

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 114 年 5 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.....	7
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	8
二、 繳付公庫數分析表.....	12
三、 公庫撥入數分析表.....	14
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	15
二、 收入支出表.....	17
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.....	18
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	20

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114年01月01日至114年05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	71			0400000000-2	1,081,000	1,081,000	0	67,498	0	362,550	
				罰款及賠償收入	0			362,550			
				0408560000-3	1,081,000	1,081,000	0	67,498	0	362,550	
				國家公園署及所屬	0			362,550			
				01	0408560100-8	156,000	156,000	0	12,900	0	54,900
				罰金罰鍰及息金	0			54,900			
				01	0408560101-0	156,000	156,000	0	12,900	0	54,900
				罰金罰鍰	0			54,900			
				02	0408560300-7	925,000	925,000	0	54,598	0	307,650
				賠償收入	0			307,650			
01	0408560301-0	925,000	925,000	0	54,598	0	307,650				
一般賠償收入	0			307,650							
03	58			0500000000-8	16,846,000	16,846,000	5,014,000	1,651,550	0	441,420	
				規費收入	0			5,455,420			
				0508560000-9	16,846,000	16,846,000	5,014,000	1,651,550	0	441,420	
				國家公園署及所屬	0			5,455,420			
				01	0508560100-3	5,000	5,000	0	50	0	1,900
				行政規費收入	0			1,900			
02	0508560102-9	5,000	5,000	0	50	0	1,900				
證照費	0			1,900							

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114年01月01日至114年05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 使用規費收入	16,841,000 0	16,841,000	5,014,000	1,651,500 5,453,520	0	439,520
				0508560303-0 資料使用費	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0
				0508560306-9 場地設施使用費	16,840,000 0	16,840,000	5,014,000	1,651,500 5,453,520	0	439,520
				0700000000-9 財產收入	2,736,000 0	2,736,000	344,000	0 347,293	0	3,293
				0708560000-0 國家公園署及所屬	2,736,000 0	2,736,000	344,000	0 347,293	0	3,293
				0708560100-4 財產孳息	2,701,000 0	2,701,000	344,000	0 333,331	0	-10,669
				0708560102-0 權利金	200,000 0	200,000	0	0 0	0	0
				0708560103-2 租金收入	2,501,000 0	2,501,000	344,000	0 333,331	0	-10,669
				0708560500-2 廢舊物資售價	35,000 0	35,000	0	0 13,962	0	13,962
				1200000000-8 其他收入	3,995,000 0	3,995,000	1,520,000	146,421 743,937	0	-776,063

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114年01月01日至114年05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	3,995,000	1,520,000	146,421	0	-776,063
		01		1208560200-8 雜項收入	0			743,937		
			01	1208560201-0 收回以前年度歲出	3,995,000	3,995,000	1,520,000	146,421	0	-776,063
					0			743,937		
			01	1208560201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	7,761
					0			7,761		
			02	1208560210-1 其他雜項收入	3,995,000	3,995,000	1,520,000	146,421	0	-783,824
					0			736,176		
				合計	24,658,000	24,658,000	6,878,000	1,865,469	0	31,200
					0			6,909,200		

