

海洋委員會海洋保育署

會 計 月 報

中華民國 113 年 4 月份

主辦會計人員 賴美燕

機關長官 黃向文

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.....	7
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	9

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	10
二、繳付公庫數分析表.....	14
三、公庫撥入數分析表.....	16

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	17
二、收入支出表.....	19

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.....	20
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	21
---------------------	----

海洋委員會海洋保育署
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04月30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	213	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	1,270,000 0	1,270,000	10,000	14,991	0	68,541		
				0467200000-0 海洋保育署	1,270,000 0	1,270,000		14,991	0	68,541		
			02	0467200100-5 罰金罰鍰及怠金	1,270,000 0	1,270,000	10,000	10,000 20,000	0	10,000		
				0467200101-8 罰金罰鍰	1,270,000 0	1,270,000		10,000 20,000	0	10,000		
				0467200300-4 賠償收入	0 0	0		4,991 58,541	0	58,541		
	03	172	01	0467200301-7 一般賠償收入	0 0	0	0	4,991 58,541	0	58,541		
				0500000000-8 規費收入	12,450,000 0	12,450,000		520,500 5,373,700	0	-747,300		
			01	0567200000-6 海洋保育署	12,450,000 0	12,450,000	6,121,000	520,500 5,373,700	0	-747,300		
				0567200100-0 行政規費收入	12,450,000 0	12,450,000		520,500 5,373,700	0	-747,300		
				0567200101-3 審查費	12,375,000 0	12,375,000		482,000 5,264,200	0	-840,800		

海洋委員會海洋保育署
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04月30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	231	02	0567200102-6 證照費	75,000 0	75,000	16,000	38,500 109,500	0	93,500			
			1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000		4,000 777,844	700	0	773,844		
		01	1267200000-6 海洋保育署	8,000 0	8,000	4,000	700 777,844	0	773,844			
		02	1267200200-5 雜項收入	8,000 0	8,000		4,000 777,844	700	0	773,844		
			1267200210-9 其他雜項收入	8,000 0	8,000	4,000	700 777,844	0	773,844			
			合計	13,728,000 0	13,728,000		6,135,000 536,191 6,230,085	0	95,085			

海洋委員會海洋保育署

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04月30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	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)		
24				0067000000-3 海洋委員會主管						
	03			0067200000-9 海洋保育署	804,285,000 0 0	0	804,285,000	179,326,000	58,667,210 159,095,692 0	
		01		7167200100-3 一般行政	172,297,000 0 0	0	172,297,000	76,044,000	13,169,164 64,716,372 0	
			01	10 人事費	151,942,000 0 0	0	151,942,000	69,238,000	10,359,302 58,276,324 0	
			02	20 業務費	20,355,000 0 0	0	20,355,000	6,806,000	2,809,862 6,440,048 0	
				7167200100-3* 一般行政	216,000 0 0	0	216,000	0	0 0 0	
				30 設備及投資	216,000 0 0	0	216,000	0	0 0 0	
				7167200200-8 海洋保育業務	566,164,000 0 0	0 -23,509 0	566,140,491	89,145,491	40,147,642 81,178,644 0	
									7,966,847 940,000	

海洋委員會海洋保育署

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04月30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	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)		
02	02	7167200200-8*	20	294,902,000	0	294,878,491	45,956,491	26,618,191	7,382,039	
			業務費	0	-23,509			38,574,452	940,000	
				0	0			0		
			40	271,262,000	0	271,262,000	43,189,000	13,529,451	584,808	
			獎補助費	0	0			42,604,192	0	
	04	7167209800-4	0	0	0			0		
			7167200200-8*	64,708,000	0	64,731,509	14,136,509	5,350,404	935,833	
			海洋保育業務	0	23,509			13,200,676	0	
				0	0			0		
			20	3,600,000	0	3,600,000	600,000	0	0	
	04	7167209800-4	業務費	0	0			600,000	0	
				0	0			0		
			30	12,308,000	0	12,331,509	23,509	0	0	
			設備及投資	0	23,509			23,509	0	
				0	0			0		
04	04	7167209800-4	40	48,800,000	0	48,800,000	13,513,000	5,350,404	935,833	
			獎補助費	0	0			12,577,167	0	
				0	0			0		
			60	900,000	0	900,000	0	0	0	
			預備金	0	0			0	0	

海洋委員會海洋保育署

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04月30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	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)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	128,680 0 0	0	128,680	128,680	0 128,680 0	
				10 人事費	128,680 0 0	0	128,680	128,680	0 0 128,680 0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	55,929 0 0	0	55,929	55,929	11,097 55,929 0	
				10 人事費	55,929 0 0	0	55,929	55,929	11,097 55,929 0	
29				7177017100-7 調整軍公教人員待遇準備	985,216 0 0	0	985,216	985,216	327,602 985,216 0	
				10 人事費	985,216 0 0	0	985,216	985,216	327,602 985,216 0	
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	2,220 0 0	0	2,220	2,220	2,220 2,220 0	
				10 人事費	2,220 0 0	0	2,220	2,220	2,220 2,220 0	

