

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 115 年 1 月份

主辦會計人員 陳佳妮

機關長官 陳俊山

# 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
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.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
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115年01月01日至115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	72			0400000000-2	310,000	310,000	0	11,000	0	11,000	
				罰款及賠償收入	0			11,000			
				0408560000-3	310,000	310,000	0	11,000	0	11,000	
				國家公園署及所屬	0			11,000			
				01	0408560100-8	110,000	110,000	0	10,500	0	10,500
				罰金罰鍰及息金	0			10,500			
				01	0408560101-0	110,000	110,000	0	10,500	0	10,500
				罰金罰鍰	0			10,500			
				02	0408560300-7	200,000	200,000	0	500	0	500
				賠償收入	0			500			
01	0408560301-0	200,000	200,000	0	500	0	500				
一般賠償收入	0			500							
03	59			0500000000-8	15,000	15,000	0	200	0	200	
				規費收入	0			200			
				0508560000-9	15,000	15,000	0	200	0	200	
				國家公園署及所屬	0			200			
				01	0508560100-3	15,000	15,000	0	200	0	200
				行政規費收入	0			200			
02	0508560102-9	15,000	15,000	0	200	0	200				
證照費	0			200							

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115年01月01日至115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	01	03	0700000000-9	689,000	689,000	76,000	1,500	0	-74,500
				財產收入	0			1,500		
				0708560000-0	689,000	689,000	76,000	1,500	0	-74,500
				國家公園署及所屬	0			1,500		
				0708560100-4	689,000	689,000	76,000	0	0	-76,000
財產孳息	0			0						
07	80	01	02	0708560103-2	689,000	689,000	76,000	0	0	-76,000
				租金收入	0			0		
				0708560500-2	0	0	0	1,500	0	1,500
				廢舊物資售價	0			1,500		
				1200000000-8	798,000	798,000	23,000	133,521	0	110,521
其他收入	0			133,521						
07	80	01	02	1208560000-9	798,000	798,000	23,000	133,521	0	110,521
				國家公園署及所屬	0			133,521		
				1208560200-8	798,000	798,000	23,000	133,521	0	110,521
				雜項收入	0			133,521		
				1208560210-1	798,000	798,000	23,000	133,521	0	110,521
其他雜項收入	0			133,521						
				合計	1,812,000	1,812,000	99,000	146,221	0	47,221
					0			146,221		

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115年01月01日至115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				000800000-0 內政部主管						
	06			0008560000-1 國家公園署及所屬	233,296,000	0	233,296,000	9,025,000	7,484,263	1,540,737
					0	0			7,484,263	0
					0	0			0	
		01		5608560100-0 一般行政	56,935,000	0	56,935,000	7,581,000	6,323,052	1,257,948
					0	0			6,323,052	0
					0	0			0	
				10 人事費	56,935,000	0	56,935,000	7,581,000	6,323,052	1,257,948
					0	0			6,323,052	0
					0	0			0	
		03		5608562000-7 國家公園經營管理	176,361,000	0	176,361,000	1,444,000	1,161,211	282,789
					0	0			1,161,211	0
					0	0			0	
			08	5608562008-9 台江國家公園經營管理	107,465,000	0	107,465,000	1,444,000	1,161,211	282,789
					0	0			1,161,211	0
					0	0			0	
				20 業務費	104,465,000	0	104,465,000	1,444,000	1,161,211	282,789
					0	0			1,161,211	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	3,000,000	0	3,000,000	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

