

國家自然公園管理處

會計月報

中華民國 112 年 4 月份

主辦會計人員 高慧靜

機關長官 陳貞蓉

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	68			0400000000-2	14,000	14,000	3,000	0	0	18,745	
				罰款及賠償收入	0			21,745			
				0408110000-0	14,000	14,000	3,000	0	0	18,745	
				營建署及所屬	0			21,745			
				01	0408110100-5	14,000	14,000	3,000	0	0	0
				罰金罰鍰及息金	0			3,000			
				01	0408110101-8	14,000	14,000	3,000	0	0	0
				罰金罰鍰	0			3,000			
				02	0408110300-4	0	0	0	0	0	18,745
				賠償收入	0			18,745			
01	0408110301-7	0	0	0	0	0	18,745				
一般賠償收入	0			18,745							
03	55			0500000000-8	0	0	0	0	0	25,500	
				規費收入	0			25,500			
				0508110000-6	0	0	0	0	0	25,500	
				營建署及所屬	0			25,500			
				02	0508110300-0	0	0	0	0	0	25,500
使用規費收入	0			25,500							
02	0508110306-6	0	0	0	0	0	25,500				
場地設施使用費	0			25,500							

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)			
04	77	01		0700000000-9	2,017,000	2,017,000	1,202,000	17,246	0	-63,743	
				財產收入	0			1,138,257			
				0708110000-7	2,017,000	2,017,000	1,202,000	17,246	0	-63,743	
				營建署及所屬	0			1,138,257			
				0708110100-1	2,017,000	2,017,000	1,202,000	17,246	0	-63,743	
				財產孳息	0			1,138,257			
				02	0708110102-7	188,000	188,000	0	0	0	0
				權利金	0			0			
				03	0708110103-0	1,829,000	1,829,000	1,202,000	17,246	0	-63,743
				租金收入	0			1,138,257			
07	76	01		1200000000-8	100,000	100,000	33,000	7,883	0	9,178	
				其他收入	0			42,178			
				1208110000-6	100,000	100,000	33,000	7,883	0	9,178	
				營建署及所屬	0			42,178			
				1208110200-5	100,000	100,000	33,000	7,883	0	9,178	
				雜項收入	0			42,178			
				01	1208110201-8	0	0	0	0	0	208
				收回以前年度歲出	0			208			
				02	1208110210-9	100,000	100,000	33,000	7,883	0	8,970
				其他雜項收入	0			41,970			

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)		
				合計	2,131,000	2,131,000	25,129	0	-10,320	
					0		1,227,680			

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		
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	43,492,000	9,968,424	5,049,524
					0	0			38,442,476	0
					0	0			0	
		02		5608113000-0 國家公園經營管理	140,910,000	0	140,910,000	24,655,000	6,440,517	4,403,541
					0	0			20,251,459	0
					0	0			0	
			09	5608113009-4 國家自然公園經營管理	105,962,000	0	105,962,000	24,241,000	6,440,517	4,347,031
					0	0			19,893,969	0
					0	0			0	
				20 業務費	105,962,000	0	105,962,000	24,241,000	6,440,517	4,347,031
					0	0			19,893,969	0
					0	0			0	
			09	5608113009-4* 國家自然公園經營管理	34,948,000	0	34,948,000	414,000	0	56,510
					0	0			357,490	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	34,948,000	0	34,948,000	414,000	0	56,510
					0	0			357,490	0
					0	0			0	
		04		5708110100-3 一般行政	37,404,000	0	37,404,000	18,837,000	3,527,907	645,983
					0	0			18,191,017	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		
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	18,837,000	3,527,907	645,983
					0	0			18,191,017	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	57,700	0	57,700	57,700	0	0
					0	0			57,700	0
					0	0			0	
				10 人事費	57,700	0	57,700	57,700	0	0
					0	0			57,700	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	147,116	0	147,116	147,116	26,439	0
					0	0			147,116	0
					0	0			0	
				10 人事費	147,116	0	147,116	147,116	26,439	0
					0	0			147,116	0
					0	0			0	
				合計	178,518,816	0	178,518,816	43,696,816	9,994,863	5,049,524
					0	0			38,647,292	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04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	310,400	0	3,104,223
				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	310,400	0	3,104,223
				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	0	0	1,167,223
					小計	0	0	0	0	0	0
					合計	3,414,623	0	0	310,400	0	3,104,223
						0	0	0	0	0	0
						3,414,623	0	0	310,400	0	3,104,223

