

台江國家公園管理處

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 陳佳妮

機關長官 張登文

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.....	7
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.....	16

台江國家公園管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	68			0400000000-2	350,000	350,000	0	26,120	0	26,120	
				罰款及賠償收入	0			26,120			
				0408110000-0	350,000	350,000	0	26,120	0	26,120	
				營建署及所屬	0			26,120			
				01	0408110100-5	100,000	100,000	0	12,000	0	12,000
				罰金罰鍰及息金	0			12,000			
				01	0408110101-8	100,000	100,000	0	12,000	0	12,000
				罰金罰鍰	0			12,000			
				02	0408110300-4	250,000	250,000	0	14,120	0	14,120
				賠償收入	0			14,120			
01	0408110301-7	250,000	250,000	0	14,120	0	14,120				
一般賠償收入	0			14,120							
03	55			0500000000-8	10,000	10,000	0	1,265	0	3,015	
				規費收入	0			3,015			
				0508110000-6	10,000	10,000	0	1,265	0	3,015	
				營建署及所屬	0			3,015			
				01	0508110100-0	10,000	10,000	0	1,265	0	3,015
				行政規費收入	0			3,015			
02	0508110102-6	10,000	10,000	0	1,265	0	3,015				
證照費	0			3,015							

台江國家公園管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	77	01	03	0700000000-9 財產收入	825,000	825,000	15,000	0	0	60,700
				0		75,700				
				0708110000-7 營建署及所屬	825,000	825,000	15,000	0	0	60,700
				0		75,700				
				0708110100-1 財產孳息	825,000	825,000	15,000	0	0	60,700
				0		75,700				
				0708110103-0 租金收入	825,000	825,000	15,000	0	0	60,700
				0		75,700				
				1200000000-8 其他收入	600,000	600,000	28,000	89,729	0	168,762
				0		196,762				
07	76	01	01	1208110000-6 營建署及所屬	600,000	600,000	28,000	89,729	0	168,762
				0		196,762				
				1208110200-5 雜項收入	600,000	600,000	28,000	89,729	0	168,762
				0		196,762				
				1208110201-8 收回以前年度歲出	0	0	0	50,430	0	50,430
				0		50,430				
				1208110210-9 其他雜項收入	600,000	600,000	28,000	39,299	0	118,332
				0		146,332				
				合計	1,785,000	1,785,000	43,000	117,114	0	258,597
				0		301,597				

台江國家公園管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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						
	02			0008110000-9 營建署及所屬	212,182,000	0	212,182,000	20,355,000	6,827,231	1,316,815
					0	0			19,038,185	79,452
					0	0			0	
		02		5608113000-0 國家公園經營管理	162,662,000	0	162,662,000	4,342,000	3,774,963	425,801
					0	0			3,916,199	0
					0	0			0	
			08	5608113008-1 台江國家公園經營管理	101,190,000	0	101,190,000	3,982,000	3,623,320	217,444
					0	0			3,764,556	0
					0	0			0	
				20 業務費	99,766,000	0	99,766,000	3,982,000	3,623,320	217,444
					0	0			3,764,556	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,424,000	0	1,424,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
			08	5608113008-1* 台江國家公園經營管理	61,472,000	0	61,472,000	360,000	151,643	208,357
					0	0			151,643	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	61,472,000	0	61,472,000	360,000	151,643	208,357
					0	0			151,643	0
					0	0			0	

台江國家公園管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)	
		04		5708110100-3 一般行政	49,520,000	0	49,520,000	16,013,000	3,052,268	891,014
					0	0			15,121,986	79,452
					0	0			0	
				10 人事費	49,520,000	0	49,520,000	16,013,000	3,052,268	891,014
					0	0			15,121,986	79,452
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	223,850	0	223,850	223,850	0	0
					0	0			223,850	0
					0	0			0	
				10 人事費	223,850	0	223,850	223,850	0	0
					0	0			223,850	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	46,389	0	46,389	46,389	15,463	0
					0	0			46,389	0
					0	0			0	
				10 人事費	46,389	0	46,389	46,389	15,463	0
					0	0			46,389	0
					0	0			0	
				合計	212,452,239	0	212,452,239	20,625,239	6,842,694	1,316,815
					0	0			19,308,424	79,452
					0	0			0	

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112年01月01日至112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
108	02	64	01	01	0400000000-2	3,000	0	0	0	0	3,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408110000-0	3,000	0	0	0	0	3,000
					營建署及所屬	0	0	0	0	0	
					0408110100-5	3,000	0	0	0	0	3,000
					罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	
					0408110101-8	3,000	0	0	0	0	3,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	3,000	0	0	0	0	3,000
					0	0	0	0	0	0	
109	02	64	01	01	0400000000-2	9,000	9,000	0	0	0	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408110000-0	9,000	9,000	0	0	0	0
					營建署及所屬	0	0	0	0	0	
					0408110100-5	9,000	9,000	0	0	0	0
					罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	
					0408110101-8	9,000	9,000	0	0	0	0
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	9,000	9,000	0	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	
110	02	65			0400000000-2	18,000	3,000	1,500	1,500	0	13,500
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408110000-0	18,000	3,000	1,500	1,500	0	13,500
					營建署及所屬	0	0	0	0	0	

