

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 2 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.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
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02月29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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	452,943	0	452,943	
	67			0408560000-3 國家公園署及所屬	0	0	452,943	0	452,943	
		02		0408560300-7 賠償收入	0	0	452,943	0	452,943	
			01	0408560301-0 一般賠償收入	0	0	452,943	0	452,943	
07				1200000000-8 其他收入	500,000	500,000	0	136,547	0	238,116
	80			1208560000-9 國家公園署及所屬	500,000	500,000	0	136,547	0	238,116
		01		1208560200-8 雜項收入	500,000	500,000	0	136,547	0	238,116
			01	1208560201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	10,830
			02	1208560210-1 其他雜項收入	500,000	500,000	0	136,547	0	227,286
				合計	500,000	500,000	0	589,490	0	691,059
					0			691,059		

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02月29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	23,027,000	5,412,965	5,091,578
					0	0			17,935,422	2,062,118
					0	0			0	
		01		5608560100-0 一般行政	44,007,000	0	44,007,000	14,773,000	2,788,427	900,246
					0	0			13,872,754	0
					0	0			0	
				10 人事費	44,007,000	0	44,007,000	14,773,000	2,788,427	900,246
					0	0			13,872,754	0
					0	0			0	
		03		5608562000-7 國家公園經營管理	190,732,000	0	190,732,000	8,254,000	2,624,538	4,191,332
					0	0			4,062,668	2,062,118
					0	0			0	
			07	5608562007-6 海洋國家公園經營管理	90,194,000	0	90,194,000	8,254,000	2,624,538	4,191,332
					0	0			4,062,668	2,062,118
					0	0			0	
				20 業務費	88,802,000	0	88,802,000	8,250,000	2,620,538	4,191,332
					0	0			4,058,668	2,062,118
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,392,000	0	1,392,000	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113年01月01日至113年02月29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	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	19,600	0	19,600	19,600	19,600	0	
					0	0			19,600	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	19,600	0	19,600	19,600	19,600	0	
					0	0			19,600	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	488,571	0	488,571	488,571	162,857	0	
					0	0			488,571	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	488,571	0	488,571	488,571	162,857	0	
					0	0			488,571	0	
					0	0			0	0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	326,121	0	326,121	326,121	139,740	0	
					0	0			326,121	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02月29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)	
				10 人事費	326,121	0	326,121	139,740	0	
					0	0		326,121	0	
					0	0		0		
				合計	235,573,292	0	235,573,292	5,735,162	5,091,578	
					0	0		18,769,714	2,062,118	
					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02月29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02月29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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	13,872,754	0	326,121	488,571	19,600
1015 法定編制人員待遇	6,330,580	0	255,843	0	0
1020 約聘僱人員待遇	602,013	0	29,880	0	0
1025 技工及工友待遇	107,310	0	7,020	0	0
1030 獎金	6,120,743	0	0	0	0
1035 其他給與	16,851	0	0	0	19,600
1040 加班費	15,804	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	488,571	0
1050 退休離職儲金	429,829	0	28,418	0	0
1055 保險	249,624	0	4,960	0	0
20 業務費	0	4,058,668	0	0	0
2003 教育訓練費	0	29,667	0	0	0
2006 水電費	0	66,706	0	0	0
2009 通訊費	0	347,258	0	0	0
2018 資訊服務費	0	707,736	0	0	0
2021 其他業務租金	0	451,136	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	19,803	0	0	0
2027 保險費	0	281,449	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	136,490	0	0	0
2045 國內組織會費	0	50,000	0	0	0
2051 物品	0	117,184	0	0	0
2054 一般事務費	0	1,213,507	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	25,613	0	0	0

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02月29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				
10 人事費	14,707,046				
1015 法定編制人員待遇	6,586,423				
1020 約聘僱人員待遇	631,893				
1025 技工及工友待遇	114,330				
1030 獎金	6,120,743				
1035 其他給與	36,451				
1040 加班費	15,804				
1045 退休退職給付	488,571				
1050 退休離職儲金	458,247				
1055 保險	254,584				
20 業務費	4,058,668				
2003 教育訓練費	29,667				
2006 水電費	66,706				
2009 通訊費	347,258				
2018 資訊服務費	707,736				
2021 其他業務租金	451,136				
2024 稅捐及規費	19,803				
2027 保險費	281,449				
2036 按日按件計資酬金	136,490				
2045 國內組織會費	50,000				
2051 物品	117,184				
2054 一般事務費	1,213,507				
2066 車輛及辦公器具養護費	25,613				

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02月29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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2069 設施及機械設備養護費	0	492,432	0	0	0
2072 國內旅費	0	103,985	0	0	0
2081 運費	0	4,536	0	0	0
2093 特別費	0	11,166	0	0	0
40 獎補助費	0	4,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	0	0
合計	13,872,754	4,062,668	326,121	488,571	19,600

