

玉山國家公園管理處

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 鄒宜庭

機關長官 盧淑妃

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	14
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	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表	16

玉山國家公園管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	1,081,000	1,081,000	0	10,500	0	10,500	
				罰款及賠償收入	0			10,500			
				0408110000-0	1,081,000	1,081,000	0	10,500	0	10,500	
				營建署及所屬	0			10,500			
				01	0408110100-5	156,000	156,000	0	10,500	0	10,500
				罰金罰鍰及息金	0			10,500			
				01	0408110101-8	156,000	156,000	0	10,500	0	10,500
				罰金罰鍰	0			10,500			
				02	0408110300-4	925,000	925,000	0	0	0	0
				賠償收入	0			0			
01	0408110301-7	925,000	925,000	0	0	0	0				
一般賠償收入	0			0							
03	55			0500000000-8	16,846,000	16,846,000	1,057,000	1,475,330	0	841,490	
				規費收入	0			1,898,490			
				0508110000-6	16,846,000	16,846,000	1,057,000	1,475,330	0	841,490	
				營建署及所屬	0			1,898,490			
				01	0508110100-0	5,000	5,000	0	200	0	600
				行政規費收入	0			600			
02	0508110102-6	5,000	5,000	0	200	0	600				
證照費	0			600							

玉山國家公園管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	16,841,000	16,841,000	1,057,000	1,475,130	0	840,890	
				使用規費收入	0			1,897,890			
				01	0508110303-8	1,000	1,000	0	0	0	0
				資料使用費	0			0			
				02	0508110306-6	16,840,000	16,840,000	1,057,000	1,475,130	0	840,890
				場地設施使用費	0			1,897,890			
				0700000000-9	3,543,000	3,543,000	0	125,000	0	185,000	
				財產收入	0			185,000			
				0708110000-7	3,543,000	3,543,000	0	125,000	0	185,000	
				營建署及所屬	0			185,000			
01				0708110100-1	3,508,000	3,508,000	0	125,000	0	125,000	
				財產孳息	0			125,000			
				02	0708110102-7	917,000	917,000	0	100,000	0	100,000
				權利金	0			100,000			
				03	0708110103-0	2,591,000	2,591,000	0	25,000	0	25,000
租金收入	0			25,000							
03				0708110500-0	35,000	35,000	0	0	0	60,000	
				廢舊物資售價	0			60,000			
07				1200000000-8	3,995,000	3,995,000	606,000	213,105	0	-183,185	
				其他收入	0			422,815			

玉山國家公園管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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)		
	76			1208110000-6 營建署及所屬	3,995,000	3,995,000	606,000	213,105	0	-183,185
		01		1208110200-5 雜項收入	0			422,815		
			01	1208110201-8 收回以前年度歲出	3,995,000	3,995,000	606,000	213,105	0	-183,185
					0			422,815		
			01	1208110201-8 收回以前年度歲出	0	0	0	62	0	222
					0			222		
			02	1208110210-9 其他雜項收入	3,995,000	3,995,000	606,000	213,043	0	-183,407
					0			422,593		
				合計	25,465,000	25,465,000	1,663,000	1,823,935	0	853,805
					0			2,516,805		

玉山國家公園管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	298,903,000	0	298,903,000	39,986,000	16,182,491	4,909,569
					0	0			35,076,431	385,603
					0	0			0	
		02		5608113000-0 國家公園經營管理	207,508,000	0	207,508,000	9,414,000	4,768,959	3,932,321
					0	0			5,481,679	385,603
					0	0			0	
			02	5608113002-5 玉山國家公園經營管理	80,288,000	0	80,288,000	9,219,000	4,696,438	3,809,842
					0	0			5,409,158	385,603
					0	0			0	
				20 業務費	79,381,000	0	79,381,000	9,165,000	4,696,438	3,803,842
					0	0			5,361,158	385,603
					0	0			0	
				40 獎補助費	907,000	0	907,000	54,000	0	6,000
					0	0			48,000	0
					0	0			0	
			02	5608113002-5* 玉山國家公園經營管理	127,220,000	0	127,220,000	195,000	72,521	122,479
					0	0			72,521	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	127,020,000	0	127,020,000	195,000	72,521	122,479
					0	0			72,521	0
					0	0			0	

玉山國家公園管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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)	
				40 獎補助費	200,000	0	200,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0		
		04		5708110100-3 一般行政	91,395,000	0	91,395,000	30,572,000	11,413,532	977,248
					0	0			29,594,752	0
					0	0			0	
				10 人事費	91,395,000	0	91,395,000	30,572,000	11,413,532	977,248
					0	0			29,594,752	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,654,377	0	1,654,377	1,654,377	551,459	0
					0	0			1,654,377	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,654,377	0	1,654,377	1,654,377	551,459	0
					0	0			1,654,377	0
					0	0			0	
				合計	300,557,377	0	300,557,377	41,640,377	16,733,950	4,909,569
					0	0			36,730,808	385,603
					0	0			0	

