

國家自然公園管理處

會計月報

中華民國 112 年 8 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.....	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.....	17

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08月31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	2,000	0	22,093	
				罰款及賠償收入	0			29,093			
				0408110000-0	14,000	14,000	7,000	2,000	0	22,093	
				營建署及所屬	0			29,093			
				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	2,000	0	26,093
				賠償收入	0			26,093			
01	0408110301-7	0	0	0	2,000	0	26,093				
一般賠償收入	0			26,093							
03	55			0500000000-8	0	0	0	53,000	0	94,350	
				規費收入	0			94,350			
				0508110000-6	0	0	0	53,000	0	94,350	
				營建署及所屬	0			94,350			
				01	0508110100-0	0	0	0	0	0	350
				行政規費收入	0			350			
01	0508110101-3	0	0	0	0	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08月31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	0	0	0	53,000	0	94,000
				使用規費收入	0			94,000		
				0508110306-6	0	0	0	53,000	0	94,000
				場地設施使用費	0			94,000		
				0700000000-9	2,017,000	2,017,000	1,202,000	29,117	0	35,368
				財產收入	0			1,237,368		
				0708110000-7	2,017,000	2,017,000	1,202,000	29,117	0	35,368
				營建署及所屬	0			1,237,368		
				0708110100-1	2,017,000	2,017,000	1,202,000	22,747	0	25,393
				財產孳息	0			1,227,393		
07	76	01	02	0708110102-7	188,000	188,000	0	0	0	0
				權利金	0			0		
				0708110103-0	1,829,000	1,829,000	1,202,000	22,747	0	25,393
				租金收入	0			1,227,393		
				0708110500-0	0	0	0	6,370	0	9,975
				廢舊物資售價	0			9,975		
				1200000000-8	100,000	100,000	66,000	20,491	0	70,430
				其他收入	0			136,430		
				1208110000-6	100,000	100,000	66,000	20,491	0	70,430
				營建署及所屬	0			136,430		

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08月31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		1208110200-5 雜項收入	100,000 0	100,000	66,000 20,491	0 136,430	70,430	
			01	1208110201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0 6,560	0 55,905	55,905	
			02	1208110210-9 其他雜項收入	100,000 0	100,000	66,000 13,931	0 80,525	14,525	
				合計	2,131,000 0	2,131,000	1,275,000 1,497,241	0 104,608	222,241	

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08月31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	96,536,000	12,332,318	14,181,773
					0	0			82,354,227	370,017
					0	0			0	
		02		5608113000-0 國家公園經營管理	140,910,000	0	140,910,000	66,563,000	9,639,476	12,697,004
					0	0			53,865,996	370,017
					0	0			0	
			09	5608113009-4 國家自然公園經營管理	105,962,000	0	105,962,000	57,181,000	8,305,933	8,488,172
					0	0			48,692,828	370,017
					0	0			0	
				20 業務費	105,962,000	0	105,962,000	57,181,000	8,305,933	8,488,172
					0	0			48,692,828	370,017
					0	0			0	
			09	5608113009-4* 國家自然公園經營管理	34,948,000	0	34,948,000	9,382,000	1,333,543	4,208,832
					0	0			5,173,168	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	34,948,000	0	34,948,000	9,382,000	1,333,543	4,208,832
					0	0			5,173,168	0
					0	0			0	
		04		5708110100-3 一般行政	37,404,000	0	37,404,000	29,973,000	2,692,842	1,484,769
					0	0			28,488,231	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08月31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	29,973,000	2,692,842	1,484,769
					0	0			28,488,231	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	509,338	0	509,338	509,338	43,718	0
					0	0			509,338	0
					0	0			0	
				10 人事費	509,338	0	509,338	509,338	43,718	0
					0	0			509,338	0
					0	0			0	
				合計	178,952,718	0	178,952,718	97,174,718	12,376,036	14,181,773
					0	0			82,992,945	370,017
					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08月31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	596,000	2,566,595	0	848,028
				09	5608113009-4 國家自然公園經營管理	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	2,247,400	0	596,000	1,502,400	0	745,000
				09	5608113009-4* 國家自然公園經營管理	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	1,167,223	0	0	1,064,195	0	103,028
					小計	0	0	0	0	0	0
					合計	3,414,623	0	596,000	2,566,595	0	848,028
						0	0	0	0	0	0
						3,414,623	0	596,000	2,566,595	0	848,028