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114年01月01日至114年05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	320,866,000	0	320,866,000	130,780,000	23,853,782	11,891,418
					0	0			118,888,582	1,624,220
					0	0			0	
		01		5608560100-0 一般行政	100,074,000	0	100,074,000	54,307,000	6,782,341	5,103,508
					0	0			49,203,492	0
					0	0			0	
				10 人事費	100,074,000	0	100,074,000	54,307,000	6,782,341	5,103,508
					0	0			49,203,492	0
					0	0			0	
		03		5608562000-7 國家公園經營管理	220,792,000	0	220,792,000	76,473,000	17,071,441	6,787,910
					0	0			69,685,090	1,624,220
					0	0			0	
			02	5608562002-2 玉山國家公園經營管理	89,247,000	0	89,247,000	31,830,000	6,593,486	6,741,378
					0	0			25,088,622	1,624,220
					0	0			0	
				20 業務費	88,219,000	0	88,219,000	31,369,000	6,567,486	6,655,378
					0	0			24,713,622	1,624,220
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,028,000	0	1,028,000	461,000	26,000	86,000
					0	0			375,000	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114年01月01日至114年05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	131,545,000	0	131,545,000	44,643,000	10,477,955	46,532
					0	0			44,596,468	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	131,345,000	0	131,345,000	44,599,000	10,477,955	2,532
					0	0			44,596,468	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	200,000	0	200,000	44,000	0	44,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	178,200	0	178,200	178,200	70,020	0
					0	0			178,200	0
					0	0			0	
				10 人事費	178,200	0	178,200	178,200	70,020	0
					0	0			178,200	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,364,236	0	3,364,236	3,364,236	554,936	0
					0	0			3,364,236	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,364,236	0	3,364,236	3,364,236	554,936	0
					0	0			3,364,236	0
					0	0			0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	1,099,166	0	1,099,166	1,099,166	1,099,166	0
					0	0			1,099,166	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114年01月01日至114年05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)	備註 (預付款)
				10 人事費	1,099,166	0	1,099,166	1,099,166	0	
					0	0		1,099,166	0	
					0	0		0		
				合計	325,507,602	0	325,507,602	135,421,602	25,577,904	11,891,418
					0	0		123,530,184	1,624,220	
					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114年01月01日至114年05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
113	02	67	01	01	0400000000-2	4,500	0	0	3,000	0	1,500
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408560000-3	4,500	0	0	3,000	0	1,500
					國家公園署及所屬	0	0	0	0	0	0
					0408560100-8	4,500	0	0	3,000	0	1,500
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	0
					0408560101-0	4,500	0	0	3,000	0	1,500
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
					小計	4,500	0	0	3,000	0	1,500
					合計	0	0	0	0	0	0
					4,500	0	0	3,000	0	1,500	
					0	0	0	0	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114年01月01日至114年05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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	49,203,492	0	1,099,166	3,364,236	178,200
1015 法定編制人員待遇	22,448,434	0	691,843	0	0
1020 約聘僱人員待遇	7,836,267	0	223,489	0	0
1025 技工及工友待遇	1,664,295	0	43,973	0	0
1030 獎金	12,661,474	0	139,861	0	0
1035 其他給與	370,435	0	0	0	178,200
1040 加班費	74,080	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	3,364,236	0
1050 退休離職儲金	2,116,915	0	0	0	0
1055 保險	2,031,592	0	0	0	0
20 業務費	0	24,713,622	0	0	0
2003 教育訓練費	0	61,036	0	0	0
2006 水電費	0	1,475,744	0	0	0
2009 通訊費	0	590,274	0	0	0
2012 土地租金	0	158,234	0	0	0
2018 資訊服務費	0	989,503	0	0	0
2021 其他業務租金	0	151,090	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	122,209	0	0	0
2027 保險費	0	840,903	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	470,090	0	0	0
2039 委辦費	0	2,540,000	0	0	0
2045 國內組織會費	0	84,000	0	0	0
2051 物品	0	1,445,089	0	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114年01月01日至114年05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				
10 人事費	53,845,094				
1015 法定編制人員待遇	23,140,277				
1020 約聘僱人員待遇	8,059,756				
1025 技工及工友待遇	1,708,268				
1030 獎金	12,801,335				
1035 其他給與	548,635				
1040 加班費	74,080				
1045 退休退職給付	3,364,236				
1050 退休離職儲金	2,116,915				
1055 保險	2,031,592				
20 業務費	24,713,622				
2003 教育訓練費	61,036				
2006 水電費	1,475,744				
2009 通訊費	590,274				
2012 土地租金	158,234				
2018 資訊服務費	989,503				
2021 其他業務租金	151,090				
2024 稅捐及規費	122,209				
2027 保險費	840,903				
2036 按日按件計資酬金	470,090				
2039 委辦費	2,540,000				
2045 國內組織會費	84,000				
2051 物品	1,445,089				

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114年01月01日至114年05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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2054 一般事務費	0	14,091,811	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	344,483	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	265,147	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	401,142	0	0	0
2072 國內旅費	0	657,289	0	0	0
2081 運費	0	19,825	0	0	0
2093 特別費	0	5,753	0	0	0
30 設備及投資*	0	44,596,468	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	11,581,329	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	31,533,262	0	0	0
3020 機械設備費*	0	31,290	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,039,611	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	410,976	0	0	0
40 獎補助費	0	375,000	0	0	0
4040 對國內團體之捐助	0	68,000	0	0	0
4050 對學生之獎助	0	257,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	50,000	0	0	0
合計	49,203,492	69,685,090	1,099,166	3,364,236	178,200

