

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 113 年 1 月份

主辦會計人員 陸秀鳳

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113年01月01日至113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)		
07	80	01	01	1200000000-8 其他收入	500,000 0	500,000	0	101,569 101,569	0	101,569
				1208560000-9 國家公園署及所屬	500,000 0	500,000	0	101,569 101,569	0	101,569
				1208560200-8 雜項收入	500,000 0	500,000	0	101,569 101,569	0	101,569
				1208560201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	10,830 10,830	0	10,830
				1208560210-1 其他雜項收入	500,000 0	500,000	0	90,739 90,739	0	90,739
				合計	500,000 0	500,000	0	101,569 101,569	0	101,569

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113年01月01日至113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	234,739,000	0	234,739,000	13,712,000	12,522,457	1,189,543
					0	0			12,522,457	530,000
					0	0			0	
		01		5608560100-0 一般行政	44,007,000	0	44,007,000	11,651,000	11,084,327	566,673
					0	0			11,084,327	0
					0	0			0	
				10 人事費	44,007,000	0	44,007,000	11,651,000	11,084,327	566,673
					0	0			11,084,327	0
					0	0			0	
		03		5608562000-7 國家公園經營管理	190,732,000	0	190,732,000	2,061,000	1,438,130	622,870
					0	0			1,438,130	530,000
					0	0			0	
			07	5608562007-6 海洋國家公園經營管理	90,194,000	0	90,194,000	2,061,000	1,438,130	622,870
					0	0			1,438,130	530,000
					0	0			0	
				20 業務費	88,802,000	0	88,802,000	2,061,000	1,438,130	622,870
					0	0			1,438,130	530,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,392,000	0	1,392,000	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

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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					
			07	5608562007-6* 海洋國家公園經營管理	100,538,000	0	100,538,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	100,038,000	0	100,038,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				40 獎補助費	500,000	0	500,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	325,714	0	325,714	325,714	325,714	0	
					0	0			325,714	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	325,714	0	325,714	325,714	325,714	0	
					0	0			325,714	0	
					0	0			0	0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	186,381	0	186,381	186,381	186,381	0	
					0	0			186,381	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	186,381	0	186,381	186,381	186,381	0	
					0	0			186,381	0	
					0	0			0	0	
				合計	235,251,095	0	235,251,095	14,224,095	13,034,552	1,189,543	
					0	0			13,034,552	530,000	
					0	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113年01月01日至113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	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	07				0008000000-0 內政部主管						
		02			0008110000-9 營建署及所屬	0	0	0	0	0	0
			02		5608113000-0 國家公園經營管理	58,400,832	0	0	0	58,400,832	58,400,832
				07	5608113007-9* 海洋國家公園經營管理	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	58,400,832	0	0	0	58,400,832	58,400,832
					小計	0	0	0	0	0	0
						58,400,832	0	0	0	58,400,832	58,400,832
					合計	0	0	0	0	0	0
						58,400,832	0	0	0	58,400,832	58,400,832

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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	11,084,327	0	186,381	325,714	11,596,422
1015 法定編制人員待遇	4,187,717	0	165,925	0	4,353,642
1020 約聘僱人員待遇	405,486	0	15,776	0	421,262
1025 技工及工友待遇	71,540	0	4,680	0	76,220
1030 獎金	6,120,743	0	0	0	6,120,743
1035 其他給與	6,960	0	0	0	6,960
1040 加班費	3,872	0	0	0	3,872
1045 退休退職給付	0	0	0	325,714	325,714
1050 退休離職儲金	227,351	0	0	0	227,351
1055 保險	60,658	0	0	0	60,658
20 業務費	0	1,438,130	0	0	1,438,130
2003 教育訓練費	0	1,641	0	0	1,641
2006 水電費	0	42,187	0	0	42,187
2009 通訊費	0	169,126	0	0	169,126
2018 資訊服務費	0	487,523	0	0	487,523
2024 稅捐及規費	0	450	0	0	450
2027 保險費	0	188,980	0	0	188,980
2036 按日按件計資酬金	0	80,000	0	0	80,000
2045 國內組織會費	0	30,000	0	0	30,000
2051 物品	0	14,487	0	0	14,487
2054 一般事務費	0	377,134	0	0	377,134
2066 車輛及辦公器具養護費	0	8,374	0	0	8,374
2069 設施及機械設備養護費	0	8,960	0	0	8,960

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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
2072 國內旅費	0	24,718	0	0	24,718
2081 運費	0	3,500	0	0	3,500
2093 特別費	0	1,050	0	0	1,050
合計	11,084,327	1,438,130	186,381	325,714	13,034,552

