

國家自然公園管理處

會計月報

中華民國 112 年 10 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10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	10,000	9,000	0	39,488	
				罰款及賠償收入	0			49,488			
				0408110000-0	14,000	14,000	10,000	9,000	0	39,488	
				營建署及所屬	0			49,488			
				01	0408110100-5	14,000	14,000	10,000	0	0	-7,000
				罰金罰鍰及息金	0			3,000			
				01	0408110101-8	14,000	14,000	10,000	0	0	-7,000
罰金罰鍰	0			3,000							
03	55			0408110300-4	0	0	0	9,000	0	46,488	
				賠償收入	0			46,488			
				01	0408110301-7	0	0	0	9,000	0	46,488
				一般賠償收入	0			46,488			
				0500000000-8	0	0	0	410	0	110,260	
				規費收入	0			110,260			
01	0508110000-6	0	0	0	410	0	110,260				
營建署及所屬	0			110,260							
01	0508110100-0	0	0	0	410	0	760				
行政規費收入	0			760							
01	0508110101-3	0	0	0	410	0	760				
審查費	0			760							

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10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	0	0	0	0	0	109,500		
				使用規費收入	0			109,500				
				02	0508110306-6	0	0	0	0	0	0	109,500
					場地設施使用費	0			109,500			
					0700000000-9	2,017,000	2,017,000	2,017,000	2,809,409	0	0	2,054,946
					財產收入	0			4,071,946			
					0708110000-7	2,017,000	2,017,000	2,017,000	2,809,409	0	0	2,054,946
					營建署及所屬	0			4,071,946			
				01	0708110100-1	2,017,000	2,017,000	2,017,000	2,809,409	0	0	2,044,971
					財產孳息	0			4,061,971			
		02	0708110102-7	188,000	188,000	188,000	0	0	0	-188,000		
		權利金	0			0						
		03	0708110103-0	1,829,000	1,829,000	1,829,000	2,809,409	0	0	2,232,971		
		租金收入	0			4,061,971						
	03	0708110500-0	0	0	0	0	0	0	0	9,975		
		廢舊物資售價	0			9,975						
07	76		1200000000-8	100,000	100,000	83,000	7,287	0	0	68,600		
			其他收入	0			151,600					
		1208110000-6	100,000	100,000	83,000	7,287	0	0	0	68,600		
		營建署及所屬	0			151,600						

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10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		1208110200-5 雜項收入	100,000 0	100,000	83,000 7,287 151,600	0	68,600	
			01	1208110201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0 591 56,496	0	56,496	
			02	1208110210-9 其他雜項收入	100,000 0	100,000	83,000 6,696 95,104	0	12,104	
				合計	2,131,000 0	2,131,000	2,110,000 2,826,106 4,383,294	0	2,273,294	