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114年01月01日至114年05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				
2054 一般事務費	14,091,811				
2063 房屋建築養護費	344,483				
2066 車輛及辦公器具養護費	265,147				
2069 設施及機械設備養護費	401,142				
2072 國內旅費	657,289				
2081 運費	19,825				
2093 特別費	5,753				
30 設備及投資*	44,596,468				
3010 房屋建築及設備費*	11,581,329				
3015 公共建設及設施費*	31,533,262				
3020 機械設備費*	31,290				
3030 資訊軟硬體設備費*	1,039,611				
3035 雜項設備費*	410,976				
40 獎補助費	375,000				
4040 對國內團體之捐助	68,000				
4050 對學生之獎助	257,000				
4085 獎勵及慰問	50,000				
合計	123,530,184				

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114年01月01日至114年05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	6,912,200	0	0	0	0	0	0	0	6,912,200
本年度	6,909,200	0	0	0	0	0	0	0	6,909,200
0408560101 罰金罰鍰	54,900	0	0	0	0	0	0	0	54,900
0408560301 一般賠償收入	307,650	0	0	0	0	0	0	0	307,650
0508560102 證照費	1,900	0	0	0	0	0	0	0	1,900
0508560306 場地設施使用費	5,453,520	0	0	0	0	0	0	0	5,453,520
0708560103 租金收入	333,331	0	0	0	0	0	0	0	333,331
0708560500 廢舊物資售價	13,962	0	0	0	0	0	0	0	13,962
1208560201 收回以前年度歲出	7,761	0	0	0	0	0	0	0	7,761
1208560210 其他雜項收入	736,176	0	0	0	0	0	0	0	736,176
以前年度	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
一、以前年度應收(保留)數	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
113年度 0408560101 罰金罰鍰	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
二、以前年度歲入納庫款	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114年01月01日至114年05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)			
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

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114年01月01日至114年05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	123,530,184	1,624,220	0	0	130,000	0	0	0	125,284,404	10,137,198
本年度	123,530,184	1,624,220	0	0	130,000	0	0	0	125,284,404	10,137,198
一、本年度經費	118,888,582	1,624,220	0	0	130,000	0	0	0	120,642,802	10,137,198
5608560100 一般行政	49,203,492	0	0	0	0	0	0	0	49,203,492	5,103,508
5608562002 玉山國家公園經營管理	69,685,090	1,624,220	0	0	130,000	0	0	0	71,439,310	5,033,690
二、統籌科目	4,641,602	0	0	0	0	0	0	0	4,641,602	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,099,166	0	0	0	0	0	0	0	1,099,166	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,364,236	0	0	0	0	0	0	0	3,364,236	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	178,200	0	0	0	0	0	0	0	178,200	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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114年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	384,266,475	2 負債	23,275,953
11 流動資產	25,031,673	21 流動負債	10,646,412
110103 專戶存款	23,275,953	210302 應付代收款	10,646,412
110104 零用金	130,000	28 其他負債	12,629,541
110303 應收帳款	1,500	280301 存入保證金	12,629,541
110901 預付款	1,624,220	3 淨資產	360,990,522
14 固定資產	354,494,208	31 資產負債淨額	360,990,522
140101 土地	22,801,836	310101 資產負債淨額	360,990,522
140201 土地改良物	86,590,159		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-39,428,131		
140401 房屋建築及設備	204,782,827		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-71,072,107		
140501 機械及設備	23,232,913		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,029,849		
140601 交通及運輸設備	8,517,304		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,294,827		
140701 雜項設備	17,467,161		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,221,129		
141101 購建中固定資產	116,148,051		
16 無形資產	4,740,194		
160102 電腦軟體	4,740,194		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		

內政部國家公園署玉山國家公園管理處

平衡表

中華民國114年05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	384,266,475	合計	384,266,475