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08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				
	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	28,488,231	509,338	129,380	29,126,949
1015 法定編制人員待遇	0	17,035,346	0	0	17,035,346
1020 約聘僱人員待遇	0	1,764,954	0	0	1,764,954
1030 獎金	0	5,766,330	0	0	5,766,330
1035 其他給與	0	314,400	0	129,380	443,780
1040 加班值班費	0	410,943	0	0	410,943
1045 退休退職給付	0	0	509,338	0	509,338
1050 退休離職儲金	0	1,728,509	0	0	1,728,509
1055 保險	0	1,467,749	0	0	1,467,749
20 業務費	48,692,828	0	0	0	48,692,828
2003 教育訓練費	25,310	0	0	0	25,310
2006 水電費	2,353,254	0	0	0	2,353,254
2009 通訊費	749,352	0	0	0	749,352
2018 資訊服務費	729,343	0	0	0	729,343
2021 其他業務租金	332,473	0	0	0	332,473
2024 稅捐及規費	53,352	0	0	0	53,352
2027 保險費	422,983	0	0	0	422,983
2036 按日按件計資酬金	503,100	0	0	0	503,100
2039 委辦費	5,014,500	0	0	0	5,014,500
2045 國內組織會費	40,000	0	0	0	40,000
2051 物品	662,690	0	0	0	662,690
2054 一般事務費	35,158,489	0	0	0	35,158,489
2066 車輛及辦公器具養護費	17,220	0	0	0	17,220

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08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				
	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	1,991,911	0	0	0	1,991,911
2072 國內旅費	603,035	0	0	0	603,035
2084 短程車資	2,980	0	0	0	2,980
2093 特別費	32,836	0	0	0	32,836
30 設備及投資*	5,173,168	0	0	0	5,173,168
3015 公共建設及設施費*	3,565,587	0	0	0	3,565,587
3020 機械設備費*	374,866	0	0	0	374,866
3025 運輸設備費*	1,023,515	0	0	0	1,023,515
3030 資訊軟硬體設備費*	85,044	0	0	0	85,044
3035 雜項設備費*	124,156	0	0	0	124,156
合計	53,865,996	28,488,231	509,338	129,380	82,992,945

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08月31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	1,497,241	0	0	0	0	0	0	0	1,497,241
本年度	1,497,241	0	0	0	0	0	0	0	1,497,241
0408110101 罰金罰鍰	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
0408110301 一般賠償收入	26,093	0	0	0	0	0	0	0	26,093
0508110101 審查費	350	0	0	0	0	0	0	0	350
0508110306 場地設施使用費	94,000	0	0	0	0	0	0	0	94,000
0708110103 租金收入	1,227,393	0	0	0	0	0	0	0	1,227,393
0708110500 廢舊物資售價	9,975	0	0	0	0	0	0	0	9,975
1208110201 收回以前年度歲出	55,905	0	0	0	0	0	0	0	55,905
1208110210 其他雜項收入	80,525	0	0	0	0	0	0	0	80,525
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

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08月31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)			
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
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

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08月31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	85,559,540	370,017	0	0	100,000	0	0	0	86,029,557	14,559,784
本年度	82,992,945	370,017	0	0	100,000	0	0	0	83,462,962	13,711,756
一、本年度經費	82,354,227	370,017	0	0	100,000	0	0	0	82,824,244	13,711,756
5608113009 國家自然公園經營管理	53,865,996	370,017	0	0	100,000	0	0	0	54,336,013	12,226,987
5708110100 一般行政	28,488,231	0	0	0	0	0	0	0	28,488,231	1,484,769
二、統籌科目	638,718	0	0	0	0	0	0	0	638,718	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	509,338	0	0	0	0	0	0	0	509,338	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	2,566,595	0	0	0	0	0	0	0	2,566,595	848,028
一、以前年度應付(保留)數	2,566,595	0	0	0	0	0	0	0	2,566,595	848,028
111年度 5608113009 國家自然公園經營管理	2,566,595	0	0	0	0	0	0	0	2,566,595	848,028
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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	6,482,614,561	2 負債	43,181,519
11 流動資產	43,646,521	21 流動負債	36,313,176
110103 專戶存款	43,176,504	210302 應付代收款	36,313,176
110104 零用金	100,000	28 其他負債	6,868,343
110901 預付款	370,017	280301 存入保證金	6,868,343
14 固定資產	6,432,979,224	3 淨資產	6,439,433,042
140101 土地	6,289,147,865	31 資產負債淨額	6,439,433,042
140201 土地改良物	9,248,488	310101 資產負債淨額	6,439,433,042
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,907,312		
140401 房屋建築及設備	183,318,553		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-74,235,235		
140501 機械及設備	19,212,437		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,650,664		
140601 交通及運輸設備	9,108,671		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,692,598		
140701 雜項設備	22,092,653		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-18,234,258		
141001 收藏品及傳承資產	1		
141101 購建中固定資產	12,570,623		
16 無形資產	5,983,801		
160102 電腦軟體	5,983,801		
18 其他資產	5,015		
180101 暫付款	5,015		

