

內政部國家公園署玉山國家公園管理處

會計月報

中華民國 113 年 1 月份

主辦會計人員

機關長官

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	7
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表	8
二、 繳付公庫數分析表	10
三、 公庫撥入數分析表	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表	13
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

內政部國家公園署玉山國家公園管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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			0400000000-2	1,081,000	1,081,000	0	72,502	0	72,502	
				罰款及賠償收入	0			72,502			
				0408560000-3	1,081,000	1,081,000	0	72,502	0	72,502	
				國家公園署及所屬	0			72,502			
				01	0408560100-8	156,000	156,000	0	15,000	0	15,000
				罰金罰鍰及息金	0			15,000			
				01	0408560101-0	156,000	156,000	0	15,000	0	15,000
				罰金罰鍰	0			15,000			
				02	0408560300-7	925,000	925,000	0	57,502	0	57,502
				賠償收入	0			57,502			
01	0408560301-0	925,000	925,000	0	57,502	0	57,502				
一般賠償收入	0			57,502							
03	59			0500000000-8	16,846,000	16,846,000	0	1,050,740	0	1,050,740	
				規費收入	0			1,050,740			
				0508560000-9	16,846,000	16,846,000	0	1,050,740	0	1,050,740	
				國家公園署及所屬	0			1,050,740			
				01	0508560100-3	5,000	5,000	0	350	0	350
				行政規費收入	0			350			
02	0508560102-9	5,000	5,000	0	350	0	350				
證照費	0			350							

內政部國家公園署玉山國家公園管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	02		0508560300-2	16,841,000	16,841,000	0	1,050,390	0	1,050,390	
				使用規費收入	0			1,050,390			
				01	0508560303-0	1,000	1,000	0	0	0	0
				資料使用費	0			0			
				02	0508560306-9	16,840,000	16,840,000	0	1,050,390	0	1,050,390
				場地設施使用費	0			1,050,390			
				0700000000-9	2,736,000	2,736,000	0	0	0	0	
				財產收入	0			0			
				0708560000-0	2,736,000	2,736,000	0	0	0	0	
				國家公園署及所屬	0			0			
07		01		0708560100-4	2,701,000	2,701,000	0	0	0	0	
				財產孳息	0			0			
				02	0708560102-0	200,000	200,000	0	0	0	0
				權利金	0			0			
				03	0708560103-2	2,501,000	2,501,000	0	0	0	0
				租金收入	0			0			
07		02		0708560500-2	35,000	35,000	0	0	0	0	
				廢舊物資售價	0			0			
07				1200000000-8	3,995,000	3,995,000	303,000	113,161	0	-189,839	
				其他收入	0			113,161			

內政部國家公園署玉山國家公園管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)		
	80			1208560000-9 國家公園署及所屬	3,995,000 0	3,995,000	303,000 113,161	0 113,161	-189,839	
		01		1208560200-8 雜項收入	3,995,000 0	3,995,000	303,000 113,161	0 113,161	-189,839	
			02	1208560210-1 其他雜項收入	3,995,000 0	3,995,000	303,000 113,161	0 113,161	-189,839	
				合計	24,658,000 0	24,658,000	303,000 1,236,403	0 1,236,403	933,403	

內政部國家公園署玉山國家公園管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	310,408,000	0	310,408,000	27,057,000	16,780,670	10,276,330
					0	0			16,780,670	256,001
					0	0			0	
		01		5608560100-0 一般行政	92,819,000	0	92,819,000	17,658,000	14,903,150	2,754,850
					0	0			14,903,150	0
					0	0			0	
				10 人事費	92,819,000	0	92,819,000	17,658,000	14,903,150	2,754,850
					0	0			14,903,150	0
					0	0			0	
		03		5608562000-7 國家公園經營管理	217,589,000	0	217,589,000	9,399,000	1,877,520	7,521,480
					0	0			1,877,520	256,001
					0	0			0	
			02	5608562002-2 玉山國家公園經營管理	85,420,000	0	85,420,000	2,199,000	1,641,623	557,377
					0	0			1,641,623	256,001
					0	0			0	
				20 業務費	84,413,000	0	84,413,000	2,169,000	1,611,623	557,377
					0	0			1,611,623	256,001
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,007,000	0	1,007,000	30,000	30,000	0
					0	0			30,000	0
					0	0			0	

內政部國家公園署玉山國家公園管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)	
			02	5608562002-2* 玉山國家公園經營管理	132,169,000	0	132,169,000	7,200,000	235,897	6,964,103
					0	0			235,897	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	131,969,000	0	131,969,000	7,200,000	235,897	6,964,103
					0	0			235,897	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	200,000	0	200,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,151,128	0	1,151,128	1,151,128	1,151,128	0
					0	0			1,151,128	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,151,128	0	1,151,128	1,151,128	1,151,128	0
					0	0			1,151,128	0
					0	0			0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	346,150	0	346,150	346,150	346,150	0
					0	0			346,150	0
					0	0			0	
				10 人事費	346,150	0	346,150	346,150	346,150	0
					0	0			346,150	0
					0	0			0	
				合計	311,905,278	0	311,905,278	28,554,278	18,277,948	10,276,330
					0	0			18,277,948	256,001
					0	0			0	

