

內政部國家公園署海洋國家公園管理處

會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 高慧靜

機關長官 徐韶良

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.....	2
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	4
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
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

內政部國家公園署海洋國家公園管理處

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 罰款及賠償收入	0	0	0	1,500	0	1,500			
					0			1,500					
					0408560000-3 國家公園署及所屬	0	0	0	1,500	0	1,500		
						0			1,500				
					0408560100-8 罰金罰鍰及怠金	0	0	0	1,500	0	1,500		
						0			1,500				
					0408560101-0 罰金罰鍰	0	0	0	1,500	0	1,500		
						0			1,500				
07				80	01	01	1200000000-8 其他收入	500,000	500,000	0	16,612	0	16,612
								0				16,612	
		1208560000-9 國家公園署及所屬	500,000				500,000	0	16,612	0	16,612		
			0						16,612				
		1208560200-8 雜項收入	500,000				500,000	0	16,612	0	16,612		
			0						16,612				
		1208560201-0 收回以前年度歲出	0				0	0	10,936	0	10,936		
			0						10,936				
		1208560210-1 其他雜項收入	500,000				500,000	0	5,676	0	5,676		
			0						5,676				
			合計	500,000	500,000	0	18,112	0	18,112				
				0			18,112						

內政部國家公園署海洋國家公園管理處

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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
07				0008000000-0 內政部主管							
	06			0008560000-1 國家公園署及所屬	320,741,000	0	320,741,000	15,968,000	12,158,347	3,809,653	
					0	0			12,158,347	816,502	
					0	0			0		
		01		5608560100-0 一般行政	47,537,000	0	47,537,000	13,325,000	11,148,159	2,176,841	
					0	0			11,148,159	0	
					0	0			0		
				10 人事費	47,537,000	0	47,537,000	13,325,000	11,148,159	2,176,841	
					0	0			11,148,159	0	
					0	0			0		
		03		5608562000-7 國家公園經營管理	273,204,000	0	273,204,000	2,643,000	1,010,188	1,632,812	
					0	0			1,010,188	816,502	
					0	0			0		
			07	5608562007-6 海洋國家公園經營管理	105,683,000	0	105,683,000	2,498,000	877,588	1,620,412	
					0	0			877,588	816,502	
					0	0			0		
				20 業務費	104,171,000	0	104,171,000	2,494,000	873,588	1,620,412	
					0	0			873,588	816,502	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,512,000	0	1,512,000	4,000	4,000	0	
					0	0			4,000	0	
					0	0			0		

內政部國家公園署海洋國家公園管理處

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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
05			07	5608562007-6* 海洋國家公園經營管理	167,521,000	0	167,521,000	145,000	132,600	12,400	
					0	0			132,600	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	167,021,000	0	167,021,000	145,000	132,600	12,400	
					0	0			132,600	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	500,000	0	500,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	331,748	0	331,748	331,748	331,748	0	
					0	0			331,748	0	
					0	0			0		
				10 人事費	331,748	0	331,748	331,748	331,748	0	
					0	0			331,748	0	
					0	0			0		
				合計	321,072,748	0	321,072,748	16,299,748	12,490,095	3,809,653	
					0	0			12,490,095	816,502	
					0	0			0		

內政部國家公園署海洋國家公園管理處

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)	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
113	07				0008000000-0 內政部主管						
		06			0008560000-1 國家公園署及所屬	0 32,213,753	0 0	0 0	0 0	0 0	0 32,213,753
			03		5608562000-7 國家公園經營管理	0 32,213,753	0 0	0 0	0 0	0 0	0 32,213,753
				07	5608562007-6* 海洋國家公園經營管理	0 32,213,753	0 0	0 0	0 0	0 0	0 32,213,753
					30 設備及投資	0 32,213,753	0 0	0 0	0 0	0 0	0 32,213,753
					小 計	0 32,213,753	0 0	0 0	0 0	0 0	0 32,213,753
					合 計	0 32,213,753	0 0	0 0	0 0	0 0	0 32,213,753

內政部國家公園署海洋國家公園管理處

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	海洋國家公園經營管理	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	11,148,159	0	331,748	11,479,907	
1015 法定編制人員待遇	4,294,562	0	0	4,294,562	
1020 約聘僱人員待遇	298,080	0	0	298,080	
1025 技工及工友待遇	76,220	0	0	76,220	
1030 獎金	6,199,843	0	0	6,199,843	
1045 退休退職給付	0	0	331,748	331,748	
1050 退休離職儲金	222,079	0	0	222,079	
1055 保險	57,375	0	0	57,375	
20 業務費	0	873,588	0	873,588	
2006 水電費	0	35,127	0	35,127	
2009 通訊費	0	171,843	0	171,843	
2021 其他業務租金	0	15,600	0	15,600	
2027 保險費	0	389,369	0	389,369	
2045 國內組織會費	0	40,000	0	40,000	
2051 物品	0	147,480	0	147,480	
2054 一般事務費	0	42,162	0	42,162	
2069 設施及機械設備養護費	0	8,000	0	8,000	
2072 國內旅費	0	23,395	0	23,395	
2093 特別費	0	612	0	612	
30 設備及投資*	0	132,600	0	132,600	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	132,600	0	132,600	
40 獎補助費	0	4,000	0	4,000	
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	4,000	