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
05			08	5608562008-9* 台江國家公園經營管理	68,896,000	0	68,896,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	68,896,000	0	68,896,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	63,014	0	63,014	63,014	63,014	0	
					0	0			63,014	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	63,014	0	63,014	63,014	63,014	0	
					0	0			63,014	0	
					0	0			0	0	
				統籌科目小計	63,014	0	63,014	63,014	63,014	0	
					0	0			63,014	0	
					0	0			0	0	
				合計	233,359,014	0	233,359,014	9,088,014	7,547,277	1,540,737	
					0	0			7,547,277	0	
				0	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115年01月01日至115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		
						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 罰款及賠償收入	1,500 0	0 0	0 0	0 0	0 0	1,500 0	
					0408560000-3 國家公園署及所屬	1,500 0	0 0	0 0	0 0	0 0	1,500 0	
	02	68	01	01	0408110100-5 罰金罰鍰及息金	1,500 0	0 0	0 0	0 0	0 0	1,500 0	
					0408110101-8 罰金罰鍰	1,500 0	0 0	0 0	0 0	0 0	1,500 0	
					小計	1,500 0	0 0	0 0	0 0	0 0	1,500 0	
	113	02	67	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	49,500 0	0 0	0 0	0 0	0 0	49,500 0
						0408560000-3 國家公園署及所屬	49,500 0	0 0	0 0	0 0	0 0	49,500 0
						0408560100-8 罰金罰鍰及息金	49,500 0	0 0	0 0	0 0	0 0	49,500 0
						0408560101-0 罰金罰鍰	49,500 0	0 0	0 0	0 0	0 0	49,500 0
						小計	49,500 0	0 0	0 0	0 0	0 0	49,500 0
114		02	71			0400000000-2 罰款及賠償收入	49,500 0	0 0	6,000 0	6,000 0	0 0	43,500 0
						0408560000-3 國家公園署及所屬	49,500 0	0 0	6,000 0	6,000 0	0 0	43,500 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115年01月01日至115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
			01		49,500	0	6,000	6,000	0	43,500
				0408560100-8 罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	0
			01		49,500	0	6,000	6,000	0	43,500
				0408560101-0 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
				小計	49,500	0	6,000	6,000	0	43,500
					0	0	0	0	0	0
				合計	100,500	0	6,000	6,000	0	94,500
					0	0	0	0	0	0

內政部國家公園署台江國家公園管理處

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	
114	07				0008000000-0 內政部主管							
		06			0008560000-1 國家公園署及所屬	0 21,689,324	0 0	0 0	0 0	0 0	0 21,689,324	0 0
			03		5608562000-7 國家公園經營管理	0 21,689,324	0 0	0 0	0 0	0 0	0 21,689,324	0 0
				08	5608562008-9 台江國家公園經營管理	0 1,240,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 1,240,000	0 0
					20 業務費	0 1,240,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 1,240,000	0 0
				08	5608562008-9* 台江國家公園經營管理	0 20,449,324	0 0	0 0	0 0	0 0	0 20,449,324	0 0
					30 設備及投資	0 20,449,324	0 0	0 0	0 0	0 0	0 20,449,324	0 0
					小計	0 21,689,324	0 0	0 0	0 0	0 0	0 21,689,324	0 0
					合計	0 21,689,324	0 0	0 0	0 0	0 0	0 21,689,324	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115年01月01日至115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	台江國家公園經營管理	公務人員退休撫卹給付		
10 人事費	6,323,052	0	63,014	6,386,066	
1015 法定編制人員待遇	4,815,013	0	0	4,815,013	
1020 約聘僱人員待遇	1,101,931	0	0	1,101,931	
1025 技工及工友待遇	78,540	0	0	78,540	
1035 其他給與	2,215	0	0	2,215	
1045 退休退職給付	0	0	63,014	63,014	
1050 退休離職儲金	260,987	0	0	260,987	
1055 保險	64,366	0	0	64,366	
20 業務費	0	1,161,211	0	1,161,211	
2006 水電費	0	232,686	0	232,686	
2039 委辦費	0	750,000	0	750,000	
2045 國內組織會費	0	10,000	0	10,000	
2051 物品	0	37,371	0	37,371	
2054 一般事務費	0	100,000	0	100,000	
2063 房屋建築養護費	0	17,115	0	17,115	
2072 國內旅費	0	14,039	0	14,039	
合計	6,323,052	1,161,211	63,014	7,547,277	