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02月29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				
2069 設施及機械設備養護費	492,432				
2072 國內旅費	103,985				
2081 運費	4,536				
2093 特別費	11,166				
40 獎補助費	4,000				
4085 獎勵及慰問	4,000				
合計	18,769,714				

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02月29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	691,059	0	0	0	0	0	0	0	691,059
本年度	691,059	0	0	0	0	0	0	0	691,059
0408560301 一般賠償收入	452,943	0	0	0	0	0	0	0	452,943
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	227,286	0	0	0	0	0	0	0	227,286
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113年01月01日至113年02月29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113年01月01日至113年02月29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	18,769,714	2,062,118	0	0	30,000	0	0	0	20,861,832	2,999,460
本年度	18,769,714	2,062,118	0	0	30,000	0	0	0	20,861,832	2,999,460
一、本年度經費	17,935,422	2,062,118	0	0	30,000	0	0	0	20,027,540	2,999,460
5608560100 一般行政	13,872,754	0	0	0	0	0	0	0	13,872,754	900,246
5608562007 海洋國家公園經營管理	4,062,668	2,062,118	0	0	30,000	0	0	0	6,154,786	2,099,214
二、統籌科目	834,292	0	0	0	0	0	0	0	834,292	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	326,121	0	0	0	0	0	0	0	326,121	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	488,571	0	0	0	0	0	0	0	488,571	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	19,600	0	0	0	0	0	0	0	19,600	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113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	597,266,155	2 負債	9,888,114
11 流動資產	70,381,064	21 流動負債	731,048
110103 專戶存款	9,888,114	210302 應付代收款	731,048
110104 零用金	30,000	28 其他負債	9,157,066
110901 預付款	60,462,950	280301 存入保證金	9,157,066
14 固定資產	514,741,646	3 淨資產	587,378,041
140101 土地	59,597,234	31 資產負債淨額	587,378,041
140201 土地改良物	17,197	310101 資產負債淨額	587,378,041
140401 房屋建築及設備	210,084,837		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,224,655		
140501 機械及設備	26,098,621		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-578,358		
140601 交通及運輸設備	5,526,874		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-709,072		
140701 雜項設備	5,880,636		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-611,672		
141101 購建中固定資產	212,660,004		
16 無形資產	12,143,445		
160101 權利	7,273,984		
160102 電腦軟體	4,869,461		
合 計	597,266,155	合 計	597,266,155

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	7,856,770	21,552,891
公庫撥入數	7,267,280	20,861,832
罰款及賠償收入	452,943	452,943
其他收入	136,547	238,116
支出	7,897,301	22,588,571
繳付公庫數	589,490	691,059
人事支出	3,110,624	14,707,046
業務支出	2,620,538	4,058,668
獎補助支出	4,000	4,000
財產損失	17,597	17,597
折舊、折耗及攤銷	1,555,052	3,110,201
收支餘絀	-40,531	-1,035,680

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02月29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	-1,289,832	206,860,182
機械及設備	27,843,943	-1,371,638	0	1,745,322	793,280	25,520,263
交通及運輸設備	5,541,160	-417,953	0	14,286	-291,119	4,817,802
雜項設備	5,880,636	-315,145	0	0	-296,527	5,268,964
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	7,301,942	0	0	27,958	0	7,273,984
小計	316,266,949	-4,039,559	0	1,787,566	-1,084,198	309,355,626
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	256,034	0	4,869,461
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	256,034	0	217,529,465
合計	534,052,448	-4,039,559	0	2,043,600	-1,084,198	526,885,091
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02月29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	691,059	20,861,832	21,552,891	收入
	0	20,861,832	20,861,832	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	452,943	0	452,943	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	238,116	0	238,116	其他收入
歲出	18,769,714	3,818,857	22,588,571	支出
	0	691,059	691,059	繳付公庫數
人事費	14,707,046	0	14,707,046	人事支出
業務費	4,058,668	0	4,058,668	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	17,597	17,597	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	3,110,201	3,110,201	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-18,078,655	17,042,975	-1,035,680	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20,861,832元=歲出實現數20,861,832元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數691,059元=歲入實現數691,059元。

(二)財產損失17,597元=本年度資產報廢總值1,759,608元-該資產累計折舊1,742,011元。

(三)折舊、折耗及攤銷3,110,201元=本年度固定資產折舊2,826,209元(含財產報廢轉出累計折舊1,742,011元)+電腦軟體攤銷256,034元+權利攤銷27,958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113年01月01日至113年02月29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、收支餘絀調整數17,042,975元=收入調整數20,861,832元(公庫撥入數20,861,832元)-支出調整數3,818,857元(繳付公庫數691,059元+財產損失17,597元+折舊、折耗及攤銷3,110,201元)。</p>				