

內政部國家公園署國家自然公園管理處

會計月報

中華民國 113 年 1 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.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	6
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

內政部國家公園署國家自然公園管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	67	01	01	0400000000-2	14,000	14,000	0	3,000	0	3,000
				罰款及賠償收入	0			3,000		
				0408560000-3	14,000	14,000	0	3,000	0	3,000
				國家公園署及所屬	0			3,000		
03	59	02	02	0408560100-8	14,000	14,000	0	3,000	0	3,000
				罰金罰鍰及息金	0			3,000		
				0408560101-0	14,000	14,000	0	3,000	0	3,000
				罰金罰鍰	0			3,000		
04	81	02	02	0500000000-8	0	0	0	1,000	0	1,000
				規費收入	0			1,000		
				0508560000-9	0	0	0	1,000	0	1,000
				國家公園署及所屬	0			1,000		
04	81	02	02	0508560300-2	0	0	0	1,000	0	1,000
				使用規費收入	0			1,000		
				0508560306-9	0	0	0	1,000	0	1,000
				場地設施使用費	0			1,000		
04	81	02	02	0700000000-9	2,017,000	2,017,000	1,066,000	1,090,668	0	24,668
				財產收入	0			1,090,668		
04	81	02	02	0708560000-0	2,017,000	2,017,000	1,066,000	1,090,668	0	24,668
				國家公園署及所屬	0			1,090,668		

內政部國家公園署國家自然公園管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)		
07	80	01		0708560100-4 財產孳息	2,017,000 0	2,017,000	1,066,000	1,090,668 1,090,668	0	24,668
				0708560102-0 權利金	188,000 0	188,000	0	0 0	0	0
				0708560103-2 租金收入	1,829,000 0	1,829,000	1,066,000	1,090,668 1,090,668	0	24,668
				1200000000-8 其他收入	100,000 0	100,000	8,000	16,272 16,272	0	8,272
				1208560000-9 國家公園署及所屬	100,000 0	100,000	8,000	16,272 16,272	0	8,272
				1208560200-8 雜項收入	100,000 0	100,000	8,000	16,272 16,272	0	8,272
				1208560201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	7,005 7,005	0	7,005
				1208560210-1 其他雜項收入	100,000 0	100,000	8,000	9,267 9,267	0	1,267
				合計	2,131,000 0	2,131,000	1,074,000	1,110,940 1,110,940	0	36,940

內政部國家公園署國家自然公園管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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						
	06			0008560000-1 國家公園署及所屬	185,436,000	0	185,436,000	11,594,000	9,689,501	1,904,499
					0	0			9,689,501	0
					0	0			0	
		01		5608560100-0 一般行政	38,581,000	0	38,581,000	11,079,000	9,275,388	1,803,612
					0	0			9,275,388	0
					0	0			0	
				10 人事費	38,581,000	0	38,581,000	11,079,000	9,275,388	1,803,612
					0	0			9,275,388	0
					0	0			0	
		03		5608562000-7 國家公園經營管理	146,855,000	0	146,855,000	515,000	414,113	100,887
					0	0			414,113	0
					0	0			0	
			09	5608562009-1 國家自然公園經營管理	115,239,000	0	115,239,000	515,000	414,113	100,887
					0	0			414,113	0
					0	0			0	
				20 業務費	115,239,000	0	115,239,000	515,000	414,113	100,887
					0	0			414,113	0
					0	0			0	
		09		5608562009-1* 國家自然公園經營管理	31,616,000	0	31,616,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	

內政部國家公園署國家自然公園管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)	
				30 設備及投資	31,616,000	0	31,616,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	80,974	0	80,974	80,974	80,974	
					0	0		80,974	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	80,974	0	80,974	80,974	80,974	
					0	0		80,974	0	
					0	0		0	0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	166,324	0	166,324	166,324	166,324	
					0	0		166,324	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	166,324	0	166,324	166,324	166,324	
					0	0		166,324	0	
					0	0		0	0	
				合計	185,683,298	0	185,683,298	11,841,298	9,936,799	
					0	0		9,936,799	1,904,499	
					0	0		0	0	

內政部國家公園署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113年01月01日至113年01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				
	一般行政	國家自然公園經營管理	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	9,275,388	0	166,324	80,974	9,522,686
1015 法定編制人員待遇	3,704,006	0	150,296	0	3,854,302
1020 約聘僱人員待遇	392,572	0	16,028	0	408,600
1030 獎金	4,917,410	0	0	0	4,917,410
1045 退休退職給付	0	0	0	80,974	80,974
1050 退休離職儲金	207,041	0	0	0	207,041
1055 保險	54,359	0	0	0	54,359
20 業務費	0	414,113	0	0	414,113
2006 水電費	0	236,503	0	0	236,503
2009 通訊費	0	77,750	0	0	77,750
2021 其他業務租金	0	14,466	0	0	14,466
2027 保險費	0	32,079	0	0	32,079
2054 一般事務費	0	1,340	0	0	1,340
2069 設施及機械設備養護費	0	51,975	0	0	51,975
合計	9,275,388	414,113	166,324	80,974	9,936,799

