

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 1 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.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

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	71	01	01	0400000000-2	310,000	310,000	0	10,500	0	10,500
				罰款及賠償收入	0			10,500		
				0408560000-3	310,000	310,000	0	10,500	0	10,500
				國家公園署及所屬	0			10,500		
				0408560100-8	110,000	110,000	0	10,500	0	10,500
				罰金罰鍰及息金	0			10,500		
				0408560101-0	110,000	110,000	0	10,500	0	10,500
				罰金罰鍰	0			10,500		
				0408560300-7	200,000	200,000	0	0	0	0
				賠償收入	0			0		
03	58	01	02	0408560301-0	200,000	200,000	0	0	0	0
				一般賠償收入	0			0		
				0500000000-8	15,000	15,000	0	0	0	0
				規費收入	0			0		
				0508560000-9	15,000	15,000	0	0	0	0
				國家公園署及所屬	0			0		
01	02	01	02	0508560100-3	15,000	15,000	0	0	0	0
				行政規費收入	0			0		
				0508560102-9	15,000	15,000	0	0	0	0
				證照費	0			0		

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 財產收入	809,000	809,000	76,000	75,700	0	-300
					0			75,700		
				0708560000-0 國家公園署及所屬	809,000	809,000	76,000	75,700	0	-300
					0		75,700			
07	80	01	02	0708560100-4 財產孳息	809,000	809,000	76,000	75,700	0	-300
					0		75,700			
				0708560103-2 租金收入	809,000	809,000	76,000	75,700	0	-300
					0		75,700			
07	80	01	02	1200000000-8 其他收入	678,000	678,000	14,000	36,991	0	22,991
					0		36,991			
				1208560000-9 國家公園署及所屬	678,000	678,000	14,000	36,991	0	22,991
					0		36,991			
07	80	01	02	1208560200-8 雜項收入	678,000	678,000	14,000	36,991	0	22,991
					0		36,991			
				1208560210-1 其他雜項收入	678,000	678,000	14,000	36,991	0	22,991
					0		36,991			
				合計	1,812,000	1,812,000	90,000	123,191	0	33,191
					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	230,981,000	0	230,981,000	15,067,000	13,988,992	1,078,008
					0	0			13,988,992	120,000
					0	0			0	
		01		5608560100-0 一般行政	54,070,000	0	54,070,000	13,524,000	12,812,032	711,968
					0	0			12,812,032	0
					0	0			0	
				10 人事費	54,070,000	0	54,070,000	13,524,000	12,812,032	711,968
					0	0			12,812,032	0
					0	0			0	
		03		5608562000-7 國家公園經營管理	176,911,000	0	176,911,000	1,543,000	1,176,960	366,040
					0	0			1,176,960	120,000
					0	0			0	
			08	5608562008-9 台江國家公園經營管理	112,881,000	0	112,881,000	1,343,000	976,960	366,040
					0	0			976,960	120,000
					0	0			0	
				20 業務費	110,381,000	0	110,381,000	1,343,000	976,960	366,040
					0	0			976,960	120,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,500,000	0	2,500,000	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114年01月01日至114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					
			08	5608562008-9* 台江國家公園經營管理	64,030,000	0	64,030,000	200,000	200,000	0	
					0	0			200,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	64,030,000	0	64,030,000	200,000	200,000	0	
					0	0			200,000	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	240,400	0	240,400	240,400	240,400	0	
					0	0			240,400	0	
					0	0			0		
				10 人事費	240,400	0	240,400	240,400	240,400	0	
					0	0			240,400	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	42,302	0	42,302	42,302	42,302	0	
					0	0			42,302	0	
					0	0			0		
				10 人事費	42,302	0	42,302	42,302	42,302	0	
					0	0			42,302	0	
					0	0			0		
				合計	231,263,702	0	231,263,702	15,349,702	14,271,694	1,078,008	
					0	0			14,271,694	120,000	
					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	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	3,000	3,000	0	57,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408560000-3	60,000	0	3,000	3,000	0	57,000
					國家公園署及所屬	0	0	0	0	0	
					0408560100-8	60,000	0	3,000	3,000	0	57,000
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0408560101-0	60,000	0	3,000	3,000	0	57,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	60,000	0	3,000	3,000	0	57,000
					0	0	0	0	0	0	
				合計	61,500	0	3,000	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	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	12,812,032	0	42,302	240,400	13,094,734
1015 法定編制人員待遇	4,760,615	0	0	0	4,760,615
1020 約聘僱人員待遇	1,073,684	0	0	0	1,073,684
1025 技工及工友待遇	76,220	0	0	0	76,220
1030 獎金	6,570,578	0	0	0	6,570,578
1035 其他給與	0	0	0	240,400	240,400
1045 退休退職給付	0	0	42,302	0	42,302
1050 退休離職儲金	267,301	0	0	0	267,301
1055 保險	63,634	0	0	0	63,634
20 業務費	0	976,960	0	0	976,960
2006 水電費	0	26,261	0	0	26,261
2009 通訊費	0	799	0	0	799
2021 其他業務租金	0	13,700	0	0	13,700
2027 保險費	0	3,670	0	0	3,670
2039 委辦費	0	750,000	0	0	750,000
2051 物品	0	140,090	0	0	140,090
2054 一般事務費	0	15,894	0	0	15,894
2069 設施及機械設備養護費	0	22,900	0	0	22,900
2072 國內旅費	0	3,226	0	0	3,226
2081 運費	0	420	0	0	420
30 設備及投資*	0	200,000	0	0	200,000
3015 公共建設及設施費*	0	200,000	0	0	200,000
合計	12,812,032	1,176,960	42,302	240,400	14,271,694

