814,686	0	3,435,105	21,795,112	0	12,454,679
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	6,994,532	0	85,044	817,876	0	6,261,700
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	37,809,218	0	3,520,149	22,612,988	0	18,716,379
合計	6,561,804,454	-108,607,951	13,831,911	23,066,738	-4,785,225	6,439,176,451
備註： 一、本年度成本變動增加數13,831,911元=預算採購增加金額3,734,277元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額10,097,634元。 二、設備及投資預算執行增加金額3,734,277元=本年度預算執行金額2,670,082元+以前年度保留預算執行金額1,064,195元。 其他依財產規制移入、受贈等增加金額10,097,634元，係： (一)營建署、台管處無償撥用1,055,058元。 (二)國防部軍備局無償撥用旗港段1231-0061地號國有土地1,030,800元。						



國家自然公園管理處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年06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)		
(三)陸軍砲兵第五八指揮部無償撥用戰後林厝3號反空降堡1元。 (四)購建中固定資產完工轉列正式科目-西海岸停車場、景觀高燈等8,011,775元。						

國家自然公園管理處  
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年06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	1,357,740	62,121,860	63,479,600	收入
	0	62,121,860	62,121,860	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	27,093	0	27,093	罰款及賠償收入
規費收入	41,350	0	41,350	規費收入
財產收入	1,181,241	0	1,181,241	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	108,056	0	108,056	其他收入
歲出	60,051,265	5,650,909	65,702,174	支出
	0	1,357,740	1,357,740	繳付公庫數
人事費	23,880,039	0	23,880,039	人事支出
業務費	33,501,144	906,400	34,407,544	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	2,670,082	-2,670,082	0	
	0	4,040	4,040	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	6,052,811	6,052,811	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-58,693,525	56,470,951	-2,222,574	收支餘絀

備註：

一、本表收入部分調整數說明如下：

(一)公庫撥入數62,121,860元=歲出實現數62,021,860元(本年度歲出實現數60,051,265元+以前年度歲出實現數1,970,595元)+零用金100,000元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數1,357,740元=歲入實現數1,357,740元。

(二)業務支出906,400元=以前年度歲出轉入數(業務費)實現906,400元。

(三)設備及投資2,670,082元=本年度設備及投資實現數2,670,082元，惟列入本年度財產帳，未列支出。

國家自然公園管理處  
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年06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
<p>(四)財產損失4,040元=本年度資產報廢總值453,750元-該資產累計折舊449,710元。</p> <p>(五)折舊、折耗及攤銷6,052,811元=本年度固定資產折舊5,234,935元(含財產報廢轉出累計折舊449,710元)+電腦軟體攤銷817,876元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數56,470,951元=收入調整數62,121,860元(公庫撥入數62,121,860元)-支出調整數5,650,909元(繳付公庫數1,357,740元+業務支出906,400元-設備及投資2,670,082元+財產損失4,040元+折舊、折耗及攤銷6,052,811元)。</p>				