

國家自然公園管理處

會計月報

中華民國 112 年 7 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07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	0	0	20,093
				罰款及賠償收入	0			27,093		
				0408110000-0	14,000	14,000	7,000	0	0	20,093
				營建署及所屬	0			27,093		
				0408110100-5	14,000	14,000	7,000	0	0	-4,000
				罰金罰鍰及息金	0			3,000		
				0408110101-8	14,000	14,000	7,000	0	0	-4,000
				罰金罰鍰	0			3,000		
				0408110300-4	0	0	0	0	0	24,093
				賠償收入	0			24,093		
03	55			0408110301-7	0	0	0	0	0	24,093
				一般賠償收入	0			24,093		
				0500000000-8	0	0	0	0	0	41,350
				規費收入	0			41,350		
				0508110000-6	0	0	0	0	0	41,350
				營建署及所屬	0			41,350		
03	55			0508110100-0	0	0	0	0	0	350
				行政規費收入	0			350		
				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07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	0	41,000	0	41,000
				使用規費收入	0			41,000			
				0508110306-6	0	0	0	0	0	0	41,000
				場地設施使用費	0			41,000			
				0700000000-9	2,017,000	2,017,000	1,202,000	27,010	0	6,251	
				財產收入	0			1,208,251			
				0708110000-7	2,017,000	2,017,000	1,202,000	27,010	0	6,251	
				營建署及所屬	0			1,208,251			
				0708110100-1	2,017,000	2,017,000	1,202,000	23,405	0	2,646	
				財產孳息	0			1,204,646			
07	76	03	02	0708110102-7	188,000	188,000	0	0	0	0	0
				權利金	0			0			
				0708110103-0	1,829,000	1,829,000	1,202,000	23,405	0	2,646	
				租金收入	0			1,204,646			
				0708110500-0	0	0	0	3,605	0	3,605	
				廢舊物資售價	0			3,605			
07	76	03	03	1200000000-8	100,000	100,000	58,000	7,883	0	57,939	
				其他收入	0			115,939			
				1208110000-6	100,000	100,000	58,000	7,883	0	57,939	
				營建署及所屬	0			115,939			

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07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	58,000 7,883	115,939	0	57,939
			01	1208110201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0	0	49,345
			02	1208110210-9 其他雜項收入	100,000 0	100,000	58,000	7,883	0	8,594
				合計	2,131,000 0	2,131,000	1,267,000	34,893	0	125,633
								1,392,633		

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07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	85,078,000	10,521,926	15,056,091
					0	0			70,021,909	370,017
					0	0			0	
		02		5608113000-0 國家公園經營管理	140,910,000	0	140,910,000	57,833,000	8,055,294	13,606,480
					0	0			44,226,520	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	49,245,000	6,885,751	8,858,105
					0	0			40,386,895	370,017
					0	0			0	
				20 業務費	105,962,000	0	105,962,000	49,245,000	6,885,751	8,858,105
					0	0			40,386,895	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	8,588,000	1,169,543	4,748,375
					0	0			3,839,625	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	34,948,000	0	34,948,000	8,588,000	1,169,543	4,748,375
					0	0			3,839,625	0
					0	0			0	
		04		5708110100-3 一般行政	37,404,000	0	37,404,000	27,245,000	2,466,632	1,449,611
					0	0			25,795,389	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07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	27,245,000	2,466,632	1,449,611
					0	0			25,795,389	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	465,620	0	465,620	465,620	43,718	0
					0	0			465,620	0
					0	0			0	
				10 人事費	465,620	0	465,620	465,620	43,718	0
					0	0			465,620	0
					0	0			0	
				合計	178,909,000	0	178,909,000	85,673,000	10,565,644	15,056,091
					0	0			70,616,909	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07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	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	2,247,400	0	0	906,400	0	1,341,000
				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	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07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	25,795,389	465,620	129,380	26,390,389
1015 法定編制人員待遇	0	15,112,506	0	0	15,112,506
1020 約聘僱人員待遇	0	1,568,848	0	0	1,568,848
1030 獎金	0	5,660,970	0	0	5,660,970
1035 其他給與	0	298,400	0	129,380	427,780
1040 加班值班費	0	351,509	0	0	351,509
1045 退休退職給付	0	0	465,620	0	465,620
1050 退休離職儲金	0	1,519,455	0	0	1,519,455
1055 保險	0	1,283,701	0	0	1,283,701
20 業務費	40,386,895	0	0	0	40,386,895
2003 教育訓練費	25,310	0	0	0	25,310
2006 水電費	2,025,402	0	0	0	2,025,402
2009 通訊費	654,167	0	0	0	654,167
2018 資訊服務費	669,753	0	0	0	669,753
2021 其他業務租金	293,204	0	0	0	293,204
2024 稅捐及規費	52,078	0	0	0	52,078
2027 保險費	403,526	0	0	0	403,526
2036 按日按件計資酬金	398,160	0	0	0	398,160
2039 委辦費	4,449,000	0	0	0	4,449,000
2045 國內組織會費	40,000	0	0	0	40,000
2051 物品	432,947	0	0	0	432,947
2054 一般事務費	28,804,007	0	0	0	28,804,007
2066 車輛及辦公器具養護費	13,535	0	0	0	13,535

