

雪霸國家公園管理處

# 會計月報

中華民國 112 年 8 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08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	68			0400000000-2	410,000	410,000	262,000	19,019	0	363,623	
				罰款及賠償收入	0			625,623			
				0408110000-0	410,000	410,000	262,000	19,019	0	363,623	
				營建署及所屬	0			625,623			
				01	0408110100-5	60,000	60,000	30,000	12,000	0	85,500
				罰金罰鍰及息金	0			115,500			
				01	0408110101-8	60,000	60,000	30,000	12,000	0	85,500
				罰金罰鍰	0			115,500			
				02	0408110300-4	350,000	350,000	232,000	7,019	0	278,123
				賠償收入	0			510,123			
01	0408110301-7	350,000	350,000	232,000	7,019	0	278,123				
一般賠償收入	0			510,123							
03	55			0500000000-8	502,000	502,000	250,000	0	0	-121,800	
				規費收入	0			128,200			
				0508110000-6	502,000	502,000	250,000	0	0	-121,800	
				營建署及所屬	0			128,200			
				01	0508110100-0	2,000	2,000	0	0	0	3,200
				行政規費收入	0			3,200			
02	0508110102-6	2,000	2,000	0	0	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08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	77	02		0508110300-0 使用規費收入	500,000 0	500,000	250,000	0 125,000	0	-125,000
				0508110306-6 場地設施使用費	500,000 0	500,000	250,000	0 125,000	0	-125,000
		01		0700000000-9 財產收入	1,015,000 0	1,015,000	791,000	-23,467 699,152	0	-91,848
				0708110000-7 營建署及所屬	1,015,000 0	1,015,000	791,000	-23,467 699,152	0	-91,848
		03		0708110100-1 財產孳息	1,000,000 0	1,000,000	786,000	-31,467 653,584	0	-132,416
				0708110103-0 租金收入	1,000,000 0	1,000,000	786,000	-31,467 653,584	0	-132,416
07	76	03		0708110500-0 廢舊物資售價	15,000 0	15,000	5,000	8,000 45,568	0	40,568
				1200000000-8 其他收入	608,000 0	608,000	313,000	-26,857 488,457	0	175,457
		01		1208110000-6 營建署及所屬	608,000 0	608,000	313,000	-26,857 488,457	0	175,457
				1208110200-5 雜項收入	608,000 0	608,000	313,000	-26,857 488,457	0	175,457

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08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)		
			01	1208110201-8 收回以前年度歲出	0	0	0	0	3,006	
					0		3,006			
			02	1208110210-9 其他雜項收入	608,000	608,000	313,000	-26,857	0	172,451
					0			485,451		
			合計		2,535,000	2,535,000	1,616,000	-31,305	0	325,432
					0			1,941,432		