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112年01月01日至112年02月28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	
111	04	77	01	03	0700000000-9	1,337,543	0	1,337,543	1,337,543	0	0
					財產收入	0	0	0	0	0	0
					0708110000-7	1,337,543	0	1,337,543	1,337,543	0	0
					營建署及所屬	0	0	0	0	0	0
					0708110100-1	1,337,543	0	1,337,543	1,337,543	0	0
					財產孳息	0	0	0	0	0	0
					0708110103-0	1,337,543	0	1,337,543	1,337,543	0	0
					租金收入	0	0	0	0	0	0
					小計	1,337,543	0	1,337,543	1,337,543	0	0
					合計	0	0	0	0	0	0
					1,337,543	0	1,337,543	1,337,543	0	0	
					0	0	0	0	0	0	

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112年01月01日至112年02月28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	10,233,323	0	0	0	0	10,233,323
				02	5608113002-5* 玉山國家公園經營管理	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	10,233,323	0	0	0	0	10,233,323
					小計	0	0	0	0	0	0
					合計	10,233,323	0	0	0	0	10,233,323
						0	0	0	0	0	0
						10,233,323	0	0	0	10,233,323	0

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112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	玉山國家公園經營管理	一般行政	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	0	29,594,752	1,654,377	31,249,129	
1015 法定編制人員待遇	0	10,847,093	0	10,847,093	
1020 約聘僱人員待遇	0	3,616,564	0	3,616,564	
1025 技工及工友待遇	0	1,033,452	0	1,033,452	
1030 獎金	0	12,829,534	0	12,829,534	
1035 其他給與	0	40,000	0	40,000	
1045 退休退職給付	0	0	1,654,377	1,654,377	
1050 退休離職儲金	0	763,008	0	763,008	
1055 保險	0	465,101	0	465,101	
20 業務費	5,361,158	0	0	5,361,158	
2006 水電費	522,918	0	0	522,918	
2009 通訊費	243,779	0	0	243,779	
2012 土地租金	15,368	0	0	15,368	
2018 資訊服務費	137,910	0	0	137,910	
2021 其他業務租金	17,500	0	0	17,500	
2024 稅捐及規費	21,500	0	0	21,500	
2027 保險費	383,054	0	0	383,054	
2036 按日按件計資酬金	506,251	0	0	506,251	
2039 委辦費	390,000	0	0	390,000	
2045 國內組織會費	73,000	0	0	73,000	
2051 物品	460,238	0	0	460,238	
2054 一般事務費	2,333,833	0	0	2,333,833	
2063 房屋建築養護費	14,300	0	0	14,300	

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112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	玉山國家公園經營管理	一般行政	公務人員退休撫卹給付	合計	
2066 車輛及辦公器具養護費	25,743	0	0	25,743	
2069 設施及機械設備養護費	138,202	0	0	138,202	
2072 國內旅費	76,397	0	0	76,397	
2093 特別費	1,165	0	0	1,165	
30 設備及投資*	72,521	0	0	72,521	
3010 房屋建築及設備費*	3,071	0	0	3,071	
3035 雜項設備費*	69,450	0	0	69,450	
40 獎補助費	48,000	0	0	48,000	
4040 對國內團體之捐助	30,000	0	0	30,000	
4085 獎勵及慰問	18,000	0	0	18,000	
合計	5,481,679	29,594,752	1,654,377	36,730,808	

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112年01月01日至112年02月28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	3,854,348	0	0	0	0	0	0	0	3,854,348
本年度	2,516,805	0	0	0	0	0	0	0	2,516,805
0408110101 罰金罰鍰	10,500	0	0	0	0	0	0	0	10,500
0508110102 證照費	600	0	0	0	0	0	0	0	600
0508110306 場地設施使用費	1,897,890	0	0	0	0	0	0	0	1,897,890
0708110102 權利金	100,000	0	0	0	0	0	0	0	100,000
0708110103 租金收入	25,000	0	0	0	0	0	0	0	25,000
0708110500 廢舊物資售價	60,000	0	0	0	0	0	0	0	60,000
1208110201 收回以前年度歲出	222	0	0	0	0	0	0	0	222
1208110210 其他雜項收入	422,593	0	0	0	0	0	0	0	422,593
以前年度	1,337,543	0	0	0	0	0	0	0	1,337,543
一、以前年度應收(保留)數	1,337,543	0	0	0	0	0	0	0	1,337,543
111年度 0708110103 租金收入	1,337,543	0	0	0	0	0	0	0	1,337,543
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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112年01月01日至112年02月28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)			
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

