

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 2 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	10
三、 公庫撥入數分析表	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表	13
二、 收入支出表	14
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	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表	16

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	72	01	01	0400000000-2	310,000	310,000	10,000	37,500	0	38,500
				罰款及賠償收入	0			48,500		
				0408560000-3	310,000	310,000	10,000	37,500	0	38,500
				國家公園署及所屬	0			48,500		
				0408560100-8	110,000	110,000	10,000	37,500	0	38,000
				罰金罰鍰及息金	0			48,000		
				0408560101-0	110,000	110,000	10,000	37,500	0	38,000
				罰金罰鍰	0			48,000		
				0408560300-7	200,000	200,000	0	0	0	500
				賠償收入	0			500		
03	59	01	01	0408560301-0	200,000	200,000	0	0	0	500
				一般賠償收入	0			500		
				0500000000-8	15,000	15,000	0	350	0	550
				規費收入	0			550		
				0508560000-9	15,000	15,000	0	350	0	550
				國家公園署及所屬	0			550		
				0508560100-3	15,000	15,000	0	350	0	550
				行政規費收入	0			550		
				0508560102-9	15,000	15,000	0	350	0	550
				證照費	0			550		

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	81	01	03	0700000000-9 財產收入	689,000	689,000	76,000	0	0	-74,500
				0		1,500				
				0708560000-0 國家公園署及所屬	689,000	689,000	76,000	0	0	-74,500
				0		1,500				
				0708560100-4 財產孳息	689,000	689,000	76,000	0	0	-76,000
				0		0				
07	80	01	02	0708560103-2 租金收入	689,000	689,000	76,000	0	0	-76,000
				0		0				
				0708560500-2 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	1,500
				0		1,500				
				1200000000-8 其他收入	798,000	798,000	70,000	44,203	0	107,724
				0		177,724				
07	80	01	02	1208560000-9 國家公園署及所屬	798,000	798,000	70,000	44,203	0	107,724
				0		177,724				
				1208560200-8 雜項收入	798,000	798,000	70,000	44,203	0	107,724
				0		177,724				
				1208560210-1 其他雜項收入	798,000	798,000	70,000	44,203	0	107,724
				0		177,724				
			合計	1,812,000	1,812,000	156,000	82,053	0	72,274	
				0			228,274			

