

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 3 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03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	3,000	4,716	0	7,716
				罰款及賠償收入	0			10,716		
				0408560000-3	14,000	14,000	3,000	4,716	0	7,716
				國家公園署及所屬	0			10,716		
				0408560100-8	14,000	14,000	3,000	3,000	0	6,000
				罰金罰鍰及息金	0			9,000		
				0408560101-0	14,000	14,000	3,000	3,000	0	6,000
				罰金罰鍰	0			9,000		
				0408560300-7	0	0	0	1,716	0	1,716
				賠償收入	0			1,716		
03	59	02	01	0408560301-0	0	0	0	1,716	0	1,716
				一般賠償收入	0			1,716		
				0500000000-8	0	0	0	0	0	16,000
				規費收入	0			16,000		
				0508560000-9	0	0	0	0	0	16,000
				國家公園署及所屬	0			16,000		
				0508560300-2	0	0	0	0	0	16,000
				使用規費收入	0			16,000		
				0508560306-9	0	0	0	0	0	16,000
				場地設施使用費	0			16,000		

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03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	81	01		0700000000-9	2,017,000	2,017,000	1,066,000	16,980	0	56,149	
				財產收入	0			1,122,149			
				0708560000-0	2,017,000	2,017,000	1,066,000	16,980	0	56,149	
				國家公園署及所屬	0			1,122,149			
				0708560100-4	2,017,000	2,017,000	1,066,000	16,980	0	56,149	
				財產孳息	0			1,122,149			
				02	0708560102-0	188,000	188,000	0	0	0	0
				權利金	0			0			
				03	0708560103-2	1,829,000	1,829,000	1,066,000	16,980	0	56,149
				租金收入	0			1,122,149			
07	80	01		1200000000-8	100,000	100,000	25,000	11,129	0	11,172	
				其他收入	0			36,172			
				1208560000-9	100,000	100,000	25,000	11,129	0	11,172	
				國家公園署及所屬	0			36,172			
				1208560200-8	100,000	100,000	25,000	11,129	0	11,172	
				雜項收入	0			36,172			
				01	1208560201-0	0	0	0	0	0	7,493
				收回以前年度歲出	0			7,493			
				02	1208560210-1	100,000	100,000	25,000	11,129	0	3,679
				其他雜項收入	0			28,679			

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03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)		
				合計	2,131,000	2,131,000	32,825	0	91,037	
					0		1,185,037			

