

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 2 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.....	14

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	71	01	01	0400000000-2	310,000	310,000	10,000	76,384	0	76,884
				罰款及賠償收入	0			86,884		
				0408560000-3	310,000	310,000	10,000	76,384	0	76,884
				國家公園署及所屬	0			86,884		
				0408560100-8	110,000	110,000	10,000	30,000	0	30,500
				罰金罰鍰及息金	0			40,500		
				0408560101-0	110,000	110,000	10,000	30,000	0	30,500
罰金罰鍰	0			40,500						
03	58	01	02	0408560300-7	200,000	200,000	0	46,384	0	46,384
				賠償收入	0			46,384		
				0408560301-0	200,000	200,000	0	46,384	0	46,384
				一般賠償收入	0			46,384		
				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						
03	58	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				0700000000-9 財產收入	809,000 0	809,000	76,000 0	0 75,700	0 0	-300 -300
	81			0708560000-0 國家公園署及所屬	809,000 0	809,000	76,000 0	0 75,700	0 0	-300 -300
		01		0708560100-4 財產孳息	809,000 0	809,000	76,000 0	0 75,700	0 0	-300 -300
			03	0708560103-2 租金收入	809,000 0	809,000	76,000 0	0 75,700	0 0	-300 -300
07				1200000000-8 其他收入	678,000 0	678,000	66,000 0	169,014 206,005	0 0	140,005 140,005
	80			1208560000-9 國家公園署及所屬	678,000 0	678,000	66,000 0	169,014 206,005	0 0	140,005 140,005
		01		1208560200-8 雜項收入	678,000 0	678,000	66,000 0	169,014 206,005	0 0	140,005 140,005
			02	1208560210-1 其他雜項收入	678,000 0	678,000	66,000 0	169,014 206,005	0 0	140,005 140,005
				合計	1,812,000 0	1,812,000	152,000 0	245,398 368,589	0 0	216,589 216,589

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						
	06			0008560000-1 國家公園署及所屬	230,981,000	0	230,981,000	23,301,000	7,948,899	1,363,109
					0	0			21,937,891	0
					0	0			0	
		01		5608560100-0 一般行政	54,070,000	0	54,070,000	17,147,000	3,260,915	1,074,053
					0	0			16,072,947	0
					0	0			0	
				10 人事費	54,070,000	0	54,070,000	17,147,000	3,260,915	1,074,053
					0	0			16,072,947	0
					0	0			0	
		03		5608562000-7 國家公園經營管理	176,911,000	0	176,911,000	6,154,000	4,687,984	289,056
					0	0			5,864,944	0
					0	0			0	
			08	5608562008-9 台江國家公園經營管理	112,881,000	0	112,881,000	5,534,000	4,301,135	255,905
					0	0			5,278,095	0
					0	0			0	
				20 業務費	110,381,000	0	110,381,000	5,534,000	4,301,135	255,905
					0	0			5,278,095	0
					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	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)	
			08	5608562008-9* 台江國家公園經營管理	64,030,000	0	64,030,000	620,000	386,849	33,151
					0	0			586,849	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	64,030,000	0	64,030,000	620,000	386,849	33,151
					0	0			586,849	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	21,100	0
					0	0			261,500	0
					0	0			0	
				10 人事費	261,500	0	261,500	261,500	21,100	0
					0	0			261,500	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	63,453	0	63,453	63,453	21,151	0
					0	0			63,453	0
					0	0			0	
				10 人事費	63,453	0	63,453	63,453	21,151	0
					0	0			63,453	0
					0	0			0	
				合計	231,305,953	0	231,305,953	23,625,953	7,991,150	1,363,109
					0	0			22,262,844	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114年01月01日至114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	
						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				
	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	16,072,947	0	63,453	261,500	16,397,900
1015 法定編制人員待遇	7,094,970	0	0	0	7,094,970
1020 約聘僱人員待遇	1,624,026	0	0	0	1,624,026
1025 技工及工友待遇	114,330	0	0	0	114,330
1030 獎金	6,570,578	0	0	0	6,570,578
1035 其他給與	16,000	0	0	261,500	277,500
1045 退休退職給付	0	0	63,453	0	63,453
1050 退休離職儲金	525,775	0	0	0	525,775
1055 保險	127,268	0	0	0	127,268
20 業務費	0	5,278,095	0	0	5,278,095
2006 水電費	0	461,890	0	0	461,890
2009 通訊費	0	84,267	0	0	84,267
2018 資訊服務費	0	95,833	0	0	95,833
2021 其他業務租金	0	13,700	0	0	13,700
2027 保險費	0	31,533	0	0	31,533
2036 按日按件計資酬金	0	47,500	0	0	47,500
2039 委辦費	0	750,000	0	0	750,000
2045 國內組織會費	0	50,000	0	0	50,000
2051 物品	0	174,357	0	0	174,357
2054 一般事務費	0	3,238,336	0	0	3,238,336
2063 房屋建築養護費	0	162,320	0	0	162,320
2066 車輛及辦公器具養護費	0	4,200	0	0	4,200
2069 設施及機械設備養護費	0	125,130	0	0	125,130