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	233,296,000	0	233,296,000	24,567,000	14,941,845	2,140,892
					0	0			22,426,108	0
					0	0			0	
		01		5608560100-0 一般行政	56,935,000	0	56,935,000	17,919,000	9,916,559	1,679,389
					0	0			16,239,611	0
					0	0			0	
				10 人事費	56,935,000	0	56,935,000	17,919,000	9,916,559	1,679,389
					0	0			16,239,611	0
					0	0			0	
		03		5608562000-7 國家公園經營管理	176,361,000	0	176,361,000	6,648,000	5,025,286	461,503
					0	0			6,186,497	0
					0	0			0	
			08	5608562008-9 台江國家公園經營管理	107,465,000	0	107,465,000	6,648,000	5,025,286	461,503
					0	0			6,186,497	0
					0	0			0	
				20 業務費	104,465,000	0	104,465,000	6,648,000	5,025,286	461,503
					0	0			6,186,497	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)=(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		0	0	
					7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	122,199	0	122,199	122,199	59,185	0
						0	0		122,199	0	
						0	0		0	0	
				10	人事費	122,199	0	122,199	122,199	59,185	0
						0	0		122,199	0	
						0	0		0	0	
					統籌科目小計	122,199	0	122,199	122,199	59,185	0
						0	0		122,199	0	
						0	0		0	0	
					合計	233,418,199	0	233,418,199	24,689,199	15,001,030	2,140,892
						0	0			22,548,307	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				0400000000-2	1,500	0	0	0	0	1,500
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
	02	68	01	01	0408560000-3	1,500	0	0	0	0	1,500
					國家公園署及所屬	0	0	0	0	0	0
	02	68	01	01	0408110100-5	1,500	0	0	0	0	1,500
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	0
	02	68	01	01	0408110101-8	1,500	0	0	0	0	1,500
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
	02	68	01	01	小計	1,500	0	0	0	0	1,500
						0	0	0	0	0	0
113	02				0400000000-2	49,500	0	3,000	3,000	0	46,500
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
	02	67	01	01	0408560000-3	49,500	0	3,000	3,000	0	46,500
					國家公園署及所屬	0	0	0	0	0	0
	02	67	01	01	0408560100-8	49,500	0	3,000	3,000	0	46,500
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	0
	02	67	01	01	0408560101-0	49,500	0	3,000	3,000	0	46,500
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
	02	67	01	01	小計	49,500	0	3,000	3,000	0	46,500
						0	0	0	0	0	0
114	02				0400000000-2	49,500	0	0	6,000	0	43,500
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
	02	71			0408560000-3	49,500	0	0	6,000	0	43,500
					國家公園署及所屬	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
			01		0408560100-8 罰金罰鍰及怠金	49,500 0	0 0	0 0	6,000 0	0 0	43,500 0
			01		0408560101-0 罰金罰鍰	49,500 0	0 0	0 0	6,000 0	0 0	43,500 0
					小計	49,500 0	0 0	0 0	6,000 0	0 0	43,500 0
					合計	100,500 0	0 0	3,000 0	9,000 0	0 0	91,500 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)	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
						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 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 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 1,240,000	0 0
					20 業務費	0 1,240,000	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 20,449,324	0 0
					30 設備及投資	0 20,449,324	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 21,689,324	0 0
					合計	0 21,689,324	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				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	16,239,611	0	122,199	16,361,810	
1015 法定編制人員待遇	7,102,463	0	0	7,102,463	
1020 約聘僱人員待遇	1,659,157	0	0	1,659,157	
1025 技工及工友待遇	117,810	0	0	117,810	
1030 獎金	6,662,954	0	0	6,662,954	
1035 其他給與	24,815	0	0	24,815	
1040 加班費	21,528	0	0	21,528	
1045 退休退職給付	0	0	122,199	122,199	
1050 退休離職儲金	519,882	0	0	519,882	
1055 保險	131,002	0	0	131,002	
20 業務費	0	6,186,497	0	6,186,497	
2003 教育訓練費	0	4,200	0	4,200	
2006 水電費	0	421,614	0	421,614	
2009 通訊費	0	153,495	0	153,495	
2018 資訊服務費	0	98,250	0	98,250	
2021 其他業務租金	0	6,300	0	6,300	
2027 保險費	0	23,319	0	23,319	
2036 按日按件計資酬金	0	16,500	0	16,500	
2039 委辦費	0	1,311,000	0	1,311,000	
2045 國內組織會費	0	40,000	0	40,000	
2051 物品	0	58,254	0	58,254	
2054 一般事務費	0	3,346,813	0	3,346,813	
2063 房屋建築養護費	0	460,265	0	460,265	

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				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		
2069 設施及機械設備養護費	0	126,373	0	126,373	
2072 國內旅費	0	120,114	0	120,114	
合計	16,239,611	6,186,497	122,199	22,548,307	

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	237,274	0	0	0	0	0	0	0	237,274
本年度	228,274	0	0	0	0	0	0	0	228,274
0408560101 罰金罰鍰	48,000	0	0	0	0	0	0	0	48,000
0408560301 一般賠償收入	500	0	0	0	0	0	0	0	500
0508560102 證照費	550	0	0	0	0	0	0	0	550
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	177,724	0	0	0	0	0	0	0	177,724
以前年度	9,000	0	0	0	0	0	0	0	9,000
一、以前年度應收(保留)數	9,000	0	0	0	0	0	0	0	9,000
113年度 0408560101 罰金罰鍰	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
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、收回以前年度支出贖餘款	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

