

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 6 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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

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06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	67	01	01	0400000000-2	14,000	14,000	7,000	7,450	0	21,666
				罰款及賠償收入	0			28,666		
				0408560000-3	14,000	14,000	7,000	7,450	0	21,666
				國家公園署及所屬	0			28,666		
				0408560100-8	14,000	14,000	7,000	3,000	0	15,500
				罰金罰鍰及息金	0			22,500		
				0408560101-0	14,000	14,000	7,000	3,000	0	15,500
				罰金罰鍰	0			22,500		
				0408560300-7	0	0	0	4,450	0	6,166
				賠償收入	0			6,166		
				0408560301-0	0	0	0	4,450	0	6,166
				一般賠償收入	0			6,166		
03	59	02	02	0500000000-8	0	0	0	0	0	51,500
				規費收入	0			51,500		
				0508560000-9	0	0	0	0	0	51,500
				國家公園署及所屬	0			51,500		
				0508560300-2	0	0	0	0	0	51,500
				使用規費收入	0			51,500		
0508560306-9	0	0	0	0	0	51,500				
場地設施使用費	0			51,500						

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06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	81	01		0700000000-9	2,017,000	2,017,000	1,202,000	18,257	0	-23,226
				財產收入	0			1,178,774		
				0708560000-0	2,017,000	2,017,000	1,202,000	18,257	0	-23,226
				國家公園署及所屬	0			1,178,774		
				0708560100-4	2,017,000	2,017,000	1,202,000	18,257	0	-23,226
				財產孳息	0			1,178,774		
				0708560102-0	188,000	188,000	0	0	0	0
				權利金	0			0		
				0708560103-2	1,829,000	1,829,000	1,202,000	18,257	0	-23,226
				租金收入	0			1,178,774		
07	80	01		1200000000-8	100,000	100,000	50,000	7,883	0	12,794
				其他收入	0			62,794		
				1208560000-9	100,000	100,000	50,000	7,883	0	12,794
				國家公園署及所屬	0			62,794		
				1208560200-8	100,000	100,000	50,000	7,883	0	12,794
				雜項收入	0			62,794		
				1208560201-0	0	0	0	0	0	7,493
				收回以前年度歲出	0			7,493		
				1208560210-1	100,000	100,000	50,000	7,883	0	5,301
				其他雜項收入	0			55,301		

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06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)		
				合計	2,131,000	2,131,000	33,590	0	62,734	
					0		1,321,734			