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03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	35,296,000	11,720,088	5,572,423
					0	0			29,723,577	522,050
					0	0			0	
		01		5608560100-0 一般行政	38,581,000	0	38,581,000	16,558,000	2,496,010	2,172,115
					0	0			14,385,885	0
					0	0			0	
				10 人事費	38,581,000	0	38,581,000	16,558,000	2,496,010	2,172,115
					0	0			14,385,885	0
					0	0			0	
		03		5608562000-7 國家公園經營管理	146,855,000	0	146,855,000	18,738,000	9,224,078	3,400,308
					0	0			15,337,692	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	15,638,000	6,369,224	3,155,162
					0	0			12,482,838	522,050
					0	0			0	
				20 業務費	115,239,000	0	115,239,000	15,638,000	6,369,224	3,155,162
					0	0			12,482,838	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	3,100,000	2,854,854	245,146
					0	0			2,854,854	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03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	3,100,000	2,854,854	245,146
					0	0			2,854,854	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	5,500	0
					0	0			16,580	0
					0	0			0	
				10 人事費	16,580	0	16,580	16,580	5,500	0
					0	0			16,580	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	161,948	0	161,948	161,948	40,487	0
					0	0			161,948	0
					0	0			0	
				10 人事費	161,948	0	161,948	161,948	40,487	0
					0	0			161,948	0
					0	0			0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	340,309	0	340,309	340,309	89,241	0
					0	0			340,309	0
					0	0			0	
				10 人事費	340,309	0	340,309	340,309	89,241	0
					0	0			340,309	0
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	1,621	0	1,621	1,621	1,621	0
					0	0			1,621	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03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)	備註 (預付款)
				10 人事費	1,621	0	1,621	1,621	0	
					0	0		1,621	0	
					0	0		0		
				合計	185,956,458	0	185,956,458	35,816,458	11,856,937	5,572,423
					0	0		30,244,035	522,050	
					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03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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	14,385,885	0	340,309	161,948	1,621
1015 法定編制人員待遇	7,458,898	0	302,646	0	0
1020 約聘僱人員待遇	784,784	0	32,056	0	0
1030 獎金	4,917,410	0	0	0	0
1035 其他給與	48,000	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	161,948	1,621
1050 退休離職儲金	656,942	0	360	0	0
1055 保險	519,851	0	5,247	0	0
20 業務費	0	12,482,838	0	0	0
2006 水電費	0	901,808	0	0	0
2009 通訊費	0	262,098	0	0	0
2018 資訊服務費	0	118,437	0	0	0
2021 其他業務租金	0	103,919	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	3,259	0	0	0
2027 保險費	0	84,420	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	102,500	0	0	0
2039 委辦費	0	1,272,000	0	0	0
2045 國內組織會費	0	40,000	0	0	0
2051 物品	0	132,930	0	0	0
2054 一般事務費	0	8,921,653	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	36,000	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	369,348	0	0	0
2072 國內旅費	0	120,222	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03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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	16,580	14,906,343			
1015 法定編制人員待遇	0	7,761,544			
1020 約聘僱人員待遇	0	816,840			
1030 獎金	0	4,917,410			
1035 其他給與	16,580	64,580			
1045 退休退職給付	0	163,569			
1050 退休離職儲金	0	657,302			
1055 保險	0	525,098			
20 業務費	0	12,482,838			
2006 水電費	0	901,808			
2009 通訊費	0	262,098			
2018 資訊服務費	0	118,437			
2021 其他業務租金	0	103,919			
2024 稅捐及規費	0	3,259			
2027 保險費	0	84,420			
2036 按日按件計資酬金	0	102,500			
2039 委辦費	0	1,272,000			
2045 國內組織會費	0	40,000			
2051 物品	0	132,930			
2054 一般事務費	0	8,921,653			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	36,000			
2069 設施及機械設備養護費	0	369,348			
2072 國內旅費	0	120,222			

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03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	調整軍公教人員待遇準備
2084 短程車資	0	900	0	0	0
2093 特別費	0	13,344	0	0	0
30 設備及投資*	0	2,854,854	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	2,828,054	0	0	0
3020 機械設備費*	0	26,800	0	0	0
合計	14,385,885	15,337,692	340,309	161,948	1,621

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03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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2084 短程車資	0	900			
2093 特別費	0	13,344			
30 設備及投資*	0	2,854,854			
3015 公共建設及設施費*	0	2,828,054			
3020 機械設備費*	0	26,800			
合計	16,580	30,244,035			