內政部國家公園署玉山國家公園管理處

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
112	02				040000000-2	3,000	0	0	0	0	3,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
	02	68	01	01	0408560000-3	3,000	0	0	0	0	3,000
					國家公園署及所屬	0	0	0	0	0	0
	02	68	01	01	0408110100-5	3,000	0	0	0	0	3,000
					罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	0
	02	68	01	01	0408110101-8	3,000	0	0	0	0	3,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
	小計					3,000	0	0	0	0	3,000
	合計					0	0	0	0	0	0
						3,000	0	0	0	0	3,000
					0	0	0	0	0	0	

內政部國家公園署玉山國家公園管理處

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	
112	07				0008000000-0 內政部主管							
		06			0008560000-1 國家公園署及所屬	0 4,975,626	0 0	0 0	0 0	0 0	0 4,975,626	0 0
	07	02	02		5608113000-0 國家公園經營管理	0 4,975,626	0 0	0 0	0 0	0 0	0 4,975,626	0 0
				02	5608113002-5* 玉山國家公園經營管理	0 4,975,626	0 0	0 0	0 0	0 0	0 4,975,626	0 0
					30 設備及投資	0 4,975,626	0 0	0 0	0 0	0 0	0 4,975,626	0 0
					小計	0 4,975,626	0 0	0 0	0 0	0 0	0 4,975,626	0 0
					合計	0 4,975,626	0 0	0 0	0 0	0 0	0 4,975,626	0 0

內政部國家公園署玉山國家公園管理處

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01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	玉山國家公園經營管理	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	14,903,150	0	346,150	1,151,128	16,400,428
1015 法定編制人員待遇	6,799,909	0	135,761	0	6,935,670
1020 約聘僱人員待遇	2,515,295	0	0	0	2,515,295
1025 技工及工友待遇	658,752	0	19,144	0	677,896
1030 獎金	4,456,208	0	191,245	0	4,647,453
1035 其他給與	16,000	0	0	0	16,000
1045 退休退職給付	0	0	0	1,151,128	1,151,128
1050 退休離職儲金	359,072	0	0	0	359,072
1055 保險	97,914	0	0	0	97,914
20 業務費	0	1,611,623	0	0	1,611,623
2006 水電費	0	246,807	0	0	246,807
2009 通訊費	0	119,774	0	0	119,774
2027 保險費	0	647,396	0	0	647,396
2036 按日按件計資酬金	0	6,000	0	0	6,000
2039 委辦費	0	500,000	0	0	500,000
2045 國內組織會費	0	10,000	0	0	10,000
2051 物品	0	28,173	0	0	28,173
2054 一般事務費	0	10,384	0	0	10,384
2069 設施及機械設備養護費	0	4,200	0	0	4,200
2072 國內旅費	0	38,889	0	0	38,889
30 設備及投資*	0	235,897	0	0	235,897
3010 房屋建築及設備費*	0	235,897	0	0	235,897
40 獎補助費	0	30,000	0	0	30,000

內政部國家公園署玉山國家公園管理處

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01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				合計
	一般行政	玉山國家公園經營管理	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	
4040 對國內團體之捐助	0	30,000	0	0	30,000
合計	14,903,150	1,877,520	346,150	1,151,128	18,277,948

內政部國家公園署玉山國家公園管理處
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01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	1,236,403	0	0	0	0	0	0	0	1,236,403
本年度	1,236,403	0	0	0	0	0	0	0	1,236,403
0408560101 罰金罰鍰	15,000	0	0	0	0	0	0	0	15,000
0408560301 一般賠償收入	57,502	0	0	0	0	0	0	0	57,502
0508560102 證照費	350	0	0	0	0	0	0	0	350
0508560306 場地設施使用費	1,050,390	0	0	0	0	0	0	0	1,050,390
1208560210 其他雜項收入	113,161	0	0	0	0	0	0	0	113,161
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
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

內政部國家公園署玉山國家公園管理處
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01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)			
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	

內政部國家公園署玉山國家公園管理處
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01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	18,277,948	256,001	0	0	300,000	0	0	0	18,833,949	14,695,955
本年度	18,277,948	256,001	0	0	300,000	0	0	0	18,833,949	9,720,329
一、本年度經費	16,780,670	256,001	0	0	300,000	0	0	0	17,336,671	9,720,329
5608560100 一般行政	14,903,150	0	0	0	0	0	0	0	14,903,150	2,754,850
5608562002 玉山國家公園經營管理	1,877,520	256,001	0	0	300,000	0	0	0	2,433,521	6,965,479
二、統籌科目	1,497,278	0	0	0	0	0	0	0	1,497,278	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	346,150	0	0	0	0	0	0	0	346,150	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,151,128	0	0	0	0	0	0	0	1,151,128	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,975,626
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,975,626
112年度 5608113002 玉山國家公園經營管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,975,626
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

