

雪霸國家公園管理處

會計月報

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員 黃美娟

機關長官 林文和

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	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	18

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09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	306,000	59,999	0	379,622	
				罰款及賠償收入	0			685,622			
				0408110000-0	410,000	410,000	306,000	59,999	0	379,622	
				營建署及所屬	0			685,622			
				01	0408110100-5	60,000	60,000	45,000	31,500	0	102,000
				罰金罰鍰及息金	0			147,000			
				01	0408110101-8	60,000	60,000	45,000	31,500	0	102,000
				罰金罰鍰	0			147,000			
				02	0408110300-4	350,000	350,000	261,000	28,499	0	277,622
				賠償收入	0			538,622			
01	0408110301-7	350,000	350,000	261,000	28,499	0	277,622				
一般賠償收入	0			538,622							
03	55			0500000000-8	502,000	502,000	375,000	125,800	0	-121,000	
				規費收入	0			254,000			
				0508110000-6	502,000	502,000	375,000	125,800	0	-121,000	
				營建署及所屬	0			254,000			
				01	0508110100-0	2,000	2,000	0	800	0	4,000
				行政規費收入	0			4,000			
02	0508110102-6	2,000	2,000	0	800	0	4,000				
證照費	0			4,000							

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09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	375,000	125,000 250,000	0	-125,000	
				0508110306-6 場地設施使用費	500,000 0	500,000	375,000	125,000 250,000	0	-125,000	
				0700000000-9 財產收入	1,015,000 0	1,015,000	796,000	48,000 747,152	0	-48,848	
				0708110000-7 營建署及所屬	1,015,000 0	1,015,000	796,000	48,000 747,152	0	-48,848	
			01		0708110100-1 財產孳息	1,000,000 0	1,000,000	786,000	0 653,584	0	-132,416
				03	0708110103-0 租金收入	1,000,000 0	1,000,000	786,000	0 653,584	0	-132,416
07	76	03		0708110500-0 廢舊物資售價	15,000 0	15,000	10,000	48,000 93,568	0	83,568	
				1200000000-8 其他收入	608,000 0	608,000	416,000	14,494 502,951	0	86,951	
			01	1208110000-6 營建署及所屬	608,000 0	608,000	416,000	14,494 502,951	0	86,951	
		01		1208110200-5 雜項收入	608,000 0	608,000	416,000	14,494 502,951	0	86,951	

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09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	1208110201-8 收回以前年度歲出	0	0	188	0	3,194	
					0		3,194			
			02	1208110210-9 其他雜項收入	608,000	608,000	416,000	0	83,757	
					0		499,757			
			合計		2,535,000	2,535,000	1,893,000	0	296,725	
					0		2,189,725			

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09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	183,999,000	10,845,848	33,456,950
					0	0			150,542,050	2,619,661
					0	0			0	
		02		5608113000-0 國家公園經營管理	181,838,000	0	181,838,000	128,596,000	6,379,148	33,031,530
					0	0			95,564,470	2,619,661
					0	0			0	
			05	5608113005-3 雪霸國家公園經營管理	99,287,000	0	99,287,000	65,794,000	5,048,193	7,454,659
					0	0			58,339,341	2,619,661
					0	0			0	
				20 業務費	97,896,000	0	97,896,000	65,238,000	4,952,593	7,197,859
					0	0			58,040,141	2,619,661
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,391,000	0	1,391,000	556,000	95,600	256,800
					0	0			299,200	0
					0	0			0	
			05	5608113005-3* 雪霸國家公園經營管理	82,551,000	0	82,551,000	62,802,000	1,330,955	25,576,871
					0	0			37,225,129	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	82,551,000	0	82,551,000	62,802,000	1,330,955	25,576,871
					0	0			37,225,129	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09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	55,403,000	4,466,700	425,420
					0	0			54,977,580	0
					0	0			0	
				10 人事費	67,795,000	0	67,795,000	55,403,000	4,466,700	425,420
					0	0			54,977,580	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	530,200	0	530,200	530,200	0	0
					0	0			530,200	0
					0	0			0	
				10 人事費	530,200	0	530,200	530,200	0	0
					0	0			530,200	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,953,330	0	3,953,330	3,953,330	395,333	0
					0	0			3,953,330	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,953,330	0	3,953,330	3,953,330	395,333	0
					0	0			3,953,330	0
					0	0			0	
				合計	254,116,530	0	254,116,530	188,482,530	11,241,181	33,456,950
					0	0			155,025,580	2,619,661
					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09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	4,500	34,500	0	13,500
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408110000-0	48,000	0	4,500	34,500	0	13,500
					營建署及所屬	0	0	0	0	0	
					0408110100-5	48,000	0	4,500	34,500	0	13,500
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0408110101-8	48,000	0	4,500	34,500	0	13,500
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					0500000000-8	125,000	0	0	125,000	0	0
					規費收入	0	0	0	0	0	
111	03	57	02		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09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	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
				02	0508110306-6	125,000	0	0	125,000	0	0
					場地設施使用費	0	0	0	0	0	0
					小計	173,000	0	4,500	159,500	0	13,500
						0	0	0	0	0	0
					合計	176,000	0	4,500	159,500	0	16,500
						0	0	0	0	0	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09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	0	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	0	10,813,792	0	0
					小計	0	0	0	0	0	0
					合計	10,813,792	0	0	10,813,792	0	0
						0	0	0	0	0	0
						10,813,792	0	0	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09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	54,977,580	3,953,330	530,200	59,461,110
1015 法定編制人員待遇	0	25,641,002	0	0	25,641,002
1020 約聘僱人員待遇	0	9,840,990	0	0	9,840,990
1025 技工及工友待遇	0	2,636,900	0	0	2,636,900
1030 獎金	0	9,759,417	0	0	9,759,417
1035 其他給與	0	641,894	0	530,200	1,172,094
1040 加班值班費	0	100,868	0	0	100,868
1045 退休退職給付	0	0	3,953,330	0	3,953,330
1050 退休離職儲金	0	3,264,401	0	0	3,264,401
1055 保險	0	3,092,108	0	0	3,092,108
20 業務費	58,040,141	0	0	0	58,040,141
2003 教育訓練費	66,847	0	0	0	66,847
2006 水電費	3,376,914	0	0	0	3,376,914
2009 通訊費	1,125,525	0	0	0	1,125,525
2012 土地租金	716	0	0	0	716
2018 資訊服務費	2,088,652	0	0	0	2,088,652
2021 其他業務租金	1,020,697	0	0	0	1,020,697
2024 稅捐及規費	158,935	0	0	0	158,935
2027 保險費	628,259	0	0	0	628,259
2036 按日按件計資酬金	987,809	0	0	0	987,809
2039 委辦費	7,727,885	0	0	0	7,727,885
2045 國內組織會費	86,000	0	0	0	86,000
2051 物品	2,124,598	0	0	0	2,124,598