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10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	140,619,000	15,206,592	30,128,006
					0	0			110,490,994	230,017
					0	0			0	
		02		5608113000-0 國家公園經營管理	140,910,000	0	140,910,000	105,253,000	12,606,656	28,304,803
					0	0			76,948,197	230,017
					0	0			0	
			09	5608113009-4 國家自然公園經營管理	105,962,000	0	105,962,000	75,842,000	8,693,205	10,212,598
					0	0			65,629,402	230,017
					0	0			0	
				20 業務費	105,962,000	0	105,962,000	75,842,000	8,693,205	10,212,598
					0	0			65,629,402	230,017
					0	0			0	
			09	5608113009-4* 國家自然公園經營管理	34,948,000	0	34,948,000	29,411,000	3,913,451	18,092,205
					0	0			11,318,795	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	34,948,000	0	34,948,000	29,411,000	3,913,451	18,092,205
					0	0			11,318,795	0
					0	0			0	
		04		5708110100-3 一般行政	37,404,000	0	37,404,000	35,366,000	2,599,936	1,823,203
					0	0			33,542,797	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10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	35,366,000	2,599,936	1,823,203
					0	0			33,542,797	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	138,180	0	138,180	138,180	0	0
					0	0			138,180	0
					0	0			0	
				10 人事費	138,180	0	138,180	138,180	0	0
					0	0			138,180	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	596,774	0	596,774	596,774	43,718	0
					0	0			596,774	0
					0	0			0	
				10 人事費	596,774	0	596,774	596,774	43,718	0
					0	0			596,774	0
					0	0			0	
				合計	179,048,954	0	179,048,954	141,353,954	15,250,310	30,128,006
					0	0			111,225,948	230,017
					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10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	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	3,414,623	0	0	2,566,595	0	848,028
					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	1,502,400	0	745,000
					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	2,566,595	0	848,028
						0	0	0	0	0	0
						3,414,623	0	0	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10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	33,542,797	596,774	138,180	34,277,751
1015 法定編制人員待遇	0	20,787,892	0	0	20,787,892
1020 約聘僱人員待遇	0	2,157,166	0	0	2,157,166
1030 獎金	0	5,766,330	0	0	5,766,330
1035 其他給與	0	387,577	0	138,180	525,757
1040 加班值班費	0	428,996	0	0	428,996
1045 退休退職給付	0	0	596,774	0	596,774
1050 退休離職儲金	0	2,169,533	0	0	2,169,533
1055 保險	0	1,845,303	0	0	1,845,303
20 業務費	65,629,402	0	0	0	65,629,402
2003 教育訓練費	51,560	0	0	0	51,560
2006 水電費	3,050,639	0	0	0	3,050,639
2009 通訊費	944,643	0	0	0	944,643
2018 資訊服務費	1,707,574	0	0	0	1,707,574
2021 其他業務租金	416,691	0	0	0	416,691
2024 稅捐及規費	53,352	0	0	0	53,352
2027 保險費	426,579	0	0	0	426,579
2036 按日按件計資酬金	618,980	0	0	0	618,980
2039 委辦費	7,622,150	0	0	0	7,622,150
2045 國內組織會費	40,000	0	0	0	40,000
2051 物品	853,785	0	0	0	853,785
2054 一般事務費	45,918,825	0	0	0	45,918,825
2063 房屋建築養護費	139,650	0	0	0	139,650

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10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					合計
	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		
2066 車輛及辦公器具養護費	20,970	0	0	0	0	20,970
2069 設施及機械設備養護費	2,904,658	0	0	0	0	2,904,658
2072 國內旅費	810,534	0	0	0	0	810,534
2084 短程車資	3,160	0	0	0	0	3,160
2093 特別費	45,652	0	0	0	0	45,652
30 設備及投資*	11,318,795	0	0	0	0	11,318,795
3015 公共建設及設施費*	9,645,814	0	0	0	0	9,645,814
3020 機械設備費*	440,266	0	0	0	0	440,266
3025 運輸設備費*	1,023,515	0	0	0	0	1,023,515
3030 資訊軟硬體設備費*	85,044	0	0	0	0	85,044
3035 雜項設備費*	124,156	0	0	0	0	124,156
合計	76,948,197	33,542,797	596,774	138,180		111,225,948

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10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	4,383,294	0	0	0	0	0	0	0	4,383,294
本年度	4,383,294	0	0	0	0	0	0	0	4,383,294
0408110101 罰金罰鍰	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
0408110301 一般賠償收入	46,488	0	0	0	0	0	0	0	46,488
0508110101 審查費	760	0	0	0	0	0	0	0	760
0508110306 場地設施使用費	109,500	0	0	0	0	0	0	0	109,500
0708110103 租金收入	4,061,971	0	0	0	0	0	0	0	4,061,971
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	56,496	0	0	0	0	0	0	0	56,496
1208110210 其他雜項收入	95,104	0	0	0	0	0	0	0	95,104
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10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)			
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10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	113,792,543	230,017	0	0	100,000	0	0	0	114,122,560	30,646,017
本年度	111,225,948	230,017	0	0	100,000	0	0	0	111,555,965	29,797,989
一、本年度經費	110,490,994	230,017	0	0	100,000	0	0	0	110,821,011	29,797,989
5608113009 國家自然公園經營管理	76,948,197	230,017	0	0	100,000	0	0	0	77,278,214	27,974,786
5708110100 一般行政	33,542,797	0	0	0	0	0	0	0	33,542,797	1,823,203
二、統籌科目	734,954	0	0	0	0	0	0	0	734,954	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	596,774	0	0	0	0	0	0	0	596,774	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	138,180	0	0	0	0	0	0	0	138,180	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10月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	6,483,790,655	2 負債	39,984,250
11 流動資產	40,314,267	21 流動負債	32,828,907
110103 專戶存款	39,984,250	210302 應付代收款	32,828,907
110104 零用金	100,000	28 其他負債	7,155,343
110901 預付款	230,017	280301 存入保證金	7,155,343
14 固定資產	6,437,768,749	3 淨資產	6,443,806,405
140101 土地	6,289,147,865	31 資產負債淨額	6,443,806,405
140201 土地改良物	6,296,044	310101 資產負債淨額	6,443,806,405
減：140202 累計折舊—土地改良物	-45,132		
140401 房屋建築及設備	108,904,781		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-315,037		
140501 機械及設備	7,474,608		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-153,470		
140601 交通及運輸設備	4,340,139		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-75,939		
140701 雜項設備	3,769,469		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-88,930		
141001 收藏品及傳承資產	1		
141101 購建中固定資產	18,514,350		
16 無形資產	5,707,639		
160102 電腦軟體	5,707,639		
合 計	6,483,790,655	合 計	6,483,790,655