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06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						
	06			0008560000-1 國家公園署及所屬	185,436,000	0	185,436,000	84,180,000	15,442,837	13,189,067
					0	0			70,990,933	691,000
					0	0			0	
		01		5608560100-0 一般行政	38,581,000	0	38,581,000	24,777,000	2,662,663	2,992,158
					0	0			21,784,842	0
					0	0			0	
				10 人事費	38,581,000	0	38,581,000	24,777,000	2,662,663	2,992,158
					0	0			21,784,842	0
					0	0			0	
		03		5608562000-7 國家公園經營管理	146,855,000	0	146,855,000	59,403,000	12,780,174	10,196,909
					0	0			49,206,091	691,000
					0	0			0	
			09	5608562009-1 國家自然公園經營管理	115,239,000	0	115,239,000	44,091,000	8,866,451	7,790,081
					0	0			36,300,919	691,000
					0	0			0	
				20 業務費	115,239,000	0	115,239,000	44,091,000	8,866,451	7,790,081
					0	0			36,300,919	691,000
					0	0			0	
			09	5608562009-1* 國家自然公園經營管理	31,616,000	0	31,616,000	15,312,000	3,913,723	2,406,828
					0	0			12,905,172	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06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)	
				30 設備及投資	31,616,000	0	31,616,000	15,312,000	3,913,723	2,406,828
					0	0			12,905,172	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	16,580	0	16,580	16,580	0	0
					0	0			16,580	0
					0	0			0	
				10 人事費	16,580	0	16,580	16,580	0	0
					0	0			16,580	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	283,409	0	283,409	283,409	40,487	0
					0	0			283,409	0
					0	0			0	
				10 人事費	283,409	0	283,409	283,409	40,487	0
					0	0			283,409	0
					0	0			0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	652,153	0	652,153	652,153	102,369	0
					0	0			652,153	0
					0	0			0	
				10 人事費	652,153	0	652,153	652,153	102,369	0
					0	0			652,153	0
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	11,347	0	11,347	11,347	1,621	0
					0	0			11,347	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06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	11,347	0	11,347	1,621	0	
					0	0		11,347	0	
					0	0		0		
				合計	186,399,489	0	186,399,489	85,143,489	15,587,314	13,189,067
					0	0		71,954,422	691,000	
					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06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				
	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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	21,784,842	0	652,153	283,409	11,347
1015 法定編制人員待遇	12,932,261	0	522,453	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,373,102	0	56,098	0	0
1030 獎金	4,931,203	0	0	0	0
1035 其他給與	218,691	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	283,409	11,347
1050 退休離職儲金	1,273,697	0	42,136	0	0
1055 保險	1,055,888	0	31,466	0	0
20 業務費	0	36,300,919	0	0	0
2003 教育訓練費	0	11,400	0	0	0
2006 水電費	0	1,840,861	0	0	0
2009 通訊費	0	534,937	0	0	0
2018 資訊服務費	0	449,816	0	0	0
2021 其他業務租金	0	219,147	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	32,839	0	0	0
2027 保險費	0	186,394	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	347,320	0	0	0
2039 委辦費	0	4,700,000	0	0	0
2045 國內組織會費	0	40,000	0	0	0
2051 物品	0	486,403	0	0	0
2054 一般事務費	0	25,428,730	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	181,195	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	36,865	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06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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	16,580	22,748,331			
1015 法定編制人員待遇	0	13,454,714			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,429,200			
1030 獎金	0	4,931,203			
1035 其他給與	16,580	235,271			
1045 退休退職給付	0	294,756			
1050 退休離職儲金	0	1,315,833			
1055 保險	0	1,087,354			
20 業務費	0	36,300,919			
2003 教育訓練費	0	11,400			
2006 水電費	0	1,840,861			
2009 通訊費	0	534,937			
2018 資訊服務費	0	449,816			
2021 其他業務租金	0	219,147			
2024 稅捐及規費	0	32,839			
2027 保險費	0	186,394			
2036 按日按件計資酬金	0	347,320			
2039 委辦費	0	4,700,000			
2045 國內組織會費	0	40,000			
2051 物品	0	486,403			
2054 一般事務費	0	25,428,730			
2063 房屋建築養護費	0	181,195			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	36,865			

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06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				
	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	調整軍公教人員待遇準備
2069 設施及機械設備養護費	0	1,367,524	0	0	0
2072 國內旅費	0	410,705	0	0	0
2084 短程車資	0	1,625	0	0	0
2093 特別費	0	25,158	0	0	0
30 設備及投資*	0	12,905,172	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	12,351,476	0	0	0
3020 機械設備費*	0	26,800	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	292,428	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	234,468	0	0	0
合計	21,784,842	49,206,091	652,153	283,409	11,347

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06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				
	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	0	1,367,524			
2072 國內旅費	0	410,705			
2084 短程車資	0	1,625			
2093 特別費	0	25,158			
30 設備及投資*	0	12,905,172			
3015 公共建設及設施費*	0	12,351,476			
3020 機械設備費*	0	26,800			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	292,428			
3035 雜項設備費*	0	234,468			
合計	16,580	71,954,422			

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06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	1,321,734	0	0	0	0	0	0	0	1,321,734
本年度	1,321,734	0	0	0	0	0	0	0	1,321,734
0408560101 罰金罰鍰	22,500	0	0	0	0	0	0	0	22,500
0408560301 一般賠償收入	6,166	0	0	0	0	0	0	0	6,166
0508560306 場地設施使用費	51,500	0	0	0	0	0	0	0	51,500
0708560103 租金收入	1,178,774	0	0	0	0	0	0	0	1,178,774
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	55,301	0	0	0	0	0	0	0	55,301
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

