

雪霸國家公園管理處

# 會計月報

中華民國 112 年 6 月份

主辦會計人員 黃美娟

機關長官 張維銓

# 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、 以前年度歲入轉入數累計表	6
四、 以前年度歲出轉入數累計表	8
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表	9
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	16
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	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表	19

雪霸國家公園管理處

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	68			0400000000-2	410,000	410,000	204,000	288,318	0	378,323	
				罰款及賠償收入	0			582,323			
				0408110000-0	410,000	410,000	204,000	288,318	0	378,323	
				營建署及所屬	0			582,323			
				01	0408110100-5	60,000	60,000	30,000	42,000	0	49,500
				罰金罰鍰及息金	0			79,500			
				01	0408110101-8	60,000	60,000	30,000	42,000	0	49,500
				罰金罰鍰	0			79,500			
				02	0408110300-4	350,000	350,000	174,000	246,318	0	328,823
				賠償收入	0			502,823			
01	0408110301-7	350,000	350,000	174,000	246,318	0	328,823				
一般賠償收入	0			502,823							
03	55			0500000000-8	502,000	502,000	250,000	125,800	0	-121,800	
				規費收入	0			128,200			
				0508110000-6	502,000	502,000	250,000	125,800	0	-121,800	
				營建署及所屬	0			128,200			
				01	0508110100-0	2,000	2,000	0	800	0	3,200
				行政規費收入	0			3,200			
02	0508110102-6	2,000	2,000	0	800	0	3,200				
證照費	0			3,200							

雪霸國家公園管理處

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	77	02		0508110300-0 使用規費收入	500,000 0	500,000	250,000	125,000 125,000	0	-125,000		
			02	0508110306-6 場地設施使用費	500,000 0	500,000	250,000	125,000 125,000	0	-125,000		
			03	0508110307-9 服務費	0 0	0	0	0 0	0	0		
				0700000000-9 財產收入	1,015,000 0	1,015,000	428,000	-37,639 506,479	0	78,479		
				0708110000-7 營建署及所屬	1,015,000 0	1,015,000	428,000	-37,639 506,479	0	78,479		
			01	0708110100-1 財產孳息	1,000,000 0	1,000,000	423,000	-48,096 468,911	0	45,911		
				03	0708110103-0 租金收入	1,000,000 0	1,000,000	423,000	-48,096 468,911	0	45,911	
			03	0708110500-0 廢舊物資售價	15,000 0	15,000	5,000	10,457 37,568	0	32,568		
		07	76			1200000000-8 其他收入	608,000 0	608,000	180,000	99,901 464,877	0	284,877
						1208110000-6 營建署及所屬	608,000 0	608,000	180,000	99,901 464,877	0	284,877

雪霸國家公園管理處

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)		
		01		1208110200-5 雜項收入	608,000 0	608,000	180,000 99,901	0 464,877	284,877	
			01	1208110201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0 0	0 3,006	3,006	
			02	1208110210-9 其他雜項收入	608,000 0	608,000	180,000 99,901	0 461,871	281,871	
				合計	2,535,000 0	2,535,000	1,062,000 1,681,879	0 476,380	619,879	

雪霸國家公園管理處

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						
	02			0008110000-9 營建署及所屬	249,633,000	0	249,633,000	109,923,000	17,677,261	13,686,668
					0	0			96,236,332	2,225,981
					0	0			0	
		02		5608113000-0 國家公園經營管理	181,838,000	0	181,838,000	68,550,000	13,003,580	13,378,171
					0	0			55,171,829	2,225,981
					0	0			0	
			05	5608113005-3 雪霸國家公園經營管理	99,287,000	0	99,287,000	36,787,000	6,253,600	4,568,485
					0	0			32,218,515	2,225,981
					0	0			0	
				20 業務費	97,896,000	0	97,896,000	36,423,000	6,216,800	4,379,285
					0	0			32,043,715	2,225,981
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,391,000	0	1,391,000	364,000	36,800	189,200
					0	0			174,800	0
					0	0			0	
			05	5608113005-3* 雪霸國家公園經營管理	82,551,000	0	82,551,000	31,763,000	6,749,980	8,809,686
					0	0			22,953,314	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	82,551,000	0	82,551,000	31,763,000	6,749,980	8,809,686
					0	0			22,953,314	0
					0	0			0	