附註：保證品(應付保證品) 5,566,095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10月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,936,416	118,505,854
公庫撥入數	15,110,310	114,122,560
罰款及賠償收入	9,000	49,488
規費收入	410	110,260
財產收益	2,809,409	4,071,946
其他收入	7,287	151,600
支出	14,979,554	115,119,741
繳付公庫數	2,826,106	4,383,294
人事支出	2,643,654	34,277,751
業務支出	8,693,205	67,131,802
財產損失	0	12,310
折舊、折耗及攤銷	816,589	9,314,584
收支餘絀	2,956,862	3,386,113

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10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	6,290,178,665	6,289,147,865	0	6,289,147,865
土地改良物	3,871,932	-2,634,969	11,672,600	9,248,488	2,589,837	6,250,912
房屋建築及設備	181,724,776	-71,747,029	110,498,558	183,318,553	71,431,992	108,589,744
機械及設備	18,116,957	-10,630,424	9,295,156	19,937,505	10,476,954	7,321,138
交通及運輸設備	8,831,252	-4,840,293	5,694,910	10,186,023	4,764,354	4,264,200
雜項設備	23,333,254	-18,755,236	4,278,587	23,842,372	18,666,306	3,680,539
收藏品及傳承資產	0	0	2	1	0	1
權利	0	0	0	0	0	0
小計	6,523,995,236	-108,607,951	6,431,618,478	6,535,680,807	107,929,443	6,419,254,399
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	10,573,509	22,873,845	0	18,514,350
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	6,994,532	0	85,044	1,371,937	0	5,707,639
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	10,658,553	24,245,782	0	24,221,989
合計	6,561,804,454	-108,607,951	6,442,277,031	6,559,926,589	107,929,443	6,443,476,388
備註： 一、本年度成本變動增加數6,442,277,031元=預算採購增加金額12,382,990元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額6,429,894,041元。 二、設備及投資預算執行增加金額12,382,990元=本年度預算執行金額11,318,795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6,429,894,041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10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。 (五)組改撥入6,419,796,407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10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	4,383,294	114,122,560	118,505,854	收入
	0	114,122,560	114,122,560	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	49,488	0	49,488	罰款及賠償收入
規費收入	110,260	0	110,260	規費收入
財產收入	4,071,946	0	4,071,946	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	151,600	0	151,600	其他收入
歲出	111,225,948	3,893,793	115,119,741	支出
	0	4,383,294	4,383,294	繳付公庫數
人事費	34,277,751	0	34,277,751	人事支出
業務費	65,629,402	1,502,400	67,131,802	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	11,318,795	-11,318,795	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	9,314,584	9,314,584	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-106,842,654	110,228,767	3,386,113	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114,122,560元=歲出實現數113,792,543元(本年度歲出實現數111,225,948元+以前年度歲出實現數2,566,595元)+預付款230,017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4,383,294元=歲入實現數4,383,294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11,318,795元=本年度設備及投資實現數11,318,795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10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9,314,584元=本年度固定資產折舊7,942,647元(含財產報廢轉出累計折舊3,474,429元)+電腦軟體攤銷1,371,937元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數110,228,767元=收入調整數114,122,560元(公庫撥入數114,122,560元)-支出調整數3,893,793元(繳付公庫數4,383,294元+業務支出1,502,400元-設備及投資11,318,795元+財產損失12,310元+折舊、折耗及攤銷9,314,584元)。</p>				