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112年01月01日至112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
111	02	64	01	01	0408110100-5 罰金罰鍰及怠金	18,000 0	3,000 0	1,500 0	1,500 0	0 0	13,500 0
					0408110101-8 罰金罰鍰	18,000 0	3,000 0	1,500 0	1,500 0	0 0	13,500 0
					小計	18,000 0	3,000 0	1,500 0	1,500 0	0 0	13,500 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	27,000 0	3,000 0	3,684 0	6,684 0	0 0	17,316 0
					0408110000-0 營建署及所屬	27,000 0	3,000 0	3,684 0	6,684 0	0 0	17,316 0
					0408110100-5 罰金罰鍰及怠金	27,000 0	3,000 0	3,684 0	6,684 0	0 0	17,316 0
					0408110101-8 罰金罰鍰	27,000 0	3,000 0	3,684 0	6,684 0	0 0	17,316 0
					小計	27,000 0	3,000 0	3,684 0	6,684 0	0 0	17,316 0
					合計	57,000 0	15,000 0	5,184 0	8,184 0	0 0	33,816 0

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112年01月01日至112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				
	台江國家公園經營管理	一般行政	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	0	15,121,986	46,389	223,850	15,392,225
1015 法定編制人員待遇	0	6,579,964	0	0	6,579,964
1020 約聘僱人員待遇	0	1,508,217	0	0	1,508,217
1025 技工及工友待遇	0	107,310	0	0	107,310
1030 獎金	0	6,298,885	0	0	6,298,885
1035 其他給與	0	0	0	223,850	223,850
1045 退休退職給付	0	0	46,389	0	46,389
1050 退休離職儲金	0	497,830	0	0	497,830
1055 保險	0	129,780	0	0	129,780
20 業務費	3,764,556	0	0	0	3,764,556
2003 教育訓練費	252	0	0	0	252
2006 水電費	197,865	0	0	0	197,865
2009 通訊費	84,214	0	0	0	84,214
2018 資訊服務費	80,800	0	0	0	80,800
2021 其他業務租金	14,900	0	0	0	14,900
2024 稅捐及規費	8,796	0	0	0	8,796
2027 保險費	12,952	0	0	0	12,952
2036 按日按件計資酬金	29,000	0	0	0	29,000
2039 委辦費	445,200	0	0	0	445,200
2045 國內組織會費	50,000	0	0	0	50,000
2051 物品	107,809	0	0	0	107,809
2054 一般事務費	2,491,523	0	0	0	2,491,523
2063 房屋建築養護費	74,000	0	0	0	74,000

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112年01月01日至112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				
	台江國家公園經營管理	一般行政	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
2069 設施及機械設備養護費	119,870	0	0	0	119,870
2072 國內旅費	40,260	0	0	0	40,260
2093 特別費	7,115	0	0	0	7,115
30 設備及投資*	151,643	0	0	0	151,643
3015 公共建設及設施費*	129,593	0	0	0	129,593
3035 雜項設備費*	22,050	0	0	0	22,050
合計	3,916,199	15,121,986	46,389	223,850	19,308,424

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112年01月01日至112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	309,781	0	0	0	186,090	0	0	0	495,871
本年度	301,597	0	0	0	0	0	0	0	301,597
0408110101 罰金罰鍰	12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000
0408110301 一般賠償收入	14,120	0	0	0	0	0	0	0	14,120
0508110102 證照費	3,015	0	0	0	0	0	0	0	3,015
0708110103 租金收入	75,700	0	0	0	0	0	0	0	75,700
1208110201 收回以前年度歲出	50,430	0	0	0	0	0	0	0	50,430
1208110210 其他雜項收入	146,332	0	0	0	0	0	0	0	146,332
以前年度	8,184	0	0	0	186,090	0	0	0	194,274
一、以前年度應收(保留)數	8,184	0	0	0	0	0	0	0	8,184
110年度 0408110101 罰金罰鍰	1,500	0	0	0	0	0	0	0	1,500
111年度 0408110101 罰金罰鍰	6,684	0	0	0	0	0	0	0	6,684
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	186,090	0	0	0	186,090

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112年01月01日至112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)			
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	186,090	0	0	0	186,090
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

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112年01月01日至112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	19,308,424	79,452	0	0	200,000	0	0	0	19,587,876	1,037,363
本年度	19,308,424	79,452	0	0	200,000	0	0	0	19,587,876	1,037,363
一、本年度經費	19,038,185	79,452	0	0	200,000	0	0	0	19,317,637	1,037,363
5608113008 台江國家公園經營管理	3,916,199	0	0	0	200,000	0	0	0	4,116,199	225,801
5708110100 一般行政	15,121,986	79,452	0	0	0	0	0	0	15,201,438	811,562
二、統籌科目	270,239	0	0	0	0	0	0	0	270,239	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	46,389	0	0	0	0	0	0	0	46,389	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	223,850	0	0	0	0	0	0	0	223,850	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