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08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						
	02			0008110000-9 營建署及所屬	249,633,000	0	249,633,000	160,080,000	17,560,114	20,383,798
					0	0			139,696,202	2,643,821
					0	0			0	
		02		5608113000-0 國家公園經營管理	181,838,000	0	181,838,000	109,387,000	12,815,562	20,201,678
					0	0			89,185,322	2,643,821
					0	0			0	
			05	5608113005-3 雪霸國家公園經營管理	99,287,000	0	99,287,000	58,638,000	11,766,660	5,346,852
					0	0			53,291,148	2,643,821
					0	0			0	
				20 業務費	97,896,000	0	97,896,000	58,154,000	11,737,860	5,066,452
					0	0			53,087,548	2,643,821
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,391,000	0	1,391,000	484,000	28,800	280,400
					0	0			203,600	0
					0	0			0	
			05	5608113005-3* 雪霸國家公園經營管理	82,551,000	0	82,551,000	50,749,000	1,048,902	14,854,826
					0	0			35,894,174	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	82,551,000	0	82,551,000	50,749,000	1,048,902	14,854,826
					0	0			35,894,174	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08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)	
		04		5708110100-3 一般行政	67,795,000	0	67,795,000	50,693,000	4,744,552	182,120
					0	0			50,510,880	0
					0	0			0	
				10 人事費	67,795,000	0	67,795,000	50,693,000	4,744,552	182,120
					0	0			50,510,880	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	3,557,997	0	3,557,997	3,557,997	395,333	0
					0	0			3,557,997	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,557,997	0	3,557,997	3,557,997	395,333	0
					0	0			3,557,997	0
					0	0			0	
				合計	253,721,197	0	253,721,197	164,168,197	17,955,447	20,383,798
					0	0			143,784,399	2,643,821
					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08月31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	
					0500000000-8	125,000	0	0	125,000	0	0
					規費收入	0	0	0	0	0	
111	03	57	02	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08月31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08月31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08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				
	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	50,510,880	3,557,997	530,200	54,599,077
1015 法定編制人員待遇	0	23,503,421	0	0	23,503,421
1020 約聘僱人員待遇	0	8,856,891	0	0	8,856,891
1025 技工及工友待遇	0	2,337,247	0	0	2,337,247
1030 獎金	0	9,759,417	0	0	9,759,417
1035 其他給與	0	390,050	0	530,200	920,250
1040 加班值班費	0	80,661	0	0	80,661
1045 退休退職給付	0	0	3,557,997	0	3,557,997
1050 退休離職儲金	0	2,887,699	0	0	2,887,699
1055 保險	0	2,695,494	0	0	2,695,494
20 業務費	53,087,548	0	0	0	53,087,548
2003 教育訓練費	57,547	0	0	0	57,547
2006 水電費	2,949,348	0	0	0	2,949,348
2009 通訊費	990,268	0	0	0	990,268
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	973,977	0	0	0	973,977
2024 稅捐及規費	158,935	0	0	0	158,935
2027 保險費	620,309	0	0	0	620,309
2036 按日按件計資酬金	822,309	0	0	0	822,309
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	1,960,263	0	0	0	1,960,263

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08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				
	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	28,640,060	0	0	0	28,640,060
2063 房屋建築養護費	708,610	0	0	0	708,610
2066 車輛及辦公器具養護費	223,668	0	0	0	223,668
2069 設施及機械設備養護費	4,070,324	0	0	0	4,070,324
2072 國內旅費	976,647	0	0	0	976,647
2081 運費	495	0	0	0	495
2084 短程車資	9,570	0	0	0	9,570
2093 特別費	21,965	0	0	0	21,965
30 設備及投資*	35,894,174	0	0	0	35,894,174
3010 房屋建築及設備費*	8,028,202	0	0	0	8,028,202
3015 公共建設及設施費*	24,908,440	0	0	0	24,908,440
3025 運輸設備費*	577,376	0	0	0	577,376
3030 資訊軟硬體設備費*	1,640,735	0	0	0	1,640,735
3035 雜項設備費*	739,421	0	0	0	739,421
40 獎補助費	203,600	0	0	0	203,600
4040 對國內團體之捐助	187,600	0	0	0	187,600
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	0	16,000
合計	89,185,322	50,510,880	3,557,997	530,200	143,784,399

# 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08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	2,096,432	0	0	0	0	0	0	0	2,096,432
本年度	1,941,432	0	0	0	0	0	0	0	1,941,432
0408110101 罰金罰鍰	115,500	0	0	0	0	0	0	0	115,500
0408110301 一般賠償收入	510,123	0	0	0	0	0	0	0	510,123
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	653,584	0	0	0	0	0	0	0	653,584
0708110500 廢舊物資售價	45,568	0	0	0	0	0	0	0	45,568
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	485,451	0	0	0	0	0	0	0	485,451
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08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)			
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08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	154,598,191	2,643,821	0	0	220,000	0	0	0	157,462,012	17,519,977
本年度	143,784,399	2,643,821	0	0	220,000	0	0	0	146,648,220	17,519,977
一、本年度經費	139,696,202	2,643,821	0	0	220,000	0	0	0	142,560,023	17,519,977
5608113005 雪霸國家公園經營管理	89,185,322	2,643,821	0	0	220,000	0	0	0	92,049,143	17,337,857
5708110100 一般行政	50,510,880	0	0	0	0	0	0	0	50,510,880	182,120
二、統籌科目	4,088,197	0	0	0	0	0	0	0	4,088,197	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,557,997	0	0	0	0	0	0	0	3,557,997	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	692,935,024	2 負債	12,069,044
11 流動資產	14,946,865	21 流動負債	2,830,358
110103 專戶存款	12,062,044	210302 應付代收款	2,830,358
110104 零用金	220,000	28 其他負債	9,238,686
110303 應收帳款	21,000	280301 存入保證金	9,238,686
110901 預付款	2,643,821	3 淨資產	680,865,980
14 固定資產	673,515,765	31 資產負債淨額	680,865,980
140101 土地	192,791,862	310101 資產負債淨額	680,865,980
140201 土地改良物	147,297,304		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-77,511,293		
140401 房屋建築及設備	510,889,875		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-176,853,093		
140501 機械及設備	55,842,576		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-40,658,728		
140601 交通及運輸設備	30,511,688		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-26,118,494		
140701 雜項設備	67,695,646		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-47,431,062		
141101 購建中固定資產	37,059,484		
16 無形資產	4,465,394		
160102 電腦軟體	4,465,394		
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08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	692,935,024	合計	692,935,024