國家自然公園管理處

平衡表

中華民國112年08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	6,482,614,561	合計	6,482,614,561

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,076,644	87,526,798
公庫撥入數	12,972,036	86,029,557
罰款及賠償收入	2,000	29,093
規費收入	53,000	94,350
財產收益	29,117	1,237,368
其他收入	20,491	136,430
支出	12,562,999	88,514,048
繳付公庫數	104,608	1,497,241
人事支出	2,736,560	29,126,949
業務支出	8,901,933	50,195,228
財產損失	6,944	12,310
折舊、折耗及攤銷	812,954	7,682,320
收支餘絀	513,645	-987,250

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08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 (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	-272,343	6,341,176
房屋建築及設備	181,724,776	-71,747,029	1,593,777	0	-2,488,206	109,083,318
機械及設備	18,116,957	-10,630,424	1,755,148	659,668	-1,020,240	7,561,773
交通及運輸設備	8,831,252	-4,840,293	1,354,771	1,077,352	147,695	4,416,073
雜項設備	23,333,254	-18,755,236	509,118	1,749,719	520,978	3,858,395
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	11,620,171	3,486,739	-3,112,116	6,420,408,601
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	4,629,782	22,873,845	0	12,570,623
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	6,994,532	0	85,044	1,095,775	0	5,983,801
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	4,714,826	23,969,620	0	18,554,424
合計	6,561,804,454	-108,607,951	16,334,997	27,456,359	-3,112,116	6,438,963,025
備註： 一、本年度成本變動增加數16,334,997元=預算採購增加金額6,237,363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6,237,363元=本年度預算執行金額5,173,168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08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 (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08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
歲入	1,497,241	86,029,557	87,526,798	收入
	0	86,029,557	86,029,557	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	29,093	0	29,093	罰款及賠償收入
規費收入	94,350	0	94,350	規費收入
財產收入	1,237,368	0	1,237,368	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	136,430	0	136,430	其他收入
歲出	82,992,945	5,521,103	88,514,048	支出
	0	1,497,241	1,497,241	繳付公庫數
人事費	29,126,949	0	29,126,949	人事支出
業務費	48,692,828	1,502,400	50,195,228	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	5,173,168	-5,173,168	0	
	0	12,310	12,310	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	7,682,320	7,682,320	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-81,495,704	80,508,454	-987,250	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86,029,557元=歲出實現數85,559,540元(本年度歲出實現數82,992,945元+以前年度歲出實現數2,566,595元)+預付款370,017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1,497,241元=歲入實現數1,497,241元。

(二)業務支出1,502,400元=以前年度歲出轉入數(業務費)實現1,502,400元。

(三)設備及投資5,173,168元=本年度設備及投資實現數5,173,168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08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
<p>(四)財產損失12,310元=本年度資產報廢總值3,486,739元-該資產累計折舊3,474,429元。</p> <p>(五)折舊、折耗及攤銷7,682,320元=本年度固定資產折舊6,586,545元(含財產報廢轉出累計折舊3,474,429元)+電腦軟體攤銷1,095,775元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數80,508,454元=收入調整數86,029,557元(公庫撥入數86,029,557元)-支出調整數5,521,103元(繳付公庫數1,497,241元+業務支出1,502,400元-設備及投資5,173,168元+財產損失12,310元+折舊、折耗及攤銷7,682,320元)。</p>				