內政部國家公園署海洋國家公園管理處

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	海洋國家公園經營管理	公務人員退休撫卹給付	合計	
合計	11,148,159	1,010,188	331,748	12,490,095	

內政部國家公園署海洋國家公園管理處
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	18,112	0	0	0	0	0	0	0	18,112
本年度	18,112	0	0	0	0	0	0	0	18,112
0408560101 罰金罰鍰	1,500	0	0	0	0	0	0	0	1,500
1208560201 收回以前年度歲出	10,936	0	0	0	0	0	0	0	10,936
1208560210 其他雜項收入	5,676	0	0	0	0	0	0	0	5,676
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
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

內政部國家公園署海洋國家公園管理處
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)			
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
									</

內政部國家公園署海洋國家公園管理處
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	12,490,095	816,502	0	0	30,000	0	0	0	13,336,597	2,963,151
本年度	12,490,095	816,502	0	0	30,000	0	0	0	13,336,597	2,963,151
一、本年度經費	12,158,347	816,502	0	0	30,000	0	0	0	13,004,849	2,963,151
5608560100 一般行政	11,148,159	0	0	0	0	0	0	0	11,148,159	2,176,841
5608562007 海洋國家公園經營管理	1,010,188	816,502	0	0	30,000	0	0	0	1,856,690	786,310
二、統籌科目	331,748	0	0	0	0	0	0	0	331,748	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	331,748	0	0	0	0	0	0	0	331,748	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

內政部國家公園署海洋國家公園管理處

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	672,198,535	2 負債	11,901,459
11 流動資產	44,961,714	21 流動負債	5,438,517
110103 專戶存款	11,901,459	210302 應付代收款	5,438,517
110104 零用金	30,000	28 其他負債	6,462,942
110901 預付款	33,030,255	280301 存入保證金	6,462,942
14 固定資產	615,612,177	3 淨資產	660,297,076
140101 土地	64,626,368	31 資產負債淨額	660,297,076
140201 土地改良物	40,433,647	310101 資產負債淨額	660,297,076
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,124,546		
140401 房屋建築及設備	210,084,837		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-10,318,479		
140501 機械及設備	26,619,441		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,636,898		
140601 交通及運輸設備	7,225,621		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,848,671		
140701 雜項設備	6,667,336		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,130,684		
141101 購建中固定資產	283,014,205		
16 無形資產	11,624,644		
160101 權利	7,120,215		
160102 電腦軟體	4,504,429		
合 計	672,198,535	合 計	672,198,535

附註：保證品(應付保證品) 8,583,653元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 19元

內政部國家公園署海洋國家公園管理處

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	13,354,709	13,354,709
公庫撥入數	13,336,597	13,336,597
罰款及賠償收入	1,500	1,500
其他收入	16,612	16,612
支出	14,313,112	14,313,112
繳付公庫數	18,112	18,112
人事支出	11,479,907	11,479,907
業務支出	873,588	873,588
獎補助支出	4,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	1,937,505	1,937,505
收支餘絀	-958,403	-958,403

內政部國家公園署海洋國家公園管理處

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	64,626,368	0	0	0	0	64,626,368
土地改良物	40,433,647	-1,770,455	0	0	-354,091	38,309,101
房屋建築及設備	210,084,837	-9,673,586	0	0	-644,893	199,766,358
機械及設備	26,619,441	-5,172,429	0	0	-464,469	20,982,543
交通及運輸設備	7,225,621	-2,679,342	0	0	-169,329	4,376,950
雜項設備	6,667,336	-1,972,864	0	0	-157,820	4,536,652
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	7,134,194	0	0	13,979	0	7,120,215
小計	362,791,444	-21,268,676	0	13,979	-1,790,602	339,718,187
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	282,881,605	0	132,600	0	0	283,014,205
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	4,637,353	0	0	132,924	0	4,504,429
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	287,518,958	0	132,600	132,924	0	287,518,634
合計	650,310,402	-21,268,676	132,600	146,903	-1,790,602	627,236,821
備註： 一、本年度成本變動「增加數」132,600元＝預算採購增加金額132,600元。 二、設備及投資預算執行增加金額132,600元＝本年度預算執行金額132,600元。						

內政部國家公園署海洋國家公園管理處

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	18,112	13,336,597	13,354,709	收入
	0	13,336,597	13,336,597	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,500	0	1,500	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	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	16,612	0	16,612	其他收入
歲出	12,490,095	1,823,017	14,313,112	支出
	0	18,112	18,112	繳付公庫數
人事費	11,479,907	0	11,479,907	人事支出
業務費	873,588	0	873,588	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	132,600	-132,600	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	1,937,505	1,937,505	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-12,471,983	11,513,580	-958,403	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13,336,597元=本年度歲出實現數12,490,095元+預付款816,502元+零用金30,000元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數18,112元=歲入實現數18,112元。

(二)設備及投資132,600元=本年度設備及投資實現數132,600元，惟列入本年度財產帳，未列支出。

(三)折舊、折耗及攤銷1,937,505元=本年度固定資產折舊1,790,602元+電腦軟體攤銷132,924元+權利攤銷13,979元。

預算執行與會計收支對照表

單位：新臺幣元

三、收支餘絀調整數11,513,580元=收入調整數13,336,597元(公庫撥入數13,336,597元)-支出調整數1,823,017元(繳付公庫數18,112元-設備及投資132,600元+折舊、折耗及攤銷1,937,505元)。