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07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					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		
2069 設施及機械設備養護費	1,622,085	0	0	0	0	1,622,085
2072 國內旅費	469,355	0	0	0	0	469,355
2084 短程車資	2,580	0	0	0	0	2,580
2093 特別費	31,786	0	0	0	0	31,786
30 設備及投資*	3,839,625	0	0	0	0	3,839,625
3015 公共建設及設施費*	2,370,910	0	0	0	0	2,370,910
3020 機械設備費*	274,866	0	0	0	0	274,866
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*	85,290	0	0	0	0	85,290
合計	44,226,520	25,795,389	465,620	129,380		70,616,909

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07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	1,392,633	0	0	0	0	0	0	0	1,392,633
本年度	1,392,633	0	0	0	0	0	0	0	1,392,633
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	1,204,646	0	0	0	0	0	0	0	1,204,646
0708110500 廢舊物資售價	3,605	0	0	0	0	0	0	0	3,605
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	66,594	0	0	0	0	0	0	0	66,594
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07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07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	72,587,504	370,017	0	0	100,000	0	0	0	73,057,521	16,030,102
本年度	70,616,909	370,017	0	0	100,000	0	0	0	71,086,926	14,586,074
一、本年度經費	70,021,909	370,017	0	0	100,000	0	0	0	70,491,926	14,586,074
5608113009 國家自然公園經營管理	44,226,520	370,017	0	0	100,000	0	0	0	44,696,537	13,136,463
5708110100 一般行政	25,795,389	0	0	0	0	0	0	0	25,795,389	1,449,611
二、統籌科目	595,000	0	0	0	0	0	0	0	595,000	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	465,620	0	0	0	0	0	0	0	465,620	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	6,483,496,842	2 負債	43,498,712
11 流動資產	43,963,714	21 流動負債	36,630,369
110103 專戶存款	43,493,697	210302 應付代收款	36,630,369
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	6,433,406,231	3 淨資產	6,439,998,130
140101 土地	6,289,147,865	31 資產負債淨額	6,439,998,130
140201 土地改良物	9,248,488	310101 資產負債淨額	6,439,998,130
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,862,180		
140401 房屋建築及設備	183,318,553		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-73,920,198		
140501 機械及設備	19,423,313		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,808,022		
140601 交通及運輸設備	10,041,065		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,547,031		
140701 雜項設備	23,492,036		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,582,338		
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	6,121,882		
160102 電腦軟體	6,121,882		
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07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	6,483,496,842	合計	6,483,496,842

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,970,554	74,450,154
公庫撥入數	10,935,661	73,057,521
罰款及賠償收入	0	27,093
規費收入	0	41,350
財產收益	27,010	1,208,251
其他收入	7,883	115,939
支出	10,248,875	75,951,049
繳付公庫數	34,893	1,392,633
人事支出	2,510,350	26,390,389
業務支出	6,885,751	41,293,295
財產損失	1,326	5,366
折舊、折耗及攤銷	816,555	6,869,366
收支餘絀	721,679	-1,500,895

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07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	-227,211	6,386,308
房屋建築及設備	181,724,776	-71,747,029	1,593,777	0	-2,173,169	109,398,355
機械及設備	18,116,957	-10,630,424	1,655,148	348,792	-1,177,598	7,615,291
交通及運輸設備	8,831,252	-4,840,293	1,354,771	144,958	-706,738	4,494,034
雜項設備	23,333,254	-18,755,236	470,252	311,470	-827,102	3,909,698
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	11,481,305	805,220	-5,111,818	6,420,951,552
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	957,694	0	6,121,882
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	22,752,806	0	18,576,561
合計	6,561,804,454	-108,607,951	15,001,454	23,558,026	-5,111,818	6,439,528,113
備註： 一、本年度成本變動增加數15,001,454元=預算採購增加金額4,903,820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4,903,820元=本年度預算執行金額3,839,625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07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07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	1,392,633	73,057,521	74,450,154	收入
	0	73,057,521	73,057,521	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	1,208,251	0	1,208,251	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	115,939	0	115,939	其他收入
歲出	70,616,909	5,334,140	75,951,049	支出
	0	1,392,633	1,392,633	繳付公庫數
人事費	26,390,389	0	26,390,389	人事支出
業務費	40,386,895	906,400	41,293,295	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	3,839,625	-3,839,625	0	
	0	5,366	5,366	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	6,869,366	6,869,366	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-69,224,276	67,723,381	-1,500,895	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73,057,521元=歲出實現數72,587,504元(本年度歲出實現數70,616,909元+以前年度歲出實現數1,970,595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1,392,633元=歲入實現數1,392,633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3,839,625元=本年度設備及投資實現數3,839,625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07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5,366元=本年度資產報廢總值805,220元-該資產累計折舊799,854元。</p> <p>(五)折舊、折耗及攤銷6,869,366元=本年度固定資產折舊5,911,672元(含財產報廢轉出累計折舊799,854元)+電腦軟體攤銷957,694元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數67,723,381元=收入調整數73,057,521元(公庫撥入數73,057,521元)-支出調整數5,334,140元(繳付公庫數1,392,633元+業務支出906,400元-設備及投資3,839,625元+財產損失5,366元+折舊、折耗及攤銷6,869,366元)。</p>				