

國家自然公園管理處

會計月報

中華民國 112 年 9 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09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	11,395	0	30,488	
				罰款及賠償收入	0			40,488			
				0408110000-0	14,000	14,000	10,000	11,395	0	30,488	
				營建署及所屬	0			40,488			
				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			
				02	0408110300-4	0	0	0	11,395	0	37,488
				賠償收入	0			37,488			
03	55			01	0408110301-7	0	0	0	11,395	0	37,488
				一般賠償收入	0			37,488			
				0500000000-8	0	0	0	15,500	0	109,850	
				規費收入	0			109,850			
				01	0508110000-6	0	0	0	15,500	0	109,850
				營建署及所屬	0			109,850			
03	55			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09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	15,500	0	109,500	
				使用規費收入	0			109,500			
				02	0508110306-6	0	0	0	15,500	0	109,500
					場地設施使用費	0			109,500		
					0700000000-9	2,017,000	2,017,000	1,202,000	25,169	0	60,537
					財產收入	0			1,262,537		
					0708110000-7	2,017,000	2,017,000	1,202,000	25,169	0	60,537
					營建署及所屬	0			1,262,537		
				01	0708110100-1	2,017,000	2,017,000	1,202,000	25,169	0	50,562
					財產孳息	0			1,252,562		
		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	25,169	0	50,562		
		租金收入	0			1,252,562					
07		03	0708110500-0	0	0	0	0	0	9,975		
			廢舊物資售價	0			9,975				
			1200000000-8	100,000	100,000	75,000	7,883	0	69,313		
			其他收入	0			144,313				
76			1208110000-6	100,000	100,000	75,000	7,883	0	69,313		
			營建署及所屬	0			144,313				

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09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	75,000 7,883	144,313	0	69,313
			01	1208110201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0	0	55,905
			02	1208110210-9 其他雜項收入	100,000 0	100,000	75,000	7,883	0	13,408
				合計	2,131,000 0	2,131,000	1,287,000	59,947	0	270,188
								1,557,188		

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09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	114,150,000	12,930,175	18,865,598
					0	0			95,284,402	370,017
					0	0			0	
		02		5608113000-0 國家公園經營管理	140,910,000	0	140,910,000	81,450,000	10,475,545	17,108,459
					0	0			64,341,541	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	66,842,000	8,243,369	9,905,803
					0	0			56,936,197	370,017
					0	0			0	
				20 業務費	105,962,000	0	105,962,000	66,842,000	8,243,369	9,905,803
					0	0			56,936,197	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	14,608,000	2,232,176	7,202,656
					0	0			7,405,344	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	34,948,000	0	34,948,000	14,608,000	2,232,176	7,202,656
					0	0			7,405,344	0
					0	0			0	
		04		5708110100-3 一般行政	37,404,000	0	37,404,000	32,700,000	2,454,630	1,757,139
					0	0			30,942,861	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09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	32,700,000	2,454,630	1,757,139
					0	0			30,942,861	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	8,800	0
					0	0			138,180	0
					0	0			0	
				10 人事費	138,180	0	138,180	138,180	8,800	0
					0	0			138,180	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	553,056	0	553,056	553,056	43,718	0
					0	0			553,056	0
					0	0			0	
				10 人事費	553,056	0	553,056	553,056	43,718	0
					0	0			553,056	0
					0	0			0	
				合計	179,005,236	0	179,005,236	114,841,236	12,982,693	18,865,598
					0	0			95,975,638	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09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
				09	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	2,247,400	0	0	1,502,400	0	745,000
					合計	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	0	2,566,595	0	848,028
					合計	0	0	0	0	0	0
					合計	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09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	30,942,861	553,056	138,180	31,634,097
1015 法定編制人員待遇	0	18,835,736	0	0	18,835,736
1020 約聘僱人員待遇	0	1,961,060	0	0	1,961,060
1030 獎金	0	5,766,330	0	0	5,766,330
1035 其他給與	0	346,400	0	138,180	484,580
1040 加班值班費	0	428,996	0	0	428,996
1045 退休退職給付	0	0	553,056	0	553,056
1050 退休離職儲金	0	1,951,123	0	0	1,951,123
1055 保險	0	1,653,216	0	0	1,653,216
20 業務費	56,936,197	0	0	0	56,936,197
2003 教育訓練費	33,560	0	0	0	33,560
2006 水電費	2,738,787	0	0	0	2,738,787
2009 通訊費	840,404	0	0	0	840,404
2018 資訊服務費	821,109	0	0	0	821,109
2021 其他業務租金	370,279	0	0	0	370,279
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	559,320	0	0	0	559,320
2039 委辦費	6,665,400	0	0	0	6,665,400
2045 國內組織會費	40,000	0	0	0	40,000
2051 物品	811,647	0	0	0	811,647
2054 一般事務費	40,633,219	0	0	0	40,633,219
2066 車輛及辦公器具養護費	20,720	0	0	0	20,720

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09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	2,163,015	0	0	0	2,163,015
2072 國內旅費	717,432	0	0	0	717,432
2084 短程車資	3,160	0	0	0	3,160
2093 特別費	41,810	0	0	0	41,810
30 設備及投資*	7,405,344	0	0	0	7,405,344
3015 公共建設及設施費*	5,732,363	0	0	0	5,732,363
3020 機械設備費*	440,266	0	0	0	440,266
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	64,341,541	30,942,861	553,056	138,180	95,975,638