雪霸國家公園管理處

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)	
		04		5708110100-3 一般行政	67,795,000	0	67,795,000	41,373,000	4,673,681	308,497
					0	0			41,064,503	0
					0	0			0	
				10 人事費	67,795,000	0	67,795,000	41,373,000	4,673,681	308,497
					0	0			41,064,503	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	306,350	0	306,350	306,350	0	0
					0	0			306,350	0
					0	0			0	
				10 人事費	306,350	0	306,350	306,350	0	0
					0	0			306,350	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,767,331	0	2,767,331	2,767,331	395,333	0
					0	0			2,767,331	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,767,331	0	2,767,331	2,767,331	395,333	0
					0	0			2,767,331	0
					0	0			0	
				合計	252,706,681	0	252,706,681	112,996,681	18,072,594	13,686,668
					0	0			99,310,013	2,225,981
					0	0			0	

雪霸國家公園管理處

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06月30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)	
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110	02	65	01	01	0400000000-2	3,000	0	0	0	0	3,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408110000-0	3,000	0	0	0	0	3,000
					營建署及所屬	0	0	0	0	0	
					0408110100-5	3,000	0	0	0	0	3,000
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0408110101-8	3,000	0	0	0	0	3,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	3,000	0	0	0	0	3,000
					0	0	0	0	0	0	
111	02	64	01	01	0400000000-2	48,000	0	0	30,000	0	18,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408110000-0	48,000	0	0	30,000	0	18,000
					營建署及所屬	0	0	0	0	0	
					0408110100-5	48,000	0	0	30,000	0	18,000
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0408110101-8	48,000	0	0	30,000	0	18,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
111	03	57	02		0500000000-8	125,000	0	0	125,000	0	0
					規費收入	0	0	0	0	0	0
					0508110000-6	125,000	0	0	125,000	0	0
					營建署及所屬	0	0	0	0	0	
					0508110300-0	125,000	0	0	125,000	0	0
					使用規費收入	0	0	0	0	0	

雪霸國家公園管理處

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06月30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)	
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
				02	0508110306-6 場地設施使用費	125,000 0	0 0	0 0	125,000 0	0 0	0 0
					小計	173,000 0	0 0	0 0	155,000 0	0 0	18,000 0
					合計	176,000 0	0 0	0 0	155,000 0	0 0	21,000 0

雪霸國家公園管理處  
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06月30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	10,813,792	0	500,000	10,813,792	0	0
				05	5608113005-3* 雪霸國家公園經營管理	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	10,813,792	0	500,000	10,813,792	0	0
					小計	0	0	0	0	0	0
					合計	10,813,792	0	500,000	10,813,792	0	0
						0	0	0	0	0	0
						10,813,792	0	500,000	10,813,792	0	0

雪霸國家公園管理處  
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				
	雪霸國家公園經營管理	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	41,064,503	2,767,331	306,350	44,138,184
1015 法定編制人員待遇	0	18,241,724	0	0	18,241,724
1020 約聘僱人員待遇	0	6,888,693	0	0	6,888,693
1025 技工及工友待遇	0	1,845,251	0	0	1,845,251
1030 獎金	0	9,759,417	0	0	9,759,417
1035 其他給與	0	244,445	0	306,350	550,795
1040 加班值班費	0	39,388	0	0	39,388
1045 退休退職給付	0	0	2,767,331	0	2,767,331
1050 退休離職儲金	0	2,138,573	0	0	2,138,573
1055 保險	0	1,907,012	0	0	1,907,012
20 業務費	32,043,715	0	0	0	32,043,715
2003 教育訓練費	12,300	0	0	0	12,300
2006 水電費	2,072,602	0	0	0	2,072,602
2009 通訊費	735,718	0	0	0	735,718
2012 土地租金	716	0	0	0	716
2018 資訊服務費	1,039,722	0	0	0	1,039,722
2021 其他業務租金	536,027	0	0	0	536,027
2024 稅捐及規費	94,569	0	0	0	94,569
2027 保險費	562,146	0	0	0	562,146
2036 按日按件計資酬金	442,309	0	0	0	442,309
2039 委辦費	3,081,900	0	0	0	3,081,900
2045 國內組織會費	81,000	0	0	0	81,000
2051 物品	1,563,893	0	0	0	1,563,893

