

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 2 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.....	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.....	15

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02月29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 罰款及賠償收入	14,000	14,000	0	3,000	0	6,000	
					0		6,000				
					0408560000-3 國家公園署及所屬	14,000	14,000	0	3,000	0	6,000
					0		6,000				
				0408560100-8 罰金罰鍰及息金	14,000	14,000	0	3,000	0	6,000	
				0				6,000			
				0408560101-0 罰金罰鍰	14,000	14,000	0	3,000	0	6,000	
				0				6,000			
03	59	02	02	0500000000-8 規費收入	0	0	0	15,000	0	16,000	
					0		16,000				
					0508560000-9 國家公園署及所屬	0	0	0	15,000	0	16,000
					0		16,000				
				0508560300-2 使用規費收入	0	0	0	15,000	0	16,000	
				0				16,000			
				0508560306-9 場地設施使用費	0	0	0	15,000	0	16,000	
				0				16,000			
04	81			0700000000-9 財產收入	2,017,000	2,017,000	1,066,000	14,501	0	39,169	
					0		1,105,169				
				0708560000-0 國家公園署及所屬	2,017,000	2,017,000	1,066,000	14,501	0	39,169	
				0				1,105,169			

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02月29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	14,501 1,105,169	0	39,169
				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	14,501 1,105,169	0	39,169
				1200000000-8 其他收入	100,000 0	100,000	16,000	8,771 25,043	0	9,043
				1208560000-9 國家公園署及所屬	100,000 0	100,000	16,000	8,771 25,043	0	9,043
				1208560200-8 雜項收入	100,000 0	100,000	16,000	8,771 25,043	0	9,043
				1208560201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	488 7,493	0	7,493
				1208560210-1 其他雜項收入	100,000 0	100,000	16,000	8,283 17,550	0	1,550
				合計	2,131,000 0	2,131,000	1,082,000	41,272 1,152,212	0	70,212

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02月29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	20,728,000	8,313,988	2,724,511
					0	0			18,003,489	522,050
					0	0			0	
		01		5608560100-0 一般行政	38,581,000	0	38,581,000	13,819,000	2,614,487	1,929,125
					0	0			11,889,875	0
					0	0			0	
				10 人事費	38,581,000	0	38,581,000	13,819,000	2,614,487	1,929,125
					0	0			11,889,875	0
					0	0			0	
		03		5608562000-7 國家公園經營管理	146,855,000	0	146,855,000	6,909,000	5,699,501	795,386
					0	0			6,113,614	522,050
					0	0			0	
			09	5608562009-1 國家自然公園經營管理	115,239,000	0	115,239,000	6,909,000	5,699,501	795,386
					0	0			6,113,614	522,050
					0	0			0	
				20 業務費	115,239,000	0	115,239,000	6,909,000	5,699,501	795,386
					0	0			6,113,614	522,050
					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02月29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	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	11,080	0	11,080	11,080	0	
					0	0		11,080	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	11,080	0	11,080	11,080	0	
					0	0		11,080	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	121,461	0	121,461	121,461	0	
					0	0		40,487	0	
					0	0		121,461	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	121,461	0	121,461	121,461	0	
					0	0		40,487	0	
					0	0		121,461	0	
					0	0		0	0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	251,068	0	251,068	251,068	0	
					0	0		84,744	0	
					0	0		251,068	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	251,068	0	251,068	251,068	0	
					0	0		84,744	0	
					0	0		251,068	0	
					0	0		0	0	
				合計	185,819,609	0	185,819,609	21,111,609	0	
					0	0		8,450,299	2,724,511	
					0	0		18,387,098	522,050	
					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02月29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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	11,889,875	0	251,068	121,461	11,080
1015 法定編制人員待遇	5,595,128	0	227,026	0	0
1020 約聘僱人員待遇	588,678	0	24,042	0	0
1030 獎金	4,917,410	0	0	0	0
1035 其他給與	16,000	0	0	0	11,080
1045 退休退職給付	0	0	0	121,461	0
1050 退休離職儲金	433,231	0	0	0	0
1055 保險	339,428	0	0	0	0
20 業務費	0	6,113,614	0	0	0
2006 水電費	0	602,770	0	0	0
2009 通訊費	0	176,773	0	0	0
2018 資訊服務費	0	60,151	0	0	0
2021 其他業務租金	0	61,558	0	0	0
2027 保險費	0	32,079	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	15,600	0	0	0
2039 委辦費	0	990,000	0	0	0
2045 國內組織會費	0	20,000	0	0	0
2051 物品	0	34,988	0	0	0
2054 一般事務費	0	3,841,074	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	15,440	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	197,489	0	0	0
2072 國內旅費	0	59,142	0	0	0
2093 特別費	0	6,550	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02月29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				
10 人事費	12,273,484				
1015 法定編制人員待遇	5,822,154				
1020 約聘僱人員待遇	612,720				
1030 獎金	4,917,410				
1035 其他給與	27,080				
1045 退休退職給付	121,461				
1050 退休離職儲金	433,231				
1055 保險	339,428				
20 業務費	6,113,614				
2006 水電費	602,770				
2009 通訊費	176,773				
2018 資訊服務費	60,151				
2021 其他業務租金	61,558				
2027 保險費	32,079				
2036 按日按件計資酬金	15,600				
2039 委辦費	990,000				
2045 國內組織會費	20,000				
2051 物品	34,988				
2054 一般事務費	3,841,074				
2066 車輛及辦公器具養護費	15,440				
2069 設施及機械設備養護費	197,489				
2072 國內旅費	59,142				
2093 特別費	6,550				