內政部國家公園署玉山國家公園管理處

平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	350,422,486	2 負債	25,945,179
11 流動資產	26,004,180	21 流動負債	13,192,337
110103 專戶存款	25,445,179	210302 應付代收款	13,192,337
110104 零用金	300,000	28 其他負債	12,752,842
110303 應收帳款	3,000	280301 存入保證金	12,752,842
110901 預付款	256,001	3 淨資產	324,477,307
14 固定資產	317,487,599	31 資產負債淨額	324,477,307
140101 土地	22,801,836	310101 資產負債淨額	324,477,307
140201 土地改良物	72,337,848		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-7,930,228		
140401 房屋建築及設備	170,026,145		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-21,936,796		
140501 機械及設備	19,506,419		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,097,737		
140601 交通及運輸設備	6,704,962		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-454,050		
140701 雜項設備	15,344,573		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-988,233		
141101 購建中固定資產	43,172,860		
16 無形資產	6,430,307		
160102 電腦軟體	6,430,307		
18 其他資產	500,400		
180101 暫付款	500,000		

內政部國家公園署玉山國家公園管理處

平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180201 存出保證金	400		
合計	350,422,486	合計	350,422,486

附註：保證品(應付保證品) 9,197,705元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 3元

內政部國家公園署玉山國家公園管理處

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,070,352	20,070,352
公庫撥入數	18,833,949	18,833,949
罰款及賠償收入	72,502	72,502
規費收入	1,050,740	1,050,740
其他收入	113,161	113,161
支出	24,280,811	24,280,811
繳付公庫數	1,236,403	1,236,403
人事支出	16,400,428	16,400,428
業務支出	1,611,623	1,611,623
獎補助支出	30,000	30,000
財產損失	1,013	1,013
折舊、折耗及攤銷	5,001,344	5,001,344
收支餘絀	-4,210,459	-4,210,459

內政部國家公園署玉山國家公園管理處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年01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	22,801,836	0	0	0	0	22,801,836
土地改良物	72,337,848	-6,722,034	0	0	-1,208,194	64,407,620
房屋建築及設備	169,940,998	-19,122,104	85,147	0	-2,814,692	148,089,349
機械及設備	19,506,686	-724,130	0	267	-373,607	18,408,682
交通及運輸設備	6,705,268	-339,052	0	306	-114,998	6,250,912
雜項設備	15,345,013	-726,692	0	440	-261,541	14,356,340
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	306,637,649	-27,634,012	85,147	1,013	-4,773,032	274,314,739
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	43,022,110	0	150,750	0	0	43,172,860
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	6,658,619	0	0	228,312	0	6,430,307
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	49,680,729	0	150,750	228,312	0	49,603,167
合計	356,318,378	-27,634,012	235,897	229,325	-4,773,032	323,917,906

備註：

- 一、本年度成本變動「增加數」235,897元＝預算採購增加金額235,897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235,897元＝本年度預算執行金額235,897元＋以前年度保留預算執行金額0元。

內政部國家公園署玉山國家公園管理處

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01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	1,236,403	18,833,949	20,070,352	收入
	0	18,833,949	18,833,949	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	72,502	0	72,502	罰款及賠償收入
規費收入	1,050,740	0	1,050,740	規費收入
財產收入	0	0	0	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	113,161	0	113,161	其他收入
歲出	18,277,948	6,002,863	24,280,811	支出
	0	1,236,403	1,236,403	繳付公庫數
人事費	16,400,428	0	16,400,428	人事支出
業務費	1,611,623	0	1,611,623	業務支出
獎補助費	30,000	0	30,000	獎補助支出
設備及投資	235,897	-235,897	0	
	0	1,013	1,013	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	5,001,344	5,001,344	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-17,041,545	12,831,086	-4,210,459	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18,833,949元=歲出實現數18,277,948元+預付款256,001元+零用金300,000元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一) 繳付公庫數1,262,263元=歲入實現數1,262,263元。

(二) 業務支出0元=本年度不列入財產帳之業務支出0元。

(三) 設備及投資235,897元=本年度設備及投資實現數235,897元+轉入下年度保留數0元。

內政部國家公園署玉山國家公園管理處

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01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>(四)財產損失1,013元=本年度資產報廢總值1,013元-該資產累計折舊0元。</p> <p>(五)折舊、折耗及攤銷5,001,344元=本年度固定資產折舊4,773,032元+電腦軟體攤銷228,312元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數12,805,226元=收入調整數18,833,949元(公庫撥入數18,833,949元)-支出調整數6,028,723元(繳付公庫數1,262,263元+業務支出0元-設備及投資235,897元+財產損失1,013元+折舊、折耗及攤銷5,001,344元)。</p>				