

內政部國家公園署台江國家公園管理處

會計月報

中華民國 114 年 4 月份

主辦會計人員 陳佳妮

機關長官 謝偉松

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.....	3
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

內政部國家公園署台江國家公園管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年04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	71	01	01	0400000000-2	310,000	310,000	80,000	28,748	0	97,108
				罰款及賠償收入	0			177,108		
				0408560000-3	310,000	310,000	80,000	28,748	0	97,108
				國家公園署及所屬	0			177,108		
				0408560100-8	110,000	110,000	30,000	25,500	0	51,000
				罰金罰鍰及息金	0			81,000		
				0408560101-0	110,000	110,000	30,000	25,500	0	51,000
				罰金罰鍰	0			81,000		
				0408560300-7	200,000	200,000	50,000	3,248	0	46,108
				賠償收入	0			96,108		
03	58	01	01	0408560301-0	200,000	200,000	50,000	3,248	0	46,108
				一般賠償收入	0			96,108		
				0500000000-8	15,000	15,000	3,000	1,050	0	-1,950
				規費收入	0			1,050		
				0508560000-9	15,000	15,000	3,000	1,050	0	-1,950
				國家公園署及所屬	0			1,050		
				0508560100-3	15,000	15,000	3,000	1,050	0	-1,950
				行政規費收入	0			1,050		
				0508560102-9	15,000	15,000	3,000	1,050	0	-1,950
				證照費	0			1,050		

內政部國家公園署台江國家公園管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年04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				0700000000-9 財產收入	809,000 0	809,000	203,000 126,600 202,300	0	-700	
	81			0708560000-0 國家公園署及所屬	809,000 0	809,000	203,000 126,600 202,300	0	-700	
		01		0708560100-4 財產孳息	809,000 0	809,000	203,000 126,600 202,300	0	-700	
			03	0708560103-2 租金收入	809,000 0	809,000	203,000 126,600 202,300	0	-700	
07				1200000000-8 其他收入	678,000 0	678,000	194,000 54,671 321,531	0	127,531	
	80			1208560000-9 國家公園署及所屬	678,000 0	678,000	194,000 54,671 321,531	0	127,531	
		01		1208560200-8 雜項收入	678,000 0	678,000	194,000 54,671 321,531	0	127,531	
			02	1208560210-1 其他雜項收入	678,000 0	678,000	194,000 54,671 321,531	0	127,531	
				合計	1,812,000 0	1,812,000	480,000 211,069 701,989	0	221,989	

內政部國家公園署台江國家公園管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年04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						
	06			0008560000-1 國家公園署及所屬	221,283,000	0	221,283,000	53,747,000	11,926,073	3,847,363
					0	0			49,899,637	60,000
					0	0			0	
		01		5608560100-0 一般行政	54,070,000	0	54,070,000	26,072,000	3,397,644	2,920,001
					0	0			23,151,999	0
					0	0			0	
				10 人事費	54,070,000	0	54,070,000	26,072,000	3,397,644	2,920,001
					0	0			23,151,999	0
					0	0			0	
		03		5608562000-7 國家公園經營管理	167,213,000	0	167,213,000	27,675,000	8,528,429	927,362
					0	0			26,747,638	60,000
					0	0			0	
			08	5608562008-9 台江國家公園經營管理	103,183,000	0	103,183,000	23,305,000	7,294,597	748,148
					0	0			22,556,852	60,000
					0	0			0	
				20 業務費	100,683,000	0	100,683,000	23,205,000	7,144,897	797,848
					0	0			22,407,152	60,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,500,000	0	2,500,000	100,000	149,700	-49,700
					0	0			149,700	0
					0	0			0	

內政部國家公園署台江國家公園管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年04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)	
			08	5608562008-9* 台江國家公園經營管理	64,030,000	0	64,030,000	4,370,000	1,233,832	179,214
					0	0			4,190,786	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	64,030,000	0	64,030,000	4,370,000	1,233,832	179,214
					0	0			4,190,786	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	261,500	0	261,500	261,500	0	0
					0	0			261,500	0
					0	0			0	
				10 人事費	261,500	0	261,500	261,500	0	0
					0	0			261,500	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	105,755	0	105,755	105,755	21,151	0
					0	0			105,755	0
					0	0			0	
				10 人事費	105,755	0	105,755	105,755	21,151	0
					0	0			105,755	0
					0	0			0	
				合計	221,650,255	0	221,650,255	54,114,255	11,947,224	3,847,363
					0	0			50,266,892	60,000
					0	0			0	

內政部國家公園署台江國家公園管理處

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04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
112	02	68	01	01	0400000000-2	1,500	0	0	0	0	1,500
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408560000-3	1,500	0	0	0	0	1,500
					國家公園署及所屬	0	0	0	0	0	
					0408110100-5	1,500	0	0	0	0	1,500
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0408110101-8	1,500	0	0	0	0	1,500
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	1,500	0	0	0	0	1,500
					0	0	0	0	0	0	
113	02	67	01	01	0400000000-2	60,000	0	0	3,000	0	57,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408560000-3	60,000	0	0	3,000	0	57,000
					國家公園署及所屬	0	0	0	0	0	
					0408560100-8	60,000	0	0	3,000	0	57,000
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0408560101-0	60,000	0	0	3,000	0	57,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	60,000	0	0	3,000	0	57,000
					0	0	0	0	0	0	
				合計	61,500	0	0	3,000	0	58,500	
					0	0	0	0	0	0	