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06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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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06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	71,954,422	691,000	0	0	100,000	0	0	0	72,745,422	12,398,067
本年度	71,954,422	691,000	0	0	100,000	0	0	0	72,745,422	12,398,067
一、本年度經費	70,990,933	691,000	0	0	100,000	0	0	0	71,781,933	12,398,067
5608560100 一般行政	21,784,842	0	0	0	0	0	0	0	21,784,842	2,992,158
5608562009 國家自然公園經營管理	49,206,091	691,000	0	0	100,000	0	0	0	49,997,091	9,405,909
二、統籌科目	963,489	0	0	0	0	0	0	0	963,489	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	652,153	0	0	0	0	0	0	0	652,153	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	283,409	0	0	0	0	0	0	0	283,409	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	11,347	0	0	0	0	0	0	0	11,347	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	16,580	0	0	0	0	0	0	0	16,580	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	5,316,461,054	2 負債	41,889,236
11 流動資產	42,680,236	21 流動負債	30,841,950
110103 專戶存款	41,889,236	210302 應付代收款	30,841,950
110104 零用金	100,000	28 其他負債	11,047,286
110901 預付款	691,000	280301 存入保證金	11,047,286
14 固定資產	5,268,992,397	3 淨資產	5,274,571,818
140101 土地	5,098,169,498	31 資產負債淨額	5,274,571,818
140201 土地改良物	6,296,044	310101 資產負債淨額	5,274,571,818
減：140202 累計折舊—土地改良物	-406,188		
140401 房屋建築及設備	108,935,756		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-2,840,375		
140501 機械及設備	9,791,109		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,591,135		
140601 交通及運輸設備	4,742,062		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-722,756		
140701 雜項設備	5,168,608		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-860,841		
141001 收藏品及傳承資產	1		
141101 購建中固定資產	42,310,614		
16 無形資產	4,788,421		
160102 電腦軟體	4,788,421		
合 計	5,316,461,054	合 計	5,316,461,054

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,620,904	74,067,156
公庫撥入數	15,587,314	72,745,422
罰款及賠償收入	7,450	28,666
規費收入	0	51,500
財產收益	18,257	1,178,774
其他收入	7,883	62,794
支出	12,579,257	65,616,576
繳付公庫數	33,590	1,321,734
人事支出	2,807,140	22,748,331
業務支出	8,866,451	36,300,919
財產損失	3,466	4,478
折舊、折耗及攤銷	868,610	5,241,114
收支餘絀	3,041,647	8,450,580

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06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	6,300,792,765	0	134,959,352	1,337,582,619	0	5,098,169,498
土地改良物	6,296,044	-135,396	0	0	-270,792	5,889,856
房屋建築及設備	108,935,756	-946,187	0	0	-1,894,188	106,095,381
機械及設備	9,644,145	-463,111	146,964	0	-1,128,024	8,199,974
交通及運輸設備	4,715,480	-227,819	26,800	218	-494,937	4,019,306
雜項設備	4,938,400	-266,188	234,468	4,260	-594,653	4,307,767
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	135,367,584	1,337,587,097	-4,382,594	5,226,681,783
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	12,351,476	5,435,298	0	42,310,614
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,501,477	0	145,464	858,520	0	4,788,421
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	12,496,940	6,293,818	0	47,099,035
合計	6,476,218,504	-2,038,701	147,864,524	1,343,880,915	-4,382,594	5,273,780,818

備註：
 一、本年度成本變動增加數147,864,524元=預算採購增加金額12,905,172元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額134,959,352元。
 二、設備及投資預算執行增加金額12,905,172元=本年度預算執行金額12,905,172元。
 其他依財產規制移入、受贈等增加金額134,959,352元，係：依113年1月1日重新公告地價申報土地增值134,959,352元。

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06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	1,321,734	72,745,422	74,067,156	收入
	0	72,745,422	72,745,422	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	28,666	0	28,666	罰款及賠償收入
規費收入	51,500	0	51,500	規費收入
財產收入	1,178,774	0	1,178,774	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	62,794	0	62,794	其他收入
歲出	71,954,422	-6,337,846	65,616,576	支出
	0	1,321,734	1,321,734	繳付公庫數
人事費	22,748,331	0	22,748,331	人事支出
業務費	36,300,919	0	36,300,919	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	12,905,172	-12,905,172	0	
	0	4,478	4,478	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	5,241,114	5,241,114	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-70,632,688	79,083,268	8,450,580	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72,745,422元=本年度歲出實現數71,954,422元+預付款691,000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1,321,734元=本年度歲入實現數1,321,734元。

(二)設備及投資12,905,172元=本年度設備及投資實現數12,905,172元，惟列入本年度財產帳，未列支出。

(三)財產損失4,478元=本年度資產報廢總值4,478元-該資產累計折舊0元。

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06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>(二)折舊、折耗及攤銷5,241,114元=本年度固定資產折舊4,382,594元+電腦軟體攤銷858,520元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數79,083,268元=收入調整數72,745,422元(公庫撥入數72,745,422元)-支出調整數-6,337,846元(繳付公庫數1,321,734元-設備及投資12,905,172元+財產損失4,478元+折舊、折耗及攤銷5,241,114元)。</p>				