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)			
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
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	22,548,307	0	0	0	200,000	400	0	0	22,748,707	23,630,216
本年度	22,548,307	0	0	0	200,000	0	0	0	22,748,307	1,940,892
一、本年度經費	22,426,108	0	0	0	200,000	0	0	0	22,626,108	1,940,892
5608560100 一般行政	16,239,611	0	0	0	0	0	0	0	16,239,611	1,679,389
5608562008 台江國家公園經營管理	6,186,497	0	0	0	200,000	0	0	0	6,386,497	261,503
二、統籌科目	122,199	0	0	0	0	0	0	0	122,199	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	122,199	0	0	0	0	0	0	0	122,199	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	1,078,697,977	2 負債	15,379,332
11 流動資產	15,670,832	21 流動負債	6,960,994
110103 專戶存款	15,379,332	210302 應付代收款	6,960,994
110104 零用金	200,000	28 其他負債	8,418,338
110303 應收帳款	91,500	280301 存入保證金	7,065,992
14 固定資產	1,022,105,607	280401 應付保管款	1,352,346
140101 土地	582,937,073	3 淨資產	1,063,318,645
140201 土地改良物	119,427,072	31 資產負債淨額	1,063,318,645
減：140202 累計折舊—土地改良物	-58,301,098	310101 資產負債淨額	1,063,318,645
140401 房屋建築及設備	366,987,300		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-53,275,774		
140501 機械及設備	22,755,748		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,534,248		
140601 交通及運輸設備	7,210,257		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,246,207		
140701 雜項設備	35,876,096		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,807,819		
141101 購建中固定資產	29,077,207		
16 無形資產	40,921,538		
160101 權利	37,758,289		
160102 電腦軟體	3,163,249		
合 計	1,078,697,977	合 計	1,078,697,977

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,083,083	22,976,981
公庫撥入數	15,001,030	22,748,707
罰款及賠償收入	37,500	48,500
規費收入	350	550
財產收益	0	1,500
其他收入	44,203	177,724
支出	19,387,962	30,987,557
繳付公庫數	85,053	237,274
人事支出	9,975,744	16,361,810
業務支出	5,025,286	6,186,497
財產損失	255,683	255,683
折舊、折耗及攤銷	4,046,196	7,946,293
收支餘絀	-4,304,879	-8,010,576

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	93,008,161	-57,433,710	29,107,486	2,688,575	-867,388	61,125,974
房屋建築及設備	366,987,300	-50,981,998	0	0	-2,293,776	313,711,526
機械及設備	22,755,748	-9,863,171	0	0	-671,077	12,221,500
交通及運輸設備	7,210,257	-4,102,360	0	0	-143,847	2,964,050
雜項設備	26,430,055	-14,961,964	9,517,036	70,995	-845,855	20,068,277
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	37,910,314	0	0	152,025	0	37,758,289
小計	1,137,238,908	-137,343,203	38,624,522	2,911,595	-4,821,943	1,030,786,689
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	29,107,486	0	29,077,207
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	3,631,687	0	0	468,438	0	3,163,249
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	29,575,924	0	32,240,456
合計	1,199,055,288	-137,343,203	38,624,522	32,487,519	-4,821,943	1,063,027,145

備註：

一、本年度成本變動「增加數」38,624,522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38,624,522元。

其他依財產規制移入、受贈等增加金額38,624,522元，係：

1.購建中固定資產完工轉列正式科目29,107,486元。

2.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	228,274	22,748,707	22,976,981	收入
	0	22,748,707	22,748,707	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	48,500	0	48,500	罰款及賠償收入
規費收入	550	0	550	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	177,724	0	177,724	其他收入
歲出	22,548,307	8,439,250	30,987,557	支出
	0	237,274	237,274	繳付公庫數
人事費	16,361,810	0	16,361,810	人事支出
業務費	6,186,497	0	6,186,497	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	255,683	255,683	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	7,946,293	7,946,293	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-22,320,033	14,309,457	-8,010,576	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22,748,707元=歲出實現數22,748,707元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數237,274元=歲入實現數237,274元。

(二)財產損失255,683元=本年度資產報廢總值2,759,570元-該資產累計折舊2,503,887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)折舊、折耗及攤銷7,946,293元=固定資產折舊7,325,830元(含財產報廢轉出累計折舊2,503,887元)+電腦軟體攤銷468,438元+權利攤銷152,025元。				
三、本表收支餘絀調整數14,309,457元=收入調整數22,748,707元(公庫撥入數22,748,707元)-支出調整數8,439,250元(繳付公庫數237,274元+財產損失255,683元+折舊、折耗及攤銷7,946,293元)。				