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				
	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	18,191,017	147,116	57,700	18,395,833
1015 法定編制人員待遇	0	9,646,904	0	0	9,646,904
1020 約聘僱人員待遇	0	980,530	0	0	980,530
1030 獎金	0	5,630,435	0	0	5,630,435
1035 其他給與	0	151,200	0	57,700	208,900
1040 加班值班費	0	201,717	0	0	201,717
1045 退休退職給付	0	0	147,116	0	147,116
1050 退休離職儲金	0	858,201	0	0	858,201
1055 保險	0	722,030	0	0	722,030
20 業務費	19,893,969	0	0	0	19,893,969
2003 教育訓練費	7,800	0	0	0	7,800
2006 水電費	1,077,450	0	0	0	1,077,450
2009 通訊費	375,380	0	0	0	375,380
2018 資訊服務費	178,770	0	0	0	178,770
2021 其他業務租金	148,066	0	0	0	148,066
2024 稅捐及規費	25,370	0	0	0	25,370
2027 保險費	108,501	0	0	0	108,501
2036 按日按件計資酬金	178,000	0	0	0	178,000
2039 委辦費	2,204,650	0	0	0	2,204,650
2045 國內組織會費	40,000	0	0	0	40,000
2051 物品	178,351	0	0	0	178,351
2054 一般事務費	14,430,502	0	0	0	14,430,502
2066 車輛及辦公器具養護費	9,375	0	0	0	9,375

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				
	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	704,497	0	0	0	704,497
2072 國內旅費	221,177	0	0	0	221,177
2084 短程車資	1,300	0	0	0	1,300
2093 特別費	4,780	0	0	0	4,780
30 設備及投資*	357,490	0	0	0	357,490
3015 公共建設及設施費*	297,640	0	0	0	297,640
3035 雜項設備費*	59,850	0	0	0	59,850
合計	20,251,459	18,191,017	147,116	57,700	38,647,292

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04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	1,227,680	0	0	0	0	0	0	0	1,227,680
本年度	1,227,680	0	0	0	0	0	0	0	1,227,680
0408110101 罰金罰鍰	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
0408110301 一般賠償收入	18,745	0	0	0	0	0	0	0	18,745
0508110306 場地設施使用費	25,500	0	0	0	0	0	0	0	25,500
0708110103 租金收入	1,138,257	0	0	0	0	0	0	0	1,138,257
1208110201 收回以前年度歲出	208	0	0	0	0	0	0	0	208
1208110210 其他雜項收入	41,970	0	0	0	0	0	0	0	41,970
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

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04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)			
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	38,957,692	0	0	0	100,000	0	0	0	39,057,692	8,053,747
本年度	38,647,292	0	0	0	100,000	0	0	0	38,747,292	4,949,524
一、本年度經費	38,442,476	0	0	0	100,000	0	0	0	38,542,476	4,949,524
5608113009 國家自然公園經營管理	20,251,459	0	0	0	100,000	0	0	0	20,351,459	4,303,541
5708110100 一般行政	18,191,017	0	0	0	0	0	0	0	18,191,017	645,983
二、統籌科目	204,816	0	0	0	0	0	0	0	204,816	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	147,116	0	0	0	0	0	0	0	147,116	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	57,700	0	0	0	0	0	0	0	57,700	0
以前年度	310,400	0	0	0	0	0	0	0	310,400	3,104,223
一、以前年度應付(保留)數	310,400	0	0	0	0	0	0	0	310,400	3,104,223
111年度 5608113009 國家自然公園經營管理	310,400	0	0	0	0	0	0	0	310,400	3,104,223
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	6,486,987,440	2 負債	43,603,863
11 流動資產	43,695,746	21 流動負債	38,240,815
110103 專戶存款	43,595,746	210302 應付代收款	38,240,815
110104 零用金	100,000	28 其他負債	5,363,048
14 固定資產	6,436,834,295	280301 存入保證金	5,363,048
140101 土地	6,289,147,865	3 淨資產	6,443,383,577
140201 土地改良物	9,248,488	31 資產負債淨額	6,443,383,577
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,726,784	310101 資產負債淨額	6,443,383,577
140401 房屋建築及設備	181,724,776		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-72,981,505		
140501 機械及設備	19,148,447		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,353,157		
140601 交通及運輸設備	9,140,708		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,433,969		
140701 雜項設備	23,778,066		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,522,895		
141101 購建中固定資產	16,664,255		
16 無形資產	6,449,282		
160102 電腦軟體	6,449,282		
18 其他資產	8,117		
180101 暫付款	8,117		
合 計	6,486,987,440	合 計	6,486,987,440