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				
	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
2072 國內旅費	0	36,109	0	0	36,109
2081 運費	0	420	0	0	420
2093 特別費	0	2,500	0	0	2,500
30 設備及投資*	0	586,849	0	0	586,849
3010 房屋建築及設備費*	0	8,112	0	0	8,112
3015 公共建設及設施費*	0	578,737	0	0	578,737
合計	16,072,947	5,864,944	63,453	261,500	22,262,844

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	371,589	0	0	0	0	0	0	0	371,589
本年度	368,589	0	0	0	0	0	0	0	368,589
0408560101 罰金罰鍰	40,500	0	0	0	0	0	0	0	40,500
0408560301 一般賠償收入	46,384	0	0	0	0	0	0	0	46,384
0708560103 租金收入	75,700	0	0	0	0	0	0	0	75,700
1208560210 其他雜項收入	206,005	0	0	0	0	0	0	0	206,005
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

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)			
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	22,262,844	0	0	0	200,000	0	0	0	22,462,844	1,163,109
本年度	22,262,844	0	0	0	200,000	0	0	0	22,462,844	1,163,109
一、本年度經費	21,937,891	0	0	0	200,000	0	0	0	22,137,891	1,163,109
5608560100 一般行政	16,072,947	0	0	0	0	0	0	0	16,072,947	1,074,053
5608562008 台江國家公園經營管理	5,864,944	0	0	0	200,000	0	0	0	6,064,944	89,056
二、統籌科目	324,953	0	0	0	0	0	0	0	324,953	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	63,453	0	0	0	0	0	0	0	63,453	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	1,098,804,021	2 負債	13,843,660
11 流動資產	14,102,160	21 流動負債	4,122,497
110103 專戶存款	13,843,660	210302 應付代收款	4,122,497
110104 零用金	200,000	28 其他負債	9,721,163
110303 應收帳款	58,500	280301 存入保證金	7,106,445
14 固定資產	1,041,914,414	280401 應付保管款	2,614,718
140101 土地	582,937,073	3 淨資產	1,084,960,361
140201 土地改良物	74,355,283	31 資產負債淨額	1,084,960,361
減：140202 累計折舊—土地改良物	-32,634,074	310101 資產負債淨額	1,084,960,361
140401 房屋建築及設備	364,443,717		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-22,825,902		
140501 機械及設備	20,361,364		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,537,398		
140601 交通及運輸設備	6,166,714		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,013,528		
140701 雜項設備	23,799,130		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,997,654		
141101 購建中固定資產	45,859,689		
16 無形資產	42,787,447		
160101 權利	37,701,126		
160102 電腦軟體	5,086,321		
合 計	1,098,804,021	合 計	1,098,804,021

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,116,548	22,831,433
公庫撥入數	7,871,150	22,462,844
罰款及賠償收入	76,384	86,884
財產收益	0	75,700
其他收入	169,014	206,005
支出	11,617,964	29,750,020
繳付公庫數	245,398	371,589
人事支出	3,303,166	16,397,900
業務支出	4,301,135	5,278,095
財產損失	0	2,687
折舊、折耗及攤銷	3,768,265	7,699,749
收支餘絀	-3,501,416	-6,918,587

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	582,937,073	0	0	0	0	582,937,073
土地改良物	74,355,283	-30,344,799	0	0	-2,289,275	41,721,209
房屋建築及設備	364,443,717	-20,148,554	0	0	-2,677,348	341,617,815
機械及設備	20,364,051	-5,871,455	0	2,687	-665,943	13,823,966
交通及運輸設備	6,166,714	-2,862,338	0	0	-151,190	3,153,186
雜項設備	23,799,130	-9,781,355	0	0	-1,216,299	12,801,476
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	37,849,974	0	0	148,848	0	37,701,126
小計	1,109,915,942	-69,008,501	0	151,535	-7,000,055	1,033,755,851
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	586,849	0	0	45,859,689
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,637,167	0	0	550,846	0	5,086,321
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	586,849	550,846	0	50,946,010
合計	1,160,825,949	-69,008,501	586,849	702,381	-7,000,055	1,084,701,861

備註：

- 一、本年度成本變動「增加數」586,849元＝預算採購增加金額586,849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586,849元＝本年度預算執行金額586,849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	368,589	22,462,844	22,831,433	收入
	0	22,462,844	22,462,844	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	86,884	0	86,884	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	206,005	0	206,005	其他收入
歲出	22,262,844	7,487,176	29,750,020	支出
	0	371,589	371,589	繳付公庫數
人事費	16,397,900	0	16,397,900	人事支出
業務費	5,278,095	0	5,278,095	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	586,849	-586,849	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	7,699,749	7,699,749	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-21,894,255	14,975,668	-6,918,587	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22,462,844元=歲出實現數22,462,844元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數371,589元=歲入實現數371,589元。

(二)設備及投資586,849元=本年度設備及投資實現數586,849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
(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7,699,749元=固定資產折舊7,000,055元+電腦軟體攤銷550,846元+權利攤銷148,848元。				
三、本表收支餘絀調整數14,975,668元=收入調整數22,462,844元(公庫撥入數22,462,844元)-支出調整數7,487,176元(繳付公庫數371,589元-設備及投資586,849元+財產損失2,687元+折舊、折耗及攤銷7,699,749元)。				