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03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	1,185,037	0	0	0	0	0	0	0	1,185,037
本年度	1,185,037	0	0	0	0	0	0	0	1,185,037
0408560101 罰金罰鍰	9,000	0	0	0	0	0	0	0	9,000
0408560301 一般賠償收入	1,716	0	0	0	0	0	0	0	1,716
0508560306 場地設施使用費	16,000	0	0	0	0	0	0	0	16,000
0708560103 租金收入	1,122,149	0	0	0	0	0	0	0	1,122,149
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	28,679	0	0	0	0	0	0	0	28,679
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03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)			
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03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	30,244,035	522,050	0	0	100,000	0	0	0	30,866,085	4,950,373
本年度	30,244,035	522,050	0	0	100,000	0	0	0	30,866,085	4,950,373
一、本年度經費	29,723,577	522,050	0	0	100,000	0	0	0	30,345,627	4,950,373
5608560100 一般行政	14,385,885	0	0	0	0	0	0	0	14,385,885	2,172,115
5608562009 國家自然公園經營管理	15,337,692	522,050	0	0	100,000	0	0	0	15,959,742	2,778,258
二、統籌科目	520,458	0	0	0	0	0	0	0	520,458	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	340,309	0	0	0	0	0	0	0	340,309	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	161,948	0	0	0	0	0	0	0	161,948	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	1,621	0	0	0	0	0	0	0	1,621	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	6,509,353,893	2 負債	39,729,873
11 流動資產	40,351,923	21 流動負債	28,777,938
110103 專戶存款	39,729,873	210302 應付代收款	28,777,938
110104 零用金	100,000	28 其他負債	10,951,935
110901 預付款	522,050	280301 存入保證金	10,951,935
14 固定資產	6,463,908,142	3 淨資產	6,469,624,020
140101 土地	6,300,792,765	31 資產負債淨額	6,469,624,020
140201 土地改良物	6,296,044	310101 資產負債淨額	6,469,624,020
減：140202 累計折舊—土地改良物	-270,792		
140401 房屋建築及設備	108,935,756		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,893,281		
140501 機械及設備	9,644,145		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,027,546		
140601 交通及運輸設備	4,742,062		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-473,998		
140701 雜項設備	4,938,400		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-562,606		
141001 收藏品及傳承資產	1		
141101 購建中固定資產	32,787,192		
16 無形資產	5,093,828		
160102 電腦軟體	5,093,828		
合 計	6,509,353,893	合 計	6,509,353,893

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,889,762	32,051,122
公庫撥入數	11,856,937	30,866,085
罰款及賠償收入	4,716	10,716
規費收入	0	16,000
財產收益	16,980	1,122,149
其他收入	11,129	36,172
支出	9,900,855	31,171,607
繳付公庫數	32,825	1,185,037
人事支出	2,632,859	14,906,343
業務支出	6,369,224	12,482,838
財產損失	218	218
折舊、折耗及攤銷	865,729	2,597,171
收支餘絀	1,988,907	879,515

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03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	-135,396	6,025,252
房屋建築及設備	108,935,756	-946,187	0	0	-947,094	107,042,475
機械及設備	9,644,145	-463,111	0	0	-564,435	8,616,599
交通及運輸設備	4,715,480	-227,819	26,800	218	-246,179	4,268,064
雜項設備	4,938,400	-266,188	0	0	-296,418	4,375,794
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	26,800	218	-2,189,522	6,431,120,950
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	2,828,054	5,435,298	0	32,787,192
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,501,477	0	0	407,649	0	5,093,828
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	2,828,054	5,842,947	0	37,881,020
合計	6,476,218,504	-2,038,701	2,854,854	5,843,165	-2,189,522	6,469,001,970

備註：

- 一、本年度成本變動增加數2,854,854元=預算採購增加金額2,854,854元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。
 二、設備及投資預算執行增加金額2,854,854元=本年度預算執行金額2,854,854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03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	1,185,037	30,866,085	32,051,122	收入
	0	30,866,085	30,866,085	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	10,716	0	10,716	罰款及賠償收入
規費收入	16,000	0	16,000	規費收入
財產收入	1,122,149	0	1,122,149	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	36,172	0	36,172	其他收入
歲出	30,244,035	927,572	31,171,607	支出
	0	1,185,037	1,185,037	繳付公庫數
人事費	14,906,343	0	14,906,343	人事支出
業務費	12,482,838	0	12,482,838	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	2,854,854	-2,854,854	0	
	0	218	218	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	2,597,171	2,597,171	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-29,058,998	29,938,513	879,515	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30,866,085元=本年度歲出實現數30,244,035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1,185,037元=本年度歲入實現數1,185,037元。

(二)設備及投資2,854,854元=本年度設備及投資實現數2,854,854元，惟列入本年度財產帳，未列支出。

(三)財產損失218元=本年度資產報廢總值218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03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>(二)折舊、折耗及攤銷2,597,171元=本年度固定資產折舊2,189,522元+電腦軟體攤銷407,649元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數29,938,513元=收入調整數30,866,085元(公庫撥入數30,866,085元)-支出調整數927,572元(繳付公庫數1,185,037元-設備及投資2,854,854元+財產損失218元+折舊、折耗及攤銷2,597,171元)。</p>				