內政部國家公園署台江國家公園管理處

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04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				
	一般行政	台江國家公園經營管理	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	23,151,999	0	105,755	261,500	23,519,254
1015 法定編制人員待遇	11,699,470	0	0	0	11,699,470
1020 約聘僱人員待遇	2,702,390	0	0	0	2,702,390
1025 技工及工友待遇	190,550	0	0	0	190,550
1030 獎金	6,570,578	0	0	0	6,570,578
1035 其他給與	80,000	0	0	261,500	341,500
1045 退休退職給付	0	0	105,755	0	105,755
1050 退休離職儲金	1,088,841	0	0	0	1,088,841
1055 保險	820,170	0	0	0	820,170
20 業務費	0	22,407,152	0	0	22,407,152
2003 教育訓練費	0	30,300	0	0	30,300
2006 水電費	0	830,485	0	0	830,485
2009 通訊費	0	298,146	0	0	298,146
2018 資訊服務費	0	1,014,943	0	0	1,014,943
2021 其他業務租金	0	44,175	0	0	44,175
2024 稅捐及規費	0	32,590	0	0	32,590
2027 保險費	0	217,985	0	0	217,985
2036 按日按件計資酬金	0	107,220	0	0	107,220
2039 委辦費	0	7,228,600	0	0	7,228,600
2045 國內組織會費	0	70,000	0	0	70,000
2051 物品	0	357,544	0	0	357,544
2054 一般事務費	0	11,190,358	0	0	11,190,358
2063 房屋建築養護費	0	176,320	0	0	176,320

內政部國家公園署台江國家公園管理處

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04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				
	一般行政	台江國家公園經營管理	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
2066 車輛及辦公器具養護費	0	6,000	0	0	6,000
2069 設施及機械設備養護費	0	641,290	0	0	641,290
2072 國內旅費	0	158,106	0	0	158,106
2081 運費	0	590	0	0	590
2093 特別費	0	2,500	0	0	2,500
30 設備及投資*	0	4,190,786	0	0	4,190,786
3010 房屋建築及設備費*	0	3,025,533	0	0	3,025,533
3015 公共建設及設施費*	0	706,733	0	0	706,733
3030 資訊軟硬體設備費*	0	200,786	0	0	200,786
3035 雜項設備費*	0	257,734	0	0	257,734
40 獎補助費	0	149,700	0	0	149,700
4040 對國內團體之捐助	0	149,700	0	0	149,700
合計	23,151,999	26,747,638	105,755	261,500	50,266,892

內政部國家公園署台江國家公園管理處
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04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	704,989	0	0	0	0	0	0	0	704,989
本年度	701,989	0	0	0	0	0	0	0	701,989
0408560101 罰金罰鍰	81,000	0	0	0	0	0	0	0	81,000
0408560301 一般賠償收入	96,108	0	0	0	0	0	0	0	96,108
0508560102 證照費	1,050	0	0	0	0	0	0	0	1,050
0708560103 租金收入	202,300	0	0	0	0	0	0	0	202,300
1208560210 其他雜項收入	321,531	0	0	0	0	0	0	0	321,531
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
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

內政部國家公園署台江國家公園管理處
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04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)			
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	

內政部國家公園署台江國家公園管理處
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04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	50,266,892	60,000	0	0	200,000	0	0	0	50,526,892	3,587,363
本年度	50,266,892	60,000	0	0	200,000	0	0	0	50,526,892	3,587,363
一、本年度經費	49,899,637	60,000	0	0	200,000	0	0	0	50,159,637	3,587,363
5608560100 一般行政	23,151,999	0	0	0	0	0	0	0	23,151,999	2,920,001
5608562008 台江國家公園經營管理	26,747,638	60,000	0	0	200,000	0	0	0	27,007,638	667,362
二、統籌科目	367,255	0	0	0	0	0	0	0	367,255	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	105,755	0	0	0	0	0	0	0	105,755	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	261,500	0	0	0	0	0	0	0	261,500	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