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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	10,019,992	40,285,372
公庫撥入數	9,994,863	39,057,692
罰款及賠償收入	0	21,745
規費收入	0	25,500
財產收益	17,246	1,138,257
其他收入	7,883	42,178
支出	10,883,759	44,132,283
繳付公庫數	25,129	1,227,680
人事支出	3,554,346	18,395,833
業務支出	6,440,517	20,204,369
財產損失	0	2,990
折舊、折耗及攤銷	863,767	4,301,411
收支餘絀	-863,767	-3,846,911

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	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	-91,815	6,521,704
房屋建築及設備	181,724,776	-71,747,029	0	0	-1,234,476	108,743,271
機械及設備	18,116,957	-10,630,424	1,380,282	348,792	-722,733	7,795,290
交通及運輸設備	8,831,252	-4,840,293	309,456	0	-593,676	3,706,739
雜項設備	23,333,254	-18,755,236	444,812	0	-767,659	4,255,171
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	6,523,995,236	-108,607,951	8,541,906	348,792	-3,410,359	6,420,170,040
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	297,640	14,448,071	0	16,664,255
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	6,994,532	0	0	545,250	0	6,449,282
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	297,640	14,993,321	0	23,113,537
合計	6,561,804,454	-108,607,951	8,839,546	15,342,113	-3,410,359	6,443,283,577
備註： 一、本年度成本變動增加數8,839,546元=預算採購增加金額357,490元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額8,482,056元。 二、設備及投資預算執行增加金額357,490元=本年度預算執行金額357,490元。 其他依財產規制移入、受贈等增加金額8,482,056元，係： (一)營建署無償撥用1,033,258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)		
(三)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6,417,998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	1,227,680	39,057,692	40,285,372	收入
	0	39,057,692	39,057,692	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	21,745	0	21,745	罰款及賠償收入
規費收入	25,500	0	25,500	規費收入
財產收入	1,138,257	0	1,138,257	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	42,178	0	42,178	其他收入
歲出	38,647,292	5,484,991	44,132,283	支出
	0	1,227,680	1,227,680	繳付公庫數
人事費	18,395,833	0	18,395,833	人事支出
業務費	19,893,969	310,400	20,204,369	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	357,490	-357,490	0	
	0	2,990	2,990	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	4,301,411	4,301,411	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-37,419,612	33,572,701	-3,846,911	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39,057,692元=歲出實現數38,957,692元(本年度歲出實現數38,647,292元+以前年度歲出實現數310,400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1,227,680元=歲入實現數1,227,680元。

(二)業務支出310,400元=以前年度歲出轉入數(業務費)實現310,400元。

(三)設備及投資357,490元=本年度設備及投資實現數357,490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
<p>(四)財產損失2,990元=本年度資產報廢總值348,792元-該資產累計折舊345,802元。</p> <p>(五)折舊、折耗及攤銷4,301,411元=本年度固定資產折舊3,756,161元(含財產報廢轉出累計折舊345,802元)+電腦軟體攤銷545,250元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數33,572,701元=收入調整數39,057,692元(公庫撥入數39,057,692元)-支出調整數5,484,991元(繳付公庫數1,227,680元+業務支出310,400元-設備及投資357,490元+財產損失2,990元+折舊、折耗及攤銷4,301,411元)。</p>				