附註：保證品(應付保證品) 4,289,409元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 4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114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,381,153	132,303,604
公庫撥入數	25,515,684	125,284,404
罰款及賠償收入	67,498	362,550
規費收入	1,651,550	5,455,420
財產收益	0	347,293
捐獻及贈與收入	0	110,000
其他收入	146,421	743,937
支出	25,211,303	113,595,975
繳付公庫數	1,865,469	6,912,200
人事支出	8,506,463	53,845,094
業務支出	10,902,162	30,700,524
獎補助支出	26,000	375,000
財產損失	111	7,120
折舊、折耗及攤銷	3,911,098	21,756,037
收支餘絀	2,169,850	18,707,629

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114年01月01日至114年05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	86,590,159	-35,472,674	0	0	-3,955,457	47,162,028
房屋建築及設備	204,782,827	-58,058,677	0	0	-13,013,430	133,710,720
機械及設備	22,264,681	-5,115,769	973,186	4,954	-1,914,080	16,203,064
交通及運輸設備	8,374,660	-1,690,498	143,800	1,156	-604,329	6,222,477
雜項設備	17,090,995	-3,847,715	377,176	1,010	-1,373,414	12,246,032
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	361,905,158	-104,185,333	1,494,162	7,120	-20,860,710	238,346,157
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	78,922,647	0	37,225,404	0	0	116,148,051
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,635,521	0	0	895,327	0	4,740,194
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	84,558,168	0	37,225,404	895,327	0	120,888,245
合計	446,463,326	-104,185,333	38,719,566	902,447	-20,860,710	359,234,402

備註：

- 一、本年度成本變動增加數38,719,566元＝預算採購增加金額38,609,566元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額110,000元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額44,596,468元＝本年度預算執行數44,596,468元＋以前年度保留預算執行數0元。
- 三、預算採購增加金額38,609,566元較設備及投資預算執行增加金額44,596,468元減少5,986,902元，係：
 - 1.塔塔加、排雲、南安、梅山管理站轄管相關設施整修計畫等，因屬步道設施維護不具未來經濟效益，爰不列財產帳2,389,187元。
 - 2.線上公文系統分攤經費，由公園署列帳，本處不列帳97,715元。

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114年01月01日至114年05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.高雄市桃源區梅山部落馬舒霍爾吊橋改善工程攤款3,500,000元 四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額110,000元，系財團法人桃園市怡仁愛心基金會捐贈登山救助裝備一批。						

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114年01月01日至114年05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	6,909,200	125,394,404	132,303,604	收入
	0	125,284,404	125,284,404	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	362,550	0	362,550	罰款及賠償收入
規費收入	5,455,420	0	5,455,420	規費收入
財產收入	347,293	0	347,293	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	110,000	110,000	捐獻及贈與收入
其他收入	743,937	0	743,937	其他收入
歲出	123,530,184	-9,934,209	113,595,975	支出
	0	6,912,200	6,912,200	繳付公庫數
人事費	53,845,094	0	53,845,094	人事支出
業務費	24,713,622	5,986,902	30,700,524	業務支出
獎補助費	375,000	0	375,000	獎補助支出
設備及投資	44,596,468	-44,596,468	0	
	0	7,120	7,120	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	21,756,037	21,756,037	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-116,620,984	135,328,613	18,707,629	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125,284,404元=歲出實現數123,530,184元+預付款1,624,220元+零用金130,000元。

(二)捐獻及贈與收入110,000元係受贈登山救助裝備。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數6,912,200元=歲入實現數6,912,200元。

(二)業務支出30,700,524元=本年度不列入財產帳之業務支出5,986,902元+業務費24,713,622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114年01月01日至114年05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>(三)設備及投資44,596,468元=本年度設備及投資實現數44,596,468元+轉入下年度保留數0元。</p> <p>(四)財產損失7,120元=本年度資產報廢總值7,120-該資產累計折舊0元。</p> <p>(五)折舊、折耗及攤銷21,756,037元=本年度固定資產折舊20,860,710元+電腦軟體攤銷895,327元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數135,328,613元=收入調整數125,394,404元(公庫撥入數125,284,404元+捐獻及贈與收入110,000元)-支出調整數-9,934,209元(繳付公庫數6,912,200元+業務支出調整數5,986,902元+設備及投資-44,596,468元+財產損失7,120元+折舊、折耗及攤銷21,756,037元)。</p>				