內政部國家公園署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113年01月01日至113年01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	1,110,940	0	0	0	0	0	0	0	1,110,940
本年度	1,110,940	0	0	0	0	0	0	0	1,110,940
0408560101 罰金罰鍰	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
0508560306 場地設施使用費	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
0708560103 租金收入	1,090,668	0	0	0	0	0	0	0	1,090,668
1208560201 收回以前年度歲出	7,005	0	0	0	0	0	0	0	7,005
1208560210 其他雜項收入	9,267	0	0	0	0	0	0	0	9,267
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
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

內政部國家公園署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113年01月01日至113年01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)			
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

內政部國家公園署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113年01月01日至113年01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	9,936,799	0	0	0	100,000	0	0	0	10,036,799	1,804,499
本年度	9,936,799	0	0	0	100,000	0	0	0	10,036,799	1,804,499
一、本年度經費	9,689,501	0	0	0	100,000	0	0	0	9,789,501	1,804,499
5608560100 一般行政	9,275,388	0	0	0	0	0	0	0	9,275,388	1,803,612
5608562009 國家自然公園經營管理	414,113	0	0	0	100,000	0	0	0	514,113	887
二、統籌科目	247,298	0	0	0	0	0	0	0	247,298	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	166,324	0	0	0	0	0	0	0	166,324	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	80,974	0	0	0	0	0	0	0	80,974	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

內政部國家公園署國家自然公園管理處

平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	6,517,805,791	2 負債	44,391,707
11 流動資產	44,491,707	21 流動負債	35,222,623
110103 專戶存款	44,391,707	210302 應付代收款	35,222,623
110104 零用金	100,000	28 其他負債	9,169,084
14 固定資產	6,467,948,488	280301 存入保證金	9,169,084
140101 土地	6,300,792,765	3 淨資產	6,473,414,084
140201 土地改良物	6,296,044	31 資產負債淨額	6,473,414,084
減：140202 累計折舊—土地改良物	-180,528	310101 資產負債淨額	6,473,414,084
140401 房屋建築及設備	108,935,756		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,261,885		
140501 機械及設備	9,644,145		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-651,256		
140601 交通及運輸設備	4,715,480		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-309,876		
140701 雜項設備	4,938,400		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-364,994		
141001 收藏品及傳承資產	1		
141101 購建中固定資產	35,394,436		
16 無形資產	5,365,596		
160102 電腦軟體	5,365,596		
合 計	6,517,805,791	合 計	6,517,805,791

附註：保證品(應付保證品) 5,414,536元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 3元

內政部國家公園署國家自然公園管理處

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,147,739	11,147,739
公庫撥入數	10,036,799	10,036,799
罰款及賠償收入	3,000	3,000
規費收入	1,000	1,000
財產收益	1,090,668	1,090,668
其他收入	16,272	16,272
支出	11,913,458	11,913,458
繳付公庫數	1,110,940	1,110,940
人事支出	9,522,686	9,522,686
業務支出	414,113	414,113
折舊、折耗及攤銷	865,719	865,719
收支餘絀	-765,719	-765,719

內政部國家公園署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113年01月01日至113年01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	6,300,792,765	0	0	0	0	6,300,792,765
土地改良物	6,296,044	-135,396	0	0	-45,132	6,115,516
房屋建築及設備	108,935,756	-946,187	0	0	-315,698	107,673,871
機械及設備	9,644,145	-463,111	0	0	-188,145	8,992,889
交通及運輸設備	4,715,480	-227,819	0	0	-82,057	4,405,604
雜項設備	4,938,400	-266,188	0	0	-98,806	4,573,406
收藏品及傳承資產	1	0	0	0	0	1
權利	0	0	0	0	0	0
小計	6,435,322,591	-2,038,701	0	0	-729,838	6,432,554,052
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	35,394,436	0	0	0	0	35,394,436
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,501,477	0	0	135,881	0	5,365,596
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	40,895,913	0	0	135,881	0	40,760,032
合計	6,476,218,504	-2,038,701	0	135,881	-729,838	6,473,314,084
備註						

內政部國家公園署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113年01月01日至113年01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	1,110,940	10,036,799	11,147,739	收入
	0	10,036,799	10,036,799	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,000	0	3,000	罰款及賠償收入
規費收入	1,000	0	1,000	規費收入
財產收入	1,090,668	0	1,090,668	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	16,272	0	16,272	其他收入
歲出	9,936,799	1,976,659	11,913,458	支出
	0	1,110,940	1,110,940	繳付公庫數
人事費	9,522,686	0	9,522,686	人事支出
業務費	414,113	0	414,113	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	865,719	865,719	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-8,825,859	8,060,140	-765,719	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10,036,799元=本年度歲出實現數9,936,799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1,110,940元=本年度歲入實現數1,110,940元。

(二)折舊、折耗及攤銷865,719元=本年度固定資產折舊729,838元+電腦軟體攤銷135,881元。

三、本表收支餘絀調整數8,060,140元=收入調整數10,036,799元(公庫撥入數10,036,799元)-支出調整數1976,659元(繳付公庫數1,110,940元+折舊、折耗及攤銷865,719元)。