台江國家公園管理處

平衡表

中華民國112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	1,078,684,502	2 負債	9,517,704
11 流動資產	9,830,972	21 流動負債	1,161,796
110103 專戶存款	9,517,704	210302 應付代收款	1,161,796
110104 零用金	200,000	28 其他負債	8,355,908
110303 應收帳款	33,816	280301 存入保證金	6,165,643
110901 預付款	79,452	280401 應付保管款	2,190,265
14 固定資產	1,031,536,915	3 淨資產	1,069,166,798
140101 土地	554,811,237	31 資產負債淨額	1,069,166,798
140201 土地改良物	265,067,620	310101 資產負債淨額	1,069,166,798
減：140202 累計折舊—土地改良物	-196,692,857		
140401 房屋建築及設備	460,516,641		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-120,163,378		
140501 機械及設備	74,669,890		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-56,075,221		
140601 交通及運輸設備	32,543,178		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-25,441,860		
140701 雜項設備	112,280,354		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-94,725,401		
141101 購建中固定資產	24,746,712		
16 無形資產	37,316,615		
160101 權利	33,294,564		
160102 電腦軟體	4,022,051		
合 計	1,078,684,502	合 計	1,078,684,502

附註：保證品(應付保證品) 617,330元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 34元

台江國家公園管理處

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	6,959,808	19,889,473
公庫撥入數	6,842,694	19,587,876
罰款及賠償收入	26,120	26,120
規費收入	1,265	3,015
財產收益	0	75,700
其他收入	89,729	196,762
支出	12,512,711	30,385,392
繳付公庫數	308,388	495,871
人事支出	3,067,731	15,392,225
業務支出	3,623,320	3,764,556
財產損失	100	100
折舊、折耗及攤銷	5,513,172	10,732,640
收支餘絀	-5,552,903	-10,495,919

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112年01月01日至112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	554,811,237	0	0	0	0	554,811,237
土地改良物	237,411,124	-192,615,934	27,656,496	0	-4,076,923	68,374,763
房屋建築及設備	460,516,641	-117,432,955	0	0	-2,730,423	340,353,263
機械及設備	74,379,890	-54,775,701	300,000	10,000	-1,299,520	18,594,669
交通及運輸設備	32,521,128	-24,915,808	22,050	0	-526,052	7,101,318
雜項設備	112,280,354	-93,234,392	0	0	-1,491,009	17,554,953
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	33,423,135	0	0	128,571	0	33,294,564
小計	1,505,343,509	-482,974,790	27,978,546	138,571	-10,123,927	1,040,084,767
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	52,273,615	0	129,593	27,656,496	0	24,746,712
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	4,492,293	0	0	470,242	0	4,022,051
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	56,765,908	0	129,593	28,126,738	0	28,768,763
合計	1,562,109,417	-482,974,790	28,108,139	28,265,309	-10,123,927	1,068,853,530

備註：

一、資本資產成本「增加數」28,108,139元＝預算採購增加金額151,643元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額27,956,496元。

二、設備及投資預算執行增加金額151,643元＝本年度預算執行金額151,643元。

其他依財產規制移入、受贈等增加金額27,956,496元，係：

1.購建中固定資產完工轉列正式科目27,656,496元。

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112年01月01日至112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)		
2.補列106年度財產300,000元。						

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112年01月01日至112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	301,597	19,587,876	19,889,473	收入
	0	19,587,876	19,587,876	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	26,120	0	26,120	罰款及賠償收入
規費收入	3,015	0	3,015	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	196,762	0	196,762	其他收入
歲出	19,308,424	11,076,968	30,385,392	支出
	0	495,871	495,871	繳付公庫數
人事費	15,392,225	0	15,392,225	人事支出
業務費	3,764,556	0	3,764,556	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	151,643	-151,643	0	
	0	100	100	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	10,732,640	10,732,640	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-19,006,827	8,510,908	-10,495,919	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19,587,876元=歲出實現數19,308,424+預付款79,452+零用金200,000元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數495,871元=歲入實現數309,781元+以前年度撥款於本年度繳還數186,090元。

(二)設備及投資151,643元=本年度設備及投資實現數151,643元元，惟列入本年度財產帳，未列支出。

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112年01月01日至112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
<p>(三)財產損失100元=本年度資產報廢總值10,000元-該資產累計折舊9,900元。</p> <p>(四)折舊、折耗及攤銷10,732,640元=本年度固定資產折舊10,133,827元(含財產報廢轉出累計折舊9,900元)+電腦軟體攤銷470,242元+權利攤銷128,571元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數8,510,908元=收入調整數19,587,876元-支出調整數11,076,968元(繳付公庫數495,871元-設備及投資151,643元+財產損失100元+折舊、折耗及攤銷10,732,640元)。</p>				