

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 3 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.....	3
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

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03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	67			040000000-2	0	0	0	6,000	0	458,943	
				罰款及賠償收入	0			458,943			
				040856000-3	0	0	0	6,000	0	458,943	
				國家公園署及所屬	0			458,943			
				01	040856010-8	0	0	0	4,500	0	4,500
					罰金罰鍰及息金	0			4,500		
				01	040856010-0	0	0	0	4,500	0	4,500
					罰金罰鍰	0			4,500		
				02	040856030-7	0	0	0	1,500	0	454,443
					賠償收入	0			454,443		
				01	040856030-0	0	0	0	1,500	0	454,443
					一般賠償收入	0			454,443		
07	80			120000000-8	500,000	500,000	80,000	34,698	0	192,814	
				其他收入	0			272,814			
				120856000-9	500,000	500,000	80,000	34,698	0	192,814	
				國家公園署及所屬	0			272,814			
				01	120856020-8	500,000	500,000	80,000	34,698	0	192,814
					雜項收入	0			272,814		
01	120856020-0	0	0	0	0	0	10,830				
	收回以前年度歲出	0			10,830						

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03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	1208560210-1 其他雜項收入	500,000	500,000	34,698	0	181,984	
					0		261,984			
				合計	500,000	500,000	40,698	0	651,757	
					0		731,757			

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03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	37,074,000	11,905,326	7,233,252
					0	0			29,840,748	409,000
					0	0			0	
		01		5608560100-0 一般行政	44,007,000	0	44,007,000	18,598,000	2,771,926	1,953,320
					0	0			16,644,680	0
					0	0			0	
				10 人事費	44,007,000	0	44,007,000	18,598,000	2,771,926	1,953,320
					0	0			16,644,680	0
					0	0			0	
		03		5608562000-7 國家公園經營管理	190,732,000	0	190,732,000	18,476,000	9,133,400	5,279,932
					0	0			13,196,068	409,000
					0	0			0	
			07	5608562007-6 海洋國家公園經營管理	90,194,000	0	90,194,000	14,106,000	7,268,055	2,775,277
					0	0			11,330,723	409,000
					0	0			0	
				20 業務費	88,802,000	0	88,802,000	14,102,000	7,268,055	2,775,277
					0	0			11,326,723	409,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,392,000	0	1,392,000	4,000	0	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03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	5608562007-6* 海洋國家公園經營管理	100,538,000	0	100,538,000	4,370,000	1,865,345	2,504,655
					0	0			1,865,345	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	100,038,000	0	100,038,000	4,370,000	1,865,345	2,504,655
					0	0			1,865,345	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
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	0	0
					0	0			19,600	0
					0	0			0	
				10 人事費	19,600	0	19,600	19,600	0	0
					0	0			19,600	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	657,945	0	657,945	657,945	169,374	0
					0	0			657,945	0
					0	0			0	
				10 人事費	657,945	0	657,945	657,945	169,374	0
					0	0			657,945	0
					0	0			0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	434,487	0	434,487	434,487	108,366	0
					0	0			434,487	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03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)	備註 (預付款)
				10 人事費	434,487	0	434,487	108,366	0	
					0	0		434,487	0	
					0	0		0		
				合計	235,851,032	0	235,851,032	38,186,032	12,183,066	7,233,252
					0	0		30,952,780	409,000	
					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03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	10,238,670	10,238,670	0	48,162,162
				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	10,238,670	10,238,670	0	48,162,162
					小計	0	0	0	0	0	0
						58,400,832	0	10,238,670	10,238,670	0	48,162,162
					合計	0	0	0	0	0	0
						58,400,832	0	10,238,670	10,238,670	0	48,162,162