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115年01月01日至115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	152,221	0	0	0	0	0	0	0	152,221
本年度	146,221	0	0	0	0	0	0	0	146,221
0408560101 罰金罰鍰	10,500	0	0	0	0	0	0	0	10,500
0408560301 一般賠償收入	500	0	0	0	0	0	0	0	500
0508560102 證照費	200	0	0	0	0	0	0	0	200
0708560500 廢舊物資售價	1,500	0	0	0	0	0	0	0	1,500
1208560210 其他雜項收入	133,521	0	0	0	0	0	0	0	133,521
以前年度	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
一、以前年度應收(保留)數	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
114年度 0408560101 罰金罰鍰	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
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115年01月01日至115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)			
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115年01月01日至115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	7,547,277	0	0	0	200,000	400	0	0	7,747,677	23,030,061
本年度	7,547,277	0	0	0	200,000	0	0	0	7,747,277	1,340,737
一、本年度經費	7,484,263	0	0	0	200,000	0	0	0	7,684,263	1,340,737
5608560100 一般行政	6,323,052	0	0	0	0	0	0	0	6,323,052	1,257,948
5608562008 台江國家公園經營管理	1,161,211	0	0	0	200,000	0	0	0	1,361,211	82,789
二、統籌科目	63,014	0	0	0	0	0	0	0	63,014	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	63,014	0	0	0	0	0	0	0	63,014	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	400	0	0	400	21,689,324
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,689,324
114年度 5608562008 台江國家公園經營管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,689,324
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	400	0	0	400	0
114年度 1208560210 其他雜項收入	0	0	0	0	0	400	0	0	400	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115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	1,081,682,246	2 負債	14,058,722
11 流動資產	14,353,222	21 流動負債	5,621,976
110103 專戶存款	14,058,722	210302 應付代收款	5,621,976
110104 零用金	200,000	28 其他負債	8,436,746
110303 應收帳款	94,500	280301 存入保證金	7,093,702
14 固定資產	1,026,097,256	280401 應付保管款	1,343,044
140101 土地	582,937,073	3 淨資產	1,067,623,524
140201 土地改良物	93,008,161	31 資產負債淨額	1,067,623,524
減：140202 累計折舊—土地改良物	-59,092,430	310101 資產負債淨額	1,067,623,524
140401 房屋建築及設備	366,987,300		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-52,128,889		
140501 機械及設備	22,755,748		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,206,499		
140601 交通及運輸設備	7,210,257		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,174,277		
140701 雜項設備	35,947,091		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,330,972		
141101 購建中固定資產	58,184,693		
16 無形資產	41,231,768		
160101 權利	37,834,300		
160102 電腦軟體	3,397,468		
合 計	1,081,682,246	合 計	1,081,682,246

附註：保證品(應付保證品) 1,065,817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115年01月01日至115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	7,893,898	7,893,898
公庫撥入數	7,747,677	7,747,677
罰款及賠償收入	11,000	11,000
規費收入	200	200
財產收益	1,500	1,500
其他收入	133,521	133,521
支出	11,599,595	11,599,595
繳付公庫數	152,221	152,221
人事支出	6,386,066	6,386,066
業務支出	1,161,211	1,161,211
折舊、折耗及攤銷	3,900,097	3,900,097
收支餘絀	-3,705,697	-3,705,697

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115年01月01日至115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	582,937,073	0	0	0	0	582,937,073
土地改良物	93,008,161	-57,433,710	0	0	-1,658,720	33,915,731
房屋建築及設備	366,987,300	-50,981,998	0	0	-1,146,891	314,858,411
機械及設備	22,755,748	-9,863,171	0	0	-343,328	12,549,249
交通及運輸設備	7,210,257	-4,102,360	0	0	-71,917	3,035,980
雜項設備	26,430,055	-14,961,964	9,517,036	0	-369,008	20,616,119
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	37,910,314	0	0	76,014	0	37,834,300
小計	1,137,238,908	-137,343,203	9,517,036	76,014	-3,589,864	1,005,746,863
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	58,184,693	0	0	0	0	58,184,693
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	3,631,687	0	0	234,219	0	3,397,468
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	61,816,380	0	0	234,219	0	61,582,161
合計	1,199,055,288	-137,343,203	9,517,036	310,233	-3,589,864	1,067,329,024

備註：

一、本年度成本變動「增加數」9,517,036元＝預算採購增加金額0元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額9,517,036元。

其他依財產規制移入、受贈等增加金額9,517,036元，係：

1.內政部建研所補助台江學員遊客中心及行政中心能效改善及淨零示範工程空調系統 9,517,036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115年01月01日至115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	146,221	7,747,677	7,893,898	收入
	0	7,747,677	7,747,677	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	11,000	0	11,000	罰款及賠償收入
規費收入	200	0	200	規費收入
財產收入	1,500	0	1,500	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	133,521	0	133,521	其他收入
歲出	7,547,277	4,052,318	11,599,595	支出
	0	152,221	152,221	繳付公庫數
人事費	6,386,066	0	6,386,066	人事支出
業務費	1,161,211	0	1,161,211	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	3,900,097	3,900,097	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-7,401,056	3,695,359	-3,705,697	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7,747,677元=歲出實現數7,547,277元+零用金200,000元+收入退還400元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數152,221元=歲入實現數152,221元。

(二)折舊、折耗及攤銷3,900,097元=固定資產折舊3,589,864元+電腦軟體攤銷234,219元+權利攤銷76,014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115年01月01日至115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
三、本表收支餘絀調整數3,695,359元=收入調整數7,747,677元(公庫撥入數7,747,677元)-支出調整數4,052,318元(繳付公庫數152,221元+折舊、折耗及攤銷3,900,097元)。				