內政部國家公園署台江國家公園管理處

平衡表

中華民國114年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,083,912,035	2 負債	14,643,122
11 流動資產	14,961,622	21 流動負債	4,264,780
110103 專戶存款	14,643,122	210302 應付代收款	4,264,780
110104 零用金	200,000	28 其他負債	10,378,342
110303 應收帳款	58,500	280301 存入保證金	7,731,391
110901 預付款	60,000	280401 應付保管款	2,646,951
14 固定資產	1,026,862,686	3 淨資產	1,069,268,913
140101 土地	582,937,073	31 資產負債淨額	1,069,268,913
140201 土地改良物	74,348,334	310101 資產負債淨額	1,069,268,913
減：140202 累計折舊—土地改良物	-34,898,066		
140401 房屋建築及設備	364,443,717		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-25,392,081		
140501 機械及設備	20,529,007		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,200,739		
140601 交通及運輸設備	6,436,602		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,164,454		
140701 雜項設備	23,850,055		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,219,441		
141101 購建中固定資產	37,192,679		
16 無形資產	42,087,727		
160101 權利	37,552,278		
160102 電腦軟體	4,535,449		
合 計	1,083,912,035	合 計	1,083,912,035

附註：保證品(應付保證品) 125,942元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 42元

內政部國家公園署台江國家公園管理處

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,158,293	51,228,881
公庫撥入數	11,947,224	50,526,892
罰款及賠償收入	28,748	177,108
規費收入	1,050	1,050
財產收益	126,600	202,300
其他收入	54,671	321,531
支出	14,950,905	62,296,377
繳付公庫數	211,069	704,989
人事支出	3,418,795	23,519,254
業務支出	7,345,683	22,607,938
獎補助支出	149,700	149,700
財產損失	28,138	48,802
折舊、折耗及攤銷	3,797,520	15,265,694
收支餘絀	-2,792,612	-11,067,496

內政部國家公園署台江國家公園管理處

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04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	582,937,073	0	0	0	0	582,937,073
土地改良物	74,355,283	-30,344,799	0	6,949	-4,553,267	39,450,268
房屋建築及設備	364,443,717	-20,148,554	0	0	-5,243,527	339,051,636
機械及設備	20,364,051	-5,871,455	206,809	41,853	-1,329,284	13,328,268
交通及運輸設備	6,166,714	-2,862,338	269,888	0	-302,116	3,272,148
雜項設備	23,799,130	-9,781,355	50,925	0	-2,438,086	11,630,614
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	37,849,974	0	0	297,696	0	37,552,278
小計	1,109,915,942	-69,008,501	527,622	346,498	-13,866,280	1,027,222,285
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	45,272,840	0	3,732,266	11,812,427	0	37,192,679
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,637,167	0	0	1,101,718	0	4,535,449
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	50,910,007	0	3,732,266	12,914,145	0	41,728,128
合計	1,160,825,949	-69,008,501	4,259,888	13,260,643	-13,866,280	1,068,950,413

備註：

一、本年度成本變動「增加數」4,259,888元＝預算採購增加金額-7,552,539元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額11,812,427元。

二、設備及投資預算執行增加金額4,190,786元＝本年度預算執行金額4,190,786元。

三、預算採購增加金額-7,552,539元較設備及投資預算執行增加金額4,190,786元減少11,743,325元係

1.六孔遊憩區相關服務設施改善工程11,542,539元係屬市有財產，爰未列國有財產帳。

2.114年公文線上簽核系統維護案97,715元由公園署統一納管，本處無須登帳。

內政部國家公園署台江國家公園管理處
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04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)		
<p>3.國家公園管理處全球資訊網網站移轉作業案103,071元，由公園署統一納管本處無須登帳。</p> <p>其他依財產規制移入、受贈等增加金額11,812,427元，係： 1.購建中固定資產完工轉列正式科目 11,812,427元。</p>						

內政部國家公園署台江國家公園管理處

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04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	701,989	50,526,892	51,228,881	收入
	0	50,526,892	50,526,892	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	177,108	0	177,108	罰款及賠償收入
規費收入	1,050	0	1,050	規費收入
財產收入	202,300	0	202,300	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	321,531	0	321,531	其他收入
歲出	50,266,892	12,029,485	62,296,377	支出
	0	704,989	704,989	繳付公庫數
人事費	23,519,254	0	23,519,254	人事支出
業務費	22,407,152	200,786	22,607,938	業務支出
獎補助費	149,700	0	149,700	獎補助支出
設備及投資	4,190,786	-4,190,786	0	
	0	48,802	48,802	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	15,265,694	15,265,694	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-49,564,903	38,497,407	-11,067,496	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50,526,892元=歲出實現數50,266,892元+預付款60,000元+零用金200,000元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數704,989元=歲入實現數704,989元。

(二)業務支出200,786元=預算編列資本門購買時未達登載財產標準等因素改列支出200,786元。

內政部國家公園署台江國家公園管理處

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04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
<p>(三)設備及投資4,190,786元=本年度設備及投資實現數4,190,786元。</p> <p>(四)財產損失48,802元=本年度資產報廢總值48,802元。</p> <p>(五)折舊、折耗及攤銷15,265,694元=固定資產折舊13,866,280元+電腦軟體攤銷1,101,718元+權利攤銷297,696元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數38,497,407元=收入調整數50,526,892元(公庫撥入數50,526,892元)-支出調整數12,029,485元(繳付公庫數704,989元+業務支出 200,786元-設備及投資4,190,786元+財產損失48,802元+折舊、折耗及攤銷15,265,694元)。</p>				