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09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	31,611,452	0	0	0	31,611,452
2063 房屋建築養護費	846,221	0	0	0	846,221
2066 車輛及辦公器具養護費	255,748	0	0	0	255,748
2069 設施及機械設備養護費	4,501,977	0	0	0	4,501,977
2072 國內旅費	1,383,942	0	0	0	1,383,942
2081 運費	755	0	0	0	755
2084 短程車資	13,844	0	0	0	13,844
2093 特別費	33,365	0	0	0	33,365
30 設備及投資*	37,225,129	0	0	0	37,225,129
3010 房屋建築及設備費*	8,071,668	0	0	0	8,071,668
3015 公共建設及設施費*	24,925,453	0	0	0	24,925,453
3025 運輸設備費*	577,376	0	0	0	577,376
3030 資訊軟硬體設備費*	2,695,607	0	0	0	2,695,607
3035 雜項設備費*	955,025	0	0	0	955,025
40 獎補助費	299,200	0	0	0	299,200
4040 對國內團體之捐助	275,200	0	0	0	275,200
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	0	24,000
合計	95,564,470	54,977,580	3,953,330	530,200	155,025,580

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09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	2,349,225	0	0	0	0	0	0	0	2,349,225
本年度	2,189,725	0	0	0	0	0	0	0	2,189,725
0408110101 罰金罰鍰	147,000	0	0	0	0	0	0	0	147,000
0408110301 一般賠償收入	538,622	0	0	0	0	0	0	0	538,622
0508110102 證照費	4,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000
0508110306 場地設施使用費	250,000	0	0	0	0	0	0	0	250,000
0508110307 服務費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0708110103 租金收入	653,584	0	0	0	0	0	0	0	653,584
0708110500 廢舊物資售價	93,568	0	0	0	0	0	0	0	93,568
1208110201 收回以前年度歲出	3,194	0	0	0	0	0	0	0	3,194
1208110210 其他雜項收入	499,757	0	0	0	0	0	0	0	499,757
以前年度	159,500	0	0	0	0	0	0	0	159,500
一、以前年度應收(保留)數	159,500	0	0	0	0	0	0	0	159,500
111年度 0408110101 罰金罰鍰	34,500	0	0	0	0	0	0	0	34,500

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09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	0	125,000
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
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

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09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	165,839,372	2,619,661	0	0	220,000	0	0	0	168,679,033	30,617,289
本年度	155,025,580	2,619,661	0	0	220,000	0	0	0	157,865,241	30,617,289
一、本年度經費	150,542,050	2,619,661	0	0	220,000	0	0	0	153,381,711	30,617,289
5608113005 雪霸國家公園經營管理	95,564,470	2,619,661	0	0	220,000	0	0	0	98,404,131	30,191,869
5708110100 一般行政	54,977,580	0	0	0	0	0	0	0	54,977,580	425,420
二、統籌科目	4,483,530	0	0	0	0	0	0	0	4,483,530	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,953,330	0	0	0	0	0	0	0	3,953,330	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	530,200	0	0	0	0	0	0	0	530,200	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	691,529,950	2 負債	12,319,050
11 流動資產	15,172,211	21 流動負債	2,783,581
110103 專戶存款	12,316,050	210302 應付代收款	2,783,581
110104 零用金	220,000	28 其他負債	9,535,469
110303 應收帳款	16,500	280301 存入保證金	9,535,469
110901 預付款	2,619,661	3 淨資產	679,210,900
14 固定資產	671,026,487	31 資產負債淨額	679,210,900
140101 土地	192,791,862	310101 資產負債淨額	679,210,900
140201 土地改良物	68,766,168		
140401 房屋建築及設備	333,167,262		
140501 機械及設備	14,861,764		
140601 交通及運輸設備	4,293,071		
140701 雜項設備	20,026,397		
141101 購建中固定資產	37,119,963		
16 無形資產	5,328,252		
160102 電腦軟體	5,328,252		
18 其他資產	3,000		
180101 暫付款	3,000		
合 計	691,529,950	合 計	691,529,950