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113年01月01日至113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	101,569	0	0	0	0	0	0	0	101,569
本年度	101,569	0	0	0	0	0	0	0	101,569
1208560201 收回以前年度歲出	10,830	0	0	0	0	0	0	0	10,830
1208560210 其他雜項收入	90,739	0	0	0	0	0	0	0	90,739
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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113年01月01日至113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)			
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113年01月01日至113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	13,034,552	530,000	0	0	30,000	0	0	0	13,594,552	629,543
本年度	13,034,552	530,000	0	0	30,000	0	0	0	13,594,552	629,543
一、本年度經費	12,522,457	530,000	0	0	30,000	0	0	0	13,082,457	629,543
5608560100 一般行政	11,084,327	0	0	0	0	0	0	0	11,084,327	566,673
5608562007 海洋國家公園經營管理	1,438,130	530,000	0	0	30,000	0	0	0	1,998,130	62,870
二、統籌科目	512,095	0	0	0	0	0	0	0	512,095	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	186,381	0	0	0	0	0	0	0	186,381	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	325,714	0	0	0	0	0	0	0	325,714	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
112年度 5608113007 海洋國家公園經營管理	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113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	596,545,176	2 負債	9,126,604
11 流動資產	68,087,436	21 流動負債	445,408
110103 專戶存款	9,126,604	210302 應付代收款	445,408
110104 零用金	30,000	28 其他負債	8,681,196
110901 預付款	58,930,832	280301 存入保證金	8,681,196
14 固定資產	516,172,299	3 淨資產	587,418,572
140101 土地	59,597,234	31 資產負債淨額	587,418,572
140201 土地改良物	17,197	310101 資產負債淨額	587,418,572
140401 房屋建築及設備	210,084,837		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-2,579,762		
140501 機械及設備	27,843,943		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,838,950		
140601 交通及運輸設備	5,541,160		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-570,583		
140701 雜項設備	5,880,636		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-463,417		
141101 購建中固定資產	212,660,004		
16 無形資產	12,285,441		
160101 權利	7,287,963		
160102 電腦軟體	4,997,478		
合 計	596,545,176	合 計	596,545,176

附註：保證品(應付保證品) 8,583,653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113年01月01日至113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	13,696,121	13,696,121
公庫撥入數	13,594,552	13,594,552
其他收入	101,569	101,569
支出	14,691,270	14,691,270
繳付公庫數	101,569	101,569
人事支出	11,596,422	11,596,422
業務支出	1,438,130	1,438,130
折舊、折耗及攤銷	1,555,149	1,555,149
收支餘絀	-995,149	-995,149

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113年01月01日至113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	59,597,234	0	0	0	0	59,597,234
土地改良物	17,197	0	0	0	0	17,197
房屋建築及設備	210,084,837	-1,934,823	0	0	-644,939	207,505,075
機械及設備	27,843,943	-1,371,638	0	0	-467,312	26,004,993
交通及運輸設備	5,541,160	-417,953	0	0	-152,630	4,970,577
雜項設備	5,880,636	-315,145	0	0	-148,272	5,417,219
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	7,301,942	0	0	13,979	0	7,287,963
小計	316,266,949	-4,039,559	0	13,979	-1,413,153	310,800,258
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	212,660,004	0	0	0	0	212,660,004
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,125,495	0	0	128,017	0	4,997,478
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	217,785,499	0	0	128,017	0	217,657,482
合計	534,052,448	-4,039,559	0	141,996	-1,413,153	528,457,740
備註						

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113年01月01日至113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	101,569	13,594,552	13,696,121	收入
	0	13,594,552	13,594,552	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	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	101,569	0	101,569	其他收入
歲出	13,034,552	1,656,718	14,691,270	支出
	0	101,569	101,569	繳付公庫數
人事費	11,596,422	0	11,596,422	人事支出
業務費	1,438,130	0	1,438,130	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	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	1,555,149	1,555,149	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-12,932,983	11,937,834	-995,149	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13,594,552元=歲出實現數13,594,552元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數101,569元=歲入實現數101,569元。

(三)折舊、折耗及攤銷1,555,149元=本年度固定資產折舊1,413,153元+電腦軟體攤銷128,017元+權利攤銷13,979元。

三、收支餘絀調整數11,937,834元=收入調整數13,594,552元(公庫撥入數13,594,552元)-支出調整數1,656,718元(繳付公庫數101,569元+折舊、折耗及攤銷1,555,149元)。