雪霸國家公園管理處  
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				
	雪霸國家公園經營管理	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
2054 一般事務費	17,279,219	0	0	0	17,279,219
2063 房屋建築養護費	467,032	0	0	0	467,032
2066 車輛及辦公器具養護費	172,123	0	0	0	172,123
2069 設施及機械設備養護費	3,243,475	0	0	0	3,243,475
2072 國內旅費	642,146	0	0	0	642,146
2081 運費	105	0	0	0	105
2084 短程車資	7,238	0	0	0	7,238
2093 特別費	9,475	0	0	0	9,475
30 設備及投資*	22,953,314	0	0	0	22,953,314
3010 房屋建築及設備費*	7,941,270	0	0	0	7,941,270
3015 公共建設及設施費*	12,527,325	0	0	0	12,527,325
3025 運輸設備費*	577,376	0	0	0	577,376
3030 資訊軟硬體設備費*	1,462,799	0	0	0	1,462,799
3035 雜項設備費*	444,544	0	0	0	444,544
40 獎補助費	174,800	0	0	0	174,800
4040 對國內團體之捐助	158,800	0	0	0	158,800
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	0	16,000
合計	55,171,829	41,064,503	2,767,331	306,350	99,310,013

# 雪霸國家公園管理處

## 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	1,836,879	0	0	0	0	0	0	0	1,836,879
本年度	1,681,879	0	0	0	0	0	0	0	1,681,879
0408110101 罰金罰鍰	79,500	0	0	0	0	0	0	0	79,500
0408110301 一般賠償收入	502,823	0	0	0	0	0	0	0	502,823
0508110102 證照費	3,200	0	0	0	0	0	0	0	3,200
0508110306 場地設施使用費	125,000	0	0	0	0	0	0	0	125,000
0508110307 服務費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0708110103 租金收入	468,911	0	0	0	0	0	0	0	468,911
0708110500 廢舊物資售價	37,568	0	0	0	0	0	0	0	37,568
1208110201 收回以前年度歲出	3,006	0	0	0	0	0	0	0	3,006
1208110210 其他雜項收入	461,871	0	0	0	0	0	0	0	461,871
以前年度	155,000	0	0	0	0	0	0	0	155,000
一、以前年度應收(保留)數	155,000	0	0	0	0	0	0	0	155,000
111年度 0408110101 罰金罰鍰	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000

# 雪霸國家公園管理處

## 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)			
111年度 0508110306 場地設施使用費	125,000	0	0	0	0	0	0	125,000	
二、以前年度歲入納庫款	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	
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	
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
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	

雪霸國家公園管理處  
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	110,123,805	2,225,981	0	0	220,000	0	0	0	112,569,786	11,240,687
本年度	99,310,013	2,225,981	0	0	220,000	0	0	0	101,755,994	11,240,687
一、本年度經費	96,236,332	2,225,981	0	0	220,000	0	0	0	98,682,313	11,240,687
5608113005 雪霸國家公園經營管理	55,171,829	2,225,981	0	0	220,000	0	0	0	57,617,810	10,932,190
5708110100 一般行政	41,064,503	0	0	0	0	0	0	0	41,064,503	308,497
二、統籌科目	3,073,681	0	0	0	0	0	0	0	3,073,681	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,767,331	0	0	0	0	0	0	0	2,767,331	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	306,350	0	0	0	0	0	0	0	306,350	0
以前年度	10,813,792	0	0	0	0	0	0	0	10,813,792	0
一、以前年度應付(保留)數	10,813,792	0	0	0	0	0	0	0	10,813,792	0
111年度 5608113005 雪霸國家公園經營管理	10,813,792	0	0	0	0	0	0	0	10,813,792	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

雪霸國家公園管理處

平衡表

中華民國112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	692,716,551	2 負債	11,658,851
11 流動資產	14,118,832	21 流動負債	2,416,546
110103 專戶存款	11,651,851	210302 應付代收款	2,416,546
110104 零用金	220,000	28 其他負債	9,242,305
110303 應收帳款	21,000	280301 存入保證金	9,242,305
110901 預付款	2,225,981	3 淨資產	681,057,700
14 固定資產	674,006,369	31 資產負債淨額	681,057,700
140101 土地	192,791,862	310101 資產負債淨額	681,057,700
140201 土地改良物	140,614,003		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-76,367,098		
140401 房屋建築及設備	504,280,947		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-175,128,850		
140501 機械及設備	55,359,592		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-39,449,367		
140601 交通及運輸設備	30,498,463		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-25,957,592		
140701 雜項設備	67,420,843		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,385,126		
141101 購建中固定資產	46,328,692		
16 無形資產	4,584,350		
160102 電腦軟體	4,584,350		
18 其他資產	7,000		
180101 暫付款	7,000		

雪霸國家公園管理處

平衡表

中華民國112年06月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	692,716,551	合計	692,716,551