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09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	1,557,188	0	0	0	0	0	0	0	1,557,188
本年度	1,557,188	0	0	0	0	0	0	0	1,557,188
0408110101 罰金罰鍰	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
0408110301 一般賠償收入	37,488	0	0	0	0	0	0	0	37,488
0508110101 審查費	350	0	0	0	0	0	0	0	350
0508110306 場地設施使用費	109,500	0	0	0	0	0	0	0	109,500
0708110103 租金收入	1,252,562	0	0	0	0	0	0	0	1,252,562
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	88,408	0	0	0	0	0	0	0	88,408
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09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09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	98,542,233	370,017	0	0	100,000	0	0	0	99,012,250	19,243,609
本年度	95,975,638	370,017	0	0	100,000	0	0	0	96,445,655	18,395,581
一、本年度經費	95,284,402	370,017	0	0	100,000	0	0	0	95,754,419	18,395,581
5608113009 國家自然公園經營管理	64,341,541	370,017	0	0	100,000	0	0	0	64,811,558	16,638,442
5708110100 一般行政	30,942,861	0	0	0	0	0	0	0	30,942,861	1,757,139
二、統籌科目	691,236	0	0	0	0	0	0	0	691,236	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	553,056	0	0	0	0	0	0	0	553,056	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	6,482,069,547	2 負債	41,220,004
11 流動資產	41,685,006	21 流動負債	33,110,661
110103 專戶存款	41,214,989	210302 應付代收款	33,110,661
110104 零用金	100,000	28 其他負債	8,109,343
110901 預付款	370,017	280301 存入保證金	8,109,343
14 固定資產	6,434,533,806	3 淨資產	6,440,849,543
140101 土地	6,289,147,865	31 資產負債淨額	6,440,849,543
140201 土地改良物	6,296,044	310101 資產負債淨額	6,440,849,543
140401 房屋建築及設備	108,768,281		
140501 機械及設備	7,474,608		
140601 交通及運輸設備	4,340,139		
140701 雜項設備	3,769,469		
141001 收藏品及傳承資產	1		
141101 購建中固定資產	14,737,399		
16 無形資產	5,845,720		
160102 電腦軟體	5,845,720		
18 其他資產	5,015		
180101 暫付款	5,015		
合 計	6,482,069,547	合 計	6,482,069,547

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,042,640	100,569,438
公庫撥入數	12,982,693	99,012,250
罰款及賠償收入	11,395	40,488
規費收入	15,500	109,850
財產收益	25,169	1,262,537
其他收入	7,883	144,313
支出	11,626,139	100,140,187
繳付公庫數	59,947	1,557,188
人事支出	2,507,148	31,634,097
業務支出	8,243,369	58,438,597
財產損失	0	12,310
折舊、折耗及攤銷	815,675	8,497,995
收支餘絀	1,416,501	429,251

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09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	2,634,969	6,296,044
房屋建築及設備	181,724,776	-71,747,029	110,362,058	183,318,553	71,747,029	108,768,281
機械及設備	18,116,957	-10,630,424	9,295,156	19,937,505	10,630,424	7,474,608
交通及運輸設備	8,831,252	-4,840,293	5,694,910	10,186,023	4,840,293	4,340,139
雜項設備	23,333,254	-18,755,236	4,278,587	23,842,372	18,755,236	3,769,469
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	6,431,481,978	6,535,680,807	108,607,951	6,419,796,407
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	6,796,558	22,873,845	0	14,737,399
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	6,994,532	0	85,044	1,233,856	0	5,845,720
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	6,881,602	24,107,701	0	20,583,119
合計	6,561,804,454	-108,607,951	6,438,363,580	6,559,788,508	108,607,951	6,440,379,526
備註： 一、本年度成本變動增加數6,438,363,580元=預算採購增加金額8,469,539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8,469,539元=本年度預算執行金額7,405,344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09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09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	1,557,188	99,012,250	100,569,438	收入
	0	99,012,250	99,012,250	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	40,488	0	40,488	罰款及賠償收入
規費收入	109,850	0	109,850	規費收入
財產收入	1,262,537	0	1,262,537	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	144,313	0	144,313	其他收入
歲出	95,975,638	4,164,549	100,140,187	支出
	0	1,557,188	1,557,188	繳付公庫數
人事費	31,634,097	0	31,634,097	人事支出
業務費	56,936,197	1,502,400	58,438,597	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	7,405,344	-7,405,344	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	8,497,995	8,497,995	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-94,418,450	94,847,701	429,251	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99,012,250元=歲出實現數98,542,233元(本年度歲出實現數95,975,638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1,557,188元=歲入實現數1,557,188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7,405,344元=本年度設備及投資實現數7,405,344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09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8,497,995元=本年度固定資產折舊7,264,139元(含財產報廢轉出累計折舊3,474,429元)+電腦軟體攤銷1,233,856元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數94,847,701元=收入調整數99,012,250元(公庫撥入數99,012,250元)-支出調整數4,164,549元(繳付公庫數1,557,188元+業務支出1,502,400元-設備及投資7,405,344元+財產損失12,310元+折舊、折耗及攤銷8,497,995元)。</p>				