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,465,314	170,868,758
公庫撥入數	11,217,021	168,679,033
罰款及賠償收入	59,999	685,622
規費收入	125,800	254,000
財產收益	48,000	747,152
其他收入	14,494	502,951
支出	13,120,394	159,521,601
繳付公庫數	252,793	2,349,225
人事支出	4,862,033	59,461,110
業務支出	4,952,593	68,575,970
獎補助支出	95,600	299,200
財產損失	6,913	89,432
折舊、折耗及攤銷	2,950,462	28,746,664
收支餘絀	-1,655,080	11,347,157

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09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	192,791,862	192,791,862	0	192,791,862
土地改良物	140,363,775	-69,128,598	76,252,687	147,850,294	69,128,598	68,766,168
房屋建築及設備	503,649,370	-170,007,278	340,407,767	510,889,875	170,007,278	333,167,262
機械及設備	57,339,908	-40,404,000	17,042,349	59,520,493	40,404,000	14,861,764
交通及運輸設備	30,062,569	-25,505,325	4,925,147	30,694,645	25,505,325	4,293,071
雜項設備	69,990,257	-47,547,254	22,310,879	72,274,739	47,547,254	20,026,397
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	653,730,691	1,014,021,908	352,592,455	633,906,524
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	21,283,006	3,935,404	0	37,119,963
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,144,326	0	1,502,623	1,318,697	0	5,328,252
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	22,785,629	5,254,101	0	42,448,215
合計	1,019,114,428	-352,592,455	676,516,320	1,019,276,009	352,592,455	676,354,739

備註：

一、本年度成本變動「增加數」676,516,320元＝預算採購增加金額37,503,092元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額639,013,228元。

二、設備及投資預算執行增加金額48,038,921元＝本年度預算執行數37,225,129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37,503,092元較設備及投資預算執行增加金額48,038,921元減少10,535,829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947,769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09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.「汶水服務區環境設施維護改善工程」-宿舍至網球場線路復原，屬線路修護不具經濟效益，不列財產98,800元。 4.分攤他機關(國軍退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。 5.分攤他機關(新竹縣政府)「桃山村雲山替代道路北段改善工程」，因他機關已入財產帳，本機關爰不入財產帳7,500,000元。 四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額639,013,228元，係： 1.補列以前年度財產-雪見管理站相關解說告示牌204,296元。 2.補列以前年度財產-行政室及解說課相關牌示122,104元。 3.補列以前年度財產-觀霧站垃圾桶等164,500元。 4.補列以前年度財產-遊憩課、武陵站、觀霧站AED設備680,400元。 5.以前年度付款取得之購建中固定資產完工轉列財產3,935,404元。 6.組改後資產無償移入633,906,524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09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	2,189,725	168,679,033	170,868,758	收入
	0	168,679,033	168,679,033	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	685,622	0	685,622	罰款及賠償收入
規費收入	254,000	0	254,000	規費收入
財產收入	747,152	0	747,152	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	502,951	0	502,951	其他收入
歲出	155,025,580	4,496,021	159,521,601	支出
	0	2,349,225	2,349,225	繳付公庫數
人事費	59,461,110	0	59,461,110	人事支出
業務費	58,040,141	10,535,829	68,575,970	業務支出
獎補助費	299,200	0	299,200	獎補助支出
設備及投資	37,225,129	-37,225,129	0	
	0	89,432	89,432	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	28,746,664	28,746,664	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-152,835,855	164,183,012	11,347,157	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168,679,033元=歲出實現數165,839,372元+預付款2,619,661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2,349,225元=歲入實現數2,349,225元。(二)業務支出10,535,829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10,535,829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37,225,129元=本年度設備及投資實現數37,225,129元，惟列入本年度財產為26,689,300元，列入支出為10,535,829元。(四)財產損失89,432元=本年度資產報廢總值8,873,538元-該資產累計折舊8,784,106元。(五)折舊、折耗及攤銷28,746,664元=本年度固定資產折舊27,427,967元(含財產報廢轉出累計折舊8,784,106元及財產減列轉出累計折舊547,460元)+電腦軟體攤銷1,318,697元。(六)本表收支餘絀調整數164,183,012元=收入調整數168,679,033(公庫撥入數168,679,033)-支出調整數4,496,021(繳付公庫數2,349,225元+業務支出10,535,829元-設備及投資37,225,129元+財產損失89,432元+折舊、折耗及攤銷28,746,664元)