附註：保證品(應付保證品) 5,400,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 17元

雪霸國家公園管理處

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	18,574,006	114,251,665
公庫撥入數	18,097,626	112,569,786
罰款及賠償收入	288,318	582,323
規費收入	125,800	128,200
財產收益	-37,639	506,479
其他收入	99,901	464,877
支出	16,473,873	100,096,234
繳付公庫數	476,380	1,836,879
人事支出	5,069,014	44,138,184
業務支出	7,997,027	34,687,508
獎補助支出	36,800	174,800
財產損失	65,230	77,611
折舊、折耗及攤銷	2,829,422	19,181,252
收支餘絀	2,100,133	14,155,431

雪霸國家公園管理處

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	192,791,862	0	0	0	0	192,791,862
土地改良物	140,363,775	-69,128,598	250,228	0	-7,238,500	64,246,905
房屋建築及設備	503,649,370	-170,007,278	631,577	0	-5,121,572	329,152,097
機械及設備	57,339,908	-40,404,000	1,385,648	3,365,964	954,633	15,910,225
交通及運輸設備	30,062,569	-25,505,325	577,376	141,482	-452,267	4,540,871
雜項設備	69,990,257	-47,547,254	1,614,634	4,184,048	1,162,128	21,035,717
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	994,197,741	-352,592,455	4,459,463	7,691,494	-10,695,578	627,677,677
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	19,772,361	0	26,556,331	0	0	46,328,692
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,144,326	0	311,815	871,791	0	4,584,350
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	24,916,687	0	26,868,146	871,791	0	50,913,042
合計	1,019,114,428	-352,592,455	31,327,609	8,563,285	-10,695,578	678,590,719

備註：

一、本年度成本變動「增加數」31,327,609元＝預算採購增加金額31,123,313元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額204,296元。

二、設備及投資預算執行增加金額33,767,106元＝本年度預算執行數22,953,314元＋以前年度保留預算執行數10,813,792元。

三、預算採購增加金額31,123,313 較設備及投資預算執行增加金額33,767,106元減少2,643,793元，係：

1. 「112年度雪見地區周邊設施及聯外道路維護工程」-部分完工，不具財產價值，不列財產654,533元。

2. 「112年度觀霧地區搶修及其他相關設施維護工程(開口契約)」部分完工，不具財產價值，不列財產435,672元。

雪霸國家公園管理處

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)		
3.分攤他機關(國軍退除役官兵輔導委員會武陵農場)「指標系統(人行、車行指標引導系統)改善工程(第二期)分攤」，因他機關已入財產帳，本機關爰不入財產帳1,553,588元。 四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額204,296元，係：補列以前年度財產-雪見管理站相關解說告示牌204,296元。						

雪霸國家公園管理處  
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	1,681,879	112,569,786	114,251,665	收入
	0	112,569,786	112,569,786	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	582,323	0	582,323	罰款及賠償收入
規費收入	128,200	0	128,200	規費收入
財產收入	506,479	0	506,479	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	464,877	0	464,877	其他收入
歲出	99,310,013	786,221	100,096,234	支出
	0	1,836,879	1,836,879	繳付公庫數
人事費	44,138,184	0	44,138,184	人事支出
業務費	32,043,715	2,643,793	34,687,508	業務支出
獎補助費	174,800	0	174,800	獎補助支出
設備及投資	22,953,314	-22,953,314	0	
	0	77,611	77,611	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	19,181,252	19,181,252	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-97,628,134	111,783,565	14,155,431	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112,569,786元=歲出實現數110,123,805元+預付款2,225,981元+零用金220,000元。二、本表支出部分調整數說明如下：(一)繳付公庫數1,836,879元=歲入實現數1,836,879元。

(二)業務支出2,643,793元=預算編列資本門，實際購買時未達登載財產標準等因素，改列支出2,643,793元+以前年度歲出轉入數(業務費)保留實現數0元。(三)設備及投資22,953,314元=本年度設備及投資實現數22,953,314元，惟列入本年度財產為20,309,521元，列入支出為2,643,793元。(四)財產損失77,611元=本年度資產報廢總值7,691,494元-該資產累計折舊7,613,883元。(五)折舊、折耗及攤銷19,181,252元=本年度固定資產折舊18,309,461元(含財產報廢轉出累計折舊7,613,883元)+電腦軟體攤銷871,791元。(六)本表收支餘絀調整數111,783,565元=收入調整數112,569,786元(公庫撥入數112,569,786)-支出調整數786,221元(繳付公庫數1,836,879元+業務支出2,643,793元-設備及投資22,953,314元+財產損失77,611元+折

雪霸國家公園管理處  
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
舊、折耗及攤銷19,181,252元)				