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112年01月01日至112年02月28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	36,730,808	385,603	0	0	300,000	0	0	0	37,416,411	14,457,289
本年度	36,730,808	385,603	0	0	300,000	0	0	0	37,416,411	4,223,966
一、本年度經費	35,076,431	385,603	0	0	300,000	0	0	0	35,762,034	4,223,966
5608113002 玉山國家公園經營管理	5,481,679	385,603	0	0	300,000	0	0	0	6,167,282	3,246,718
5708110100 一般行政	29,594,752	0	0	0	0	0	0	0	29,594,752	977,248
二、統籌科目	1,654,377	0	0	0	0	0	0	0	1,654,377	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,654,377	0	0	0	0	0	0	0	1,654,377	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,233,323
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,233,323
111年度 5608113002 玉山國家公園經營管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,233,323
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

玉山國家公園管理處

平衡表

中華民國112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	303,138,979	2 負債	20,203,328
11 流動資產	20,888,931	21 流動負債	11,979,386
110103 專戶存款	20,203,328	210302 應付代收款	11,979,386
110104 零用金	300,000	28 其他負債	8,223,942
110901 預付款	385,603	280301 存入保證金	8,223,942
14 固定資產	274,904,761	3 淨資產	282,935,651
140101 土地	22,780,086	31 資產負債淨額	282,935,651
140201 土地改良物	202,829,858	310101 資產負債淨額	282,935,651
減：140202 累計折舊—土地改良物	-144,751,237		
140401 房屋建築及設備	361,060,837		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-225,784,797		
140501 機械及設備	45,204,334		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-38,806,055		
140601 交通及運輸設備	28,653,797		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,482,888		
140701 雜項設備	49,822,301		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-34,614,216		
141101 購建中固定資產	31,992,741		
16 無形資產	7,344,887		
160102 電腦軟體	7,344,887		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	303,138,979	合 計	303,138,979

附註：保證品(應付保證品) 9,227,883元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 3元

玉山國家公園管理處

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,947,578	39,933,216
公庫撥入數	11,123,643	37,416,411
罰款及賠償收入	10,500	10,500
規費收入	1,475,330	1,898,490
財產收益	125,000	185,000
其他收入	213,105	422,815
支出	23,309,096	47,486,052
繳付公庫數	3,161,478	3,854,348
人事支出	11,964,991	31,249,129
業務支出	4,696,438	5,361,158
獎補助支出	0	48,000
財產損失	957	957
折舊、折耗及攤銷	3,485,232	6,972,460
收支餘絀	-10,361,518	-7,552,836

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112年01月01日至112年02月28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	22,780,086	0	0	0	0	22,780,086
土地改良物	202,829,858	-142,658,725	0	0	-2,092,512	58,078,621
房屋建築及設備	361,057,766	-222,463,237	3,071	0	-3,321,560	135,276,040
機械及設備	45,264,161	-38,467,202	0	59,827	-338,853	6,398,279
交通及運輸設備	28,653,797	-23,285,594	0	0	-197,294	5,170,909
雜項設備	49,752,851	-34,118,972	69,450	0	-495,244	15,208,085
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	710,338,519	-460,993,730	72,521	59,827	-6,445,463	242,912,020
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	31,992,741	0	0	0	0	31,992,741
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	7,813,014	0	0	468,127	0	7,344,887
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	39,805,755	0	0	468,127	0	39,337,628
合計	750,144,274	-460,993,730	72,521	527,954	-6,445,463	282,249,648
備註						

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112年01月01日至112年02月28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	2,516,805	37,416,411	39,933,216	收入
	0	37,416,411	37,416,411	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	10,500	0	10,500	罰款及賠償收入
規費收入	1,898,490	0	1,898,490	規費收入
財產收入	185,000	0	185,000	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	422,815	0	422,815	其他收入
歲出	36,730,808	10,755,244	47,486,052	支出
	0	3,854,348	3,854,348	繳付公庫數
人事費	31,249,129	0	31,249,129	人事支出
業務費	5,361,158	0	5,361,158	業務支出
獎補助費	48,000	0	48,000	獎補助支出
設備及投資	72,521	-72,521	0	
	0	957	957	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	6,972,460	6,972,460	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-34,214,003	26,661,167	-7,552,836	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37,416,411元=歲出實現數36,730,808元+預付款385,603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3,854,348元=歲入實現數3,854,348元。

(二)設備及投資72,521元=本年度設備及投資實現數72,521元。

(三)財產損失957元=本年度資產報廢總值59,827元-該資產累計折舊58,870元。

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112年01月01日至112年02月28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)折舊、折耗及攤銷6,972,460元=本年度固定資產折舊6,504,333元(含財產報廢轉出累計折舊58,870元)+電腦軟體攤銷468,127元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數26,661,167元=收入調整數37,416,411元(公庫撥入數37,416,411元)-支出調整數10,755,244元(繳付公庫數3,854,348元-設備及投資72,521元+財產損失957元+折舊、折耗及攤銷6,972,460元)。</p>				