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,166,094	159,403,444
公庫撥入數	18,197,399	157,462,012
罰款及賠償收入	19,019	625,623
規費收入	0	128,200
財產收益	-23,467	699,152
其他收入	-26,857	488,457
支出	19,944,277	146,401,207
繳付公庫數	-31,305	2,096,432
人事支出	5,139,885	54,599,077
業務支出	11,796,575	63,623,377
獎補助支出	28,800	203,600
財產損失	3,572	82,519
折舊、折耗及攤銷	3,006,750	25,796,202
收支餘絀	-1,778,183	13,002,237

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08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	192,791,862	0	0	0	0	192,791,862
土地改良物	140,363,775	-69,128,598	7,486,519	552,990	-8,382,695	69,786,011
房屋建築及設備	503,649,370	-170,007,278	7,240,505	0	-6,845,815	334,036,782
機械及設備	57,339,908	-40,404,000	2,138,585	3,635,917	-254,728	15,183,848
交通及運輸設備	30,062,569	-25,505,325	632,076	182,957	-613,169	4,393,194
雜項設備	69,990,257	-47,547,254	2,068,878	4,363,489	116,192	20,264,584
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	19,566,563	8,735,353	-15,980,215	636,456,281
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	21,222,527	3,935,404	0	37,059,484
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,144,326	0	489,751	1,168,683	0	4,465,394
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	21,712,278	5,104,087	0	41,524,878
合計	1,019,114,428	-352,592,455	41,278,841	13,839,440	-15,980,215	677,981,159

備註：

- 一、本年度成本變動「增加數」41,278,841元＝預算採購增加金額36,172,137元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額5,106,704元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額46,707,966元＝本年度預算執行數35,894,174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36,172,137 較設備及投資預算執行增加金額46,707,966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08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)		
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5,106,704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。						

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08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	1,941,432	157,462,012	159,403,444	收入
	0	157,462,012	157,462,012	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	625,623	0	625,623	罰款及賠償收入
規費收入	128,200	0	128,200	規費收入
財產收入	699,152	0	699,152	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	488,457	0	488,457	其他收入
歲出	143,784,399	2,616,808	146,401,207	支出
	0	2,096,432	2,096,432	繳付公庫數
人事費	54,599,077	0	54,599,077	人事支出
業務費	53,087,548	10,535,829	63,623,377	業務支出
獎補助費	203,600	0	203,600	獎補助支出
設備及投資	35,894,174	-35,894,174	0	
	0	82,519	82,519	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	25,796,202	25,796,202	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-141,842,967	154,845,204	13,002,237	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157,462,012元=歲出實現數154,598,191元+預付款2,643,821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2,096,432元=歲入實現數2,096,432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35,894,174元=本年度設備及投資實現數35,894,174元，惟列入本年度財產為25,358,345元，列入支出為10,535,829元。(四)財產損失82,519元=本年度資產報廢總值8,182,363元-該資產累計折舊8,099,844元。(五)折舊、折耗及攤銷25,796,202元=本年度固定資產折舊24,627,519元(含財產報廢轉出累計折舊8,099,844元及財產減列轉出累計折舊547,460元)+電腦軟體攤銷1,168,683元。(六)本表收支餘絀調整數154,845,204元=收入調整數157,462,012元(公庫撥入數157,462,012)-支出調整數2,616,808元(繳付公庫數2,096,432+業務支出10,535,829元-設備及投資35,894,174元+財產損失82,519元+折舊、折耗及攤銷25,796,202元)