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	126,191	0	0	0	0	0	0	0	126,191
本年度	123,191	0	0	0	0	0	0	0	123,191
0408560101 罰金罰鍰	10,500	0	0	0	0	0	0	0	10,500
0708560103 租金收入	75,700	0	0	0	0	0	0	0	75,700
1208560210 其他雜項收入	36,991	0	0	0	0	0	0	0	36,991
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
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

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)			
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	14,271,694	120,000	0	0	200,000	0	0	0	14,591,694	758,008
本年度	14,271,694	120,000	0	0	200,000	0	0	0	14,591,694	758,008
一、本年度經費	13,988,992	120,000	0	0	200,000	0	0	0	14,308,992	758,008
5608560100 一般行政	12,812,032	0	0	0	0	0	0	0	12,812,032	711,968
5608562008 台江國家公園經營管理	1,176,960	120,000	0	0	200,000	0	0	0	1,496,960	46,040
二、統籌科目	282,702	0	0	0	0	0	0	0	282,702	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	42,302	0	0	0	0	0	0	0	42,302	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	240,400	0	0	0	0	0	0	0	240,400	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	1,097,833,837	2 負債	9,372,060
11 流動資產	9,750,560	21 流動負債	1,481,564
110103 專戶存款	9,372,060	210302 應付代收款	1,481,564
110104 零用金	200,000	28 其他負債	7,890,496
110303 應收帳款	58,500	280301 存入保證金	5,294,075
110901 預付款	120,000	280401 應付保管款	2,596,421
14 固定資產	1,044,945,984	3 淨資產	1,088,461,777
140101 土地	582,937,073	31 資產負債淨額	1,088,461,777
140201 土地改良物	74,355,283	310101 資產負債淨額	1,088,461,777
減：140202 累計折舊—土地改良物	-31,502,080		
140401 房屋建築及設備	364,443,717		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-21,542,814		
140501 機械及設備	20,361,364		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,204,756		
140601 交通及運輸設備	6,166,714		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,938,061		
140701 雜項設備	23,799,130		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,402,426		
141101 購建中固定資產	45,472,840		
16 無形資產	43,137,293		
160101 權利	37,775,549		
160102 電腦軟體	5,361,744		
合 計	1,097,833,837	合 計	1,097,833,837

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01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	14,714,885	14,714,885
公庫撥入數	14,591,694	14,591,694
罰款及賠償收入	10,500	10,500
財產收益	75,700	75,700
其他收入	36,991	36,991
支出	18,132,056	18,132,056
繳付公庫數	126,191	126,191
人事支出	13,094,734	13,094,734
業務支出	976,960	976,960
財產損失	2,687	2,687
折舊、折耗及攤銷	3,931,484	3,931,484
收支餘絀	-3,417,171	-3,417,171

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	74,355,283	-30,344,799	0	0	-1,157,281	42,853,203
房屋建築及設備	364,443,717	-20,148,554	0	0	-1,394,260	342,900,903
機械及設備	20,364,051	-5,871,455	0	2,687	-333,301	14,156,608
交通及運輸設備	6,166,714	-2,862,338	0	0	-75,723	3,228,653
雜項設備	23,799,130	-9,781,355	0	0	-621,071	13,396,704
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	37,849,974	0	0	74,425	0	37,775,549
小計	1,109,915,942	-69,008,501	0	77,112	-3,581,636	1,037,248,693
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	200,000	0	0	45,472,840
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,637,167	0	0	275,423	0	5,361,744
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	200,000	275,423	0	50,834,584
合計	1,160,825,949	-69,008,501	200,000	352,535	-3,581,636	1,088,083,277

備註：

- 一、本年度成本變動「增加數」200,000元＝預算採購增加金額200,000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200,000元＝本年度預算執行金額200,000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	123,191	14,591,694	14,714,885	收入
	0	14,591,694	14,591,694	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	0	0	0	規費收入
財產收入	75,700	0	75,700	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	36,991	0	36,991	其他收入
歲出	14,271,694	3,860,362	18,132,056	支出
	0	126,191	126,191	繳付公庫數
人事費	13,094,734	0	13,094,734	人事支出
業務費	976,960	0	976,960	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	200,000	-200,000	0	
	0	2,687	2,687	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	3,931,484	3,931,484	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-14,148,503	10,731,332	-3,417,171	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14,591,694元=歲出實現數14,591,694元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數126,191元=歲入實現數126,191元。

(二)設備及投資200,000元=本年度設備及投資實現數200,000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)財產損失2,687元=本年度資產報廢總值2,687元。				
(四)折舊、折耗及攤銷3,931,484元=固定資產折舊3,581,636元+電腦軟體攤銷275,423元+權利攤銷74,425元。				
<p>三、本表收支餘絀調整數10,731,332元=收入調整數14,591,694元(公庫撥入數14,591,694元)-支出調整數3,860,362元(繳付公庫數126,191元-設備及投資200,000元+財產損失2,687元+折舊、折耗及攤銷3,931,484元)。</p>				