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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	16,644,680	0	434,487	657,945	19,600
1015 法定編制人員待遇	8,422,668	0	337,192	0	0
1020 約聘僱人員待遇	804,756	0	37,768	0	0
1025 技工及工友待遇	143,080	0	9,360	0	0
1030 獎金	6,120,743	0	0	0	0
1035 其他給與	42,211	0	0	0	19,600
1040 加班費	22,084	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	657,945	0
1050 退休離職儲金	649,992	0	42,709	0	0
1055 保險	439,146	0	7,458	0	0
20 業務費	0	11,326,723	0	0	0
2003 教育訓練費	0	35,104	0	0	0
2006 水電費	0	103,542	0	0	0
2009 通訊費	0	533,368	0	0	0
2018 資訊服務費	0	795,349	0	0	0
2021 其他業務租金	0	985,074	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	20,833	0	0	0
2027 保險費	0	757,849	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	181,490	0	0	0
2039 委辦費	0	1,697,000	0	0	0
2045 國內組織會費	0	70,000	0	0	0
2051 物品	0	285,674	0	0	0
2054 一般事務費	0	3,749,827	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03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				
	合計				
10 人事費	17,756,712				
1015 法定編制人員待遇	8,759,860				
1020 約聘僱人員待遇	842,524				
1025 技工及工友待遇	152,440				
1030 獎金	6,120,743				
1035 其他給與	61,811				
1040 加班費	22,084				
1045 退休退職給付	657,945				
1050 退休離職儲金	692,701				
1055 保險	446,604				
20 業務費	11,326,723				
2003 教育訓練費	35,104				
2006 水電費	103,542				
2009 通訊費	533,368				
2018 資訊服務費	795,349				
2021 其他業務租金	985,074				
2024 稅捐及規費	20,833				
2027 保險費	757,849				
2036 按日按件計資酬金	181,490				
2039 委辦費	1,697,000				
2045 國內組織會費	70,000				
2051 物品	285,674				
2054 一般事務費	3,749,827				

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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2066 車輛及辦公器具養護費	0	62,363	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	1,862,007	0	0	0
2072 國內旅費	0	158,916	0	0	0
2081 運費	0	11,151	0	0	0
2093 特別費	0	17,176	0	0	0
30 設備及投資*	0	1,865,345	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	1,865,345	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	16,644,680	13,196,068	434,487	657,945	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03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				
	合計				
2066 車輛及辦公器具養護費	62,363				
2069 設施及機械設備養護費	1,862,007				
2072 國內旅費	158,916				
2081 運費	11,151				
2093 特別費	17,176				
30 設備及投資*	1,865,345				
3010 房屋建築及設備費*	1,865,345				
40 獎補助費	4,000				
4085 獎勵及慰問	4,000				
合計	30,952,780				

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03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	731,757	0	0	0	0	0	0	0	731,757
本年度	731,757	0	0	0	0	0	0	0	731,757
0408560101 罰金罰鍰	4,500	0	0	0	0	0	0	0	4,500
0408560301 一般賠償收入	454,443	0	0	0	0	0	0	0	454,443
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	261,984	0	0	0	0	0	0	0	261,984
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