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02月29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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
合計	11,889,875	6,113,614	251,068	121,461	11,080

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02月29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				
合計	18,387,098				

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02月29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	1,152,212	0	0	0	0	0	0	0	1,152,212
本年度	1,152,212	0	0	0	0	0	0	0	1,152,212
0408560101 罰金罰鍰	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
0508560306 場地設施使用費	16,000	0	0	0	0	0	0	0	16,000
0708560103 租金收入	1,105,169	0	0	0	0	0	0	0	1,105,169
1208560201 收回以前年度歲出	7,493	0	0	0	0	0	0	0	7,493
1208560210 其他雜項收入	17,550	0	0	0	0	0	0	0	17,550
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02月29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02月29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	18,387,098	522,050	0	0	100,000	0	0	0	19,009,148	2,102,461
本年度	18,387,098	522,050	0	0	100,000	0	0	0	19,009,148	2,102,461
一、本年度經費	18,003,489	522,050	0	0	100,000	0	0	0	18,625,539	2,102,461
5608560100 一般行政	11,889,875	0	0	0	0	0	0	0	11,889,875	1,929,125
5608562009 國家自然公園經營管理	6,113,614	522,050	0	0	100,000	0	0	0	6,735,664	173,336
二、統籌科目	383,609	0	0	0	0	0	0	0	383,609	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	251,068	0	0	0	0	0	0	0	251,068	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	121,461	0	0	0	0	0	0	0	121,461	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	11,080	0	0	0	0	0	0	0	11,080	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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	6,517,915,769	2 負債	44,845,358
11 流動資產	45,467,408	21 流動負債	35,222,659
110103 專戶存款	44,845,358	210302 應付代收款	35,222,659
110104 零用金	100,000	28 其他負債	9,622,699
110901 預付款	522,050	280301 存入保證金	9,622,699
14 固定資產	6,467,218,646	3 淨資產	6,473,070,411
140101 土地	6,300,792,765	31 資產負債淨額	6,473,070,411
140201 土地改良物	6,296,044	310101 資產負債淨額	6,473,070,411
減：140202 累計折舊—土地改良物	-225,660		
140401 房屋建築及設備	108,935,756		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,577,583		
140501 機械及設備	9,644,145		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-839,401		
140601 交通及運輸設備	4,715,480		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-391,937		
140701 雜項設備	4,938,400		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-463,800		
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	5,229,715		
160102 電腦軟體	5,229,715		
合 計	6,517,915,769	合 計	6,517,915,769

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,013,621	20,161,360
公庫撥入數	8,972,349	19,009,148
罰款及賠償收入	3,000	6,000
規費收入	15,000	16,000
財產收益	14,501	1,105,169
其他收入	8,771	25,043
支出	9,357,294	21,270,752
繳付公庫數	41,272	1,152,212
人事支出	2,750,798	12,273,484
業務支出	5,699,501	6,113,614
折舊、折耗及攤銷	865,723	1,731,442
收支餘絀	-343,673	-1,109,392

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02月29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	-90,264	6,070,384
房屋建築及設備	108,935,756	-946,187	0	0	-631,396	107,358,173
機械及設備	9,644,145	-463,111	0	0	-376,290	8,804,744
交通及運輸設備	4,715,480	-227,819	0	0	-164,118	4,323,543
雜項設備	4,938,400	-266,188	0	0	-197,612	4,474,600
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	-1,459,680	6,431,824,210
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	271,762	0	5,229,715
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	271,762	0	40,624,151
合計	6,476,218,504	-2,038,701	0	271,762	-1,459,680	6,472,448,361
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02月29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	1,152,212	19,009,148	20,161,360	收入
	0	19,009,148	19,009,148	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	6,000	0	6,000	罰款及賠償收入
規費收入	16,000	0	16,000	規費收入
財產收入	1,105,169	0	1,105,169	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	25,043	0	25,043	其他收入
歲出	18,387,098	2,883,654	21,270,752	支出
	0	1,152,212	1,152,212	繳付公庫數
人事費	12,273,484	0	12,273,484	人事支出
業務費	6,113,614	0	6,113,614	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	1,731,442	1,731,442	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-17,234,886	16,125,494	-1,109,392	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19,009,148元=本年度歲出實現數18,387,098元+預付款522,050+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1,152,212元=本年度歲入實現數1,152,212元。

(二)折舊、折耗及攤銷1,731,442元=本年度固定資產折舊1,459,680元+電腦軟體攤銷271,762元。

三、本表收支餘絀調整數16,125,494元=收入調整數19,009,148元(公庫撥入數19,009,148元)-支出調整數2,883,654元(繳付公庫數1,152,212元+折舊、折耗及攤銷1,731,442元)。