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03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)			
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
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03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	41,191,450	-9,829,670	0	0	30,000	0	0	0	31,391,780	6,794,252
本年度	30,952,780	409,000	0	0	30,000	0	0	0	31,391,780	6,794,252
一、本年度經費	29,840,748	409,000	0	0	30,000	0	0	0	30,279,748	6,794,252
5608560100 一般行政	16,644,680	0	0	0	0	0	0	0	16,644,680	1,953,320
5608562007 海洋國家公園經營管理	13,196,068	409,000	0	0	30,000	0	0	0	13,635,068	4,840,932
二、統籌科目	1,112,032	0	0	0	0	0	0	0	1,112,032	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	434,487	0	0	0	0	0	0	0	434,487	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	657,945	0	0	0	0	0	0	0	657,945	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	10,238,670	-10,238,670	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	10,238,670	-10,238,670	0	0	0	0	0	0	0	0
112年度 5608113007 海洋國家公園經營管理	10,238,670	-10,238,670	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	606,484,112	2 負債	19,206,804
11 流動資產	67,807,966	21 流動負債	10,276,837
110103 專戶存款	19,206,804	210302 應付代收款	10,276,837
110104 零用金	30,000	28 其他負債	8,929,967
110901 預付款	48,571,162	280301 存入保證金	8,929,967
14 固定資產	526,674,697	3 淨資產	587,277,308
140101 土地	60,841,706	31 資產負債淨額	587,277,308
140201 土地改良物	17,197	310101 資產負債淨額	587,277,308
140401 房屋建築及設備	210,084,837		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,869,548		
140501 機械及設備	26,037,101		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-984,737		
140601 交通及運輸設備	5,526,874		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-861,701		
140701 雜項設備	5,706,636		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-587,687		
141101 購建中固定資產	224,764,019		
16 無形資產	12,001,449		
160101 權利	7,260,005		
160102 電腦軟體	4,741,444		
合 計	606,484,112	合 計	606,484,112

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03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	10,570,646	32,123,537
公庫撥入數	10,529,948	31,391,780
罰款及賠償收入	6,000	458,943
其他收入	34,698	272,814
支出	11,915,851	34,504,422
繳付公庫數	40,698	731,757
人事支出	3,049,666	17,756,712
業務支出	7,268,055	11,326,723
獎補助支出	0	4,000
財產損失	2,355	19,952
折舊、折耗及攤銷	1,555,077	4,665,278
收支餘絀	-1,345,205	-2,380,885

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03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	1,244,472	0	0	60,841,706
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	-1,934,725	206,215,289
機械及設備	27,843,943	-1,371,638	0	1,806,842	386,901	25,052,364
交通及運輸設備	5,541,160	-417,953	0	14,286	-443,748	4,665,173
雜項設備	5,880,636	-315,145	0	174,000	-272,542	5,118,949
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	7,301,942	0	0	41,937	0	7,260,005
小計	316,266,949	-4,039,559	1,244,472	2,037,065	-2,264,114	309,170,683
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	12,104,015	0	0	224,764,019
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,125,495	0	0	384,051	0	4,741,444
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	12,104,015	384,051	0	229,505,463
合計	534,052,448	-4,039,559	13,348,487	2,421,116	-2,264,114	538,676,146

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」13,348,487元=預算採購增加金額12,104,015元+其他依財產規制移入、受贈等增加數1,244,472元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額12,104,015元=本年度預算執行金額1,865,345元+以前年度歲出轉入數10,238,670元。
- 3..其他依財產規制移入、受贈等增加數1,244,472元=因公告地價申報土地增值1,244,472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03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	731,757	31,391,780	32,123,537	收入
	0	31,391,780	31,391,780	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	458,943	0	458,943	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	272,814	0	272,814	其他收入
歲出	30,952,780	3,551,642	34,504,422	支出
	0	731,757	731,757	繳付公庫數
人事費	17,756,712	0	17,756,712	人事支出
業務費	11,326,723	0	11,326,723	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	1,865,345	-1,865,345	0	
	0	19,952	19,952	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	4,665,278	4,665,278	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-30,221,023	27,840,138	-2,380,885	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31,391,780元=歲出實現數31,391,780元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數731,757元=歲入實現數731,757元。

(二)財產損失19,952元=本年度資產報廢總值1,995,128元-該資產累計折舊1,975,176元。

(三)折舊、折耗及攤銷4,665,278元=本年度固定資產折舊4,239,290元(含財產報廢轉出累計折舊1,975,176元)+電腦軟體攤銷384,051元+權利攤銷41,937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03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
<p>三、收支餘絀調整數27,840,138元=收入調整數31,391,780元(公庫撥入數31,391,780元)-支出調整數3,551,642元(繳付公庫數731,757元-設備及投資1,865,345元+財產損失19,952元+折舊、折耗及攤銷4,665,278元)。</p>				