海洋委員會海洋保育署

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04月30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	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)		
				合計	805,457,045 0 0	0 0 0	805,457,045	180,498,045 59,008,129 160,267,737 0	20,230,308 7,805,410	

海洋委員會海洋保育署
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04月30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	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
					代號及名稱	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	02	208	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	200,000 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					0467200000-0 海洋保育署	200,000 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					0467200100-5 罰金罰鍰及怠金	200,000 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					0467200101-8 罰金罰鍰	200,000 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					小 計	200,000 0	0 0	0 0	0 0	200,000 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	2,700,000 0	0 0	0 0	0 0	2,700,000 0
					0467200000-0 海洋保育署	2,700,000 0	0 0	0 0	0 0	2,700,000 0
					0467200100-5 罰金罰鍰及怠金	2,700,000 0	0 0	0 0	0 0	2,700,000 0
					0467200101-8 罰金罰鍰	2,700,000 0	0 0	0 0	0 0	2,700,000 0
111	02	212	01	01	小 計	2,700,000 0	0 0	0 0	0 0	2,700,000 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	5,700,906 0	0 0	0 0	0 0	5,700,906 0
					0467200000-0 海洋保育署	5,700,906 0	0 0	0 0	0 0	5,700,906 0
112	02	218								

海洋委員會海洋保育署
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04月30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
					01 0467200100-5 罰金罰鍰及怠金	5,700,906	0	0	0	5,700,906
						0	0	0	0	0
					01 0467200101-8 罰金罰鍰	5,700,906	0	0	0	5,700,906
						0	0	0	0	0
					小 計	5,700,906	0	0	0	5,700,906
						0	0	0	0	0
					合 計	8,600,906	0	0	0	8,600,906
						0	0	0	0	0

海洋委員會海洋保育署
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04月30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							
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
112	25	03	02	04	0067000000-3 海洋委員會主管	0	0	0	0	0	0	0
				05	0067200000-9 海洋保育署	8,027,520	0	7,010,706	7,010,706	0	1,016,814	1,016,814
				06	7167200200-8*	8,027,520	0	7,010,706	7,010,706	0	1,016,814	1,016,814
				07	獎補助費	8,027,520	0	7,010,706	7,010,706	0	1,016,814	1,016,814
				08	小 計	8,027,520	0	7,010,706	7,010,706	0	1,016,814	1,016,814
				09	合 計	8,027,520	0	7,010,706	7,010,706	0	1,016,814	1,016,814

海洋委員會海洋保育署
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04月30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	海洋保育業務	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	58,276,324	0	985,216	55,929	2,220
1010 政務人員待遇	707,680	0	16,920	0	0
1015 法定編制人員待遇	28,276,546	0	681,341	0	0
1020 約聘僱人員待遇	11,035,923	0	259,645	0	0
1025 技工及工友待遇	699,240	0	27,310	0	0
1030 獎金	11,072,145	0	0	0	0
1035 其他給與	326,069	0	0	0	0
1040 加班費	924,570	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	55,929	2,220
1050 退休離職儲金	2,897,049	0	0	0	0
1055 保險	2,337,102	0	0	0	0
20 業務費	6,440,048	38,574,452	0	0	0
2003 教育訓練費	0	12,600	0	0	0
2006 水電費	392,986	71,113	0	0	0
2009 通訊費	283,828	265,129	0	0	0
2018 資訊服務費	25,376	19,225	0	0	0
2021 其他業務租金	4,033,592	700,300	0	0	0
2027 保險費	53,012	134,440	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	12,000	741,345	0	0	0
2039 委辦費	0	34,074,084	0	0	0
2045 國內組織會費	0	42,000	0	0	0
2051 物品	148,576	881,102	0	0	0
2054 一般事務費	1,324,821	553,619	0	0	0

海洋委員會海洋保育署
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04月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費					
1010 政務人員待遇	128,680	59,448,369			
1015 法定編制人員待遇	0	724,600			
1020 約聘僱人員待遇	0	28,957,887			
1025 技工及工友待遇	0	11,295,568			
1030 獎金	0	726,550			
1035 其他給與	128,680	11,072,145			
1040 加班費	0	454,749			
1045 退休退職給付	0	924,570			
1050 退休離職儲金	0	58,149			
1055 保險	0	2,897,049			
20 業務費		2,337,102			
2003 教育訓練費	0	45,014,500			
2006 水電費	0	12,600			
2009 通訊費	0	464,099			
2018 資訊服務費	0	548,957			
2021 其他業務租金	0	44,601			
2027 保險費	0	4,733,892			
2036 按日按件計資酬金	0	187,452			
2039 委辦費	0	753,345			
2045 國內組織會費	0	34,074,084			
2051 物品	0	42,000			
2054 一般事務費	0	1,029,678			
		1,878,440			

海洋委員會海洋保育署
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04月30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	海洋保育業務	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
2063 房屋建築養護費	4,620	25,200	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	22,180	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,050	0	0	0	0
2072 國內旅費	120,089	1,025,408	0	0	0
2081 運費	0	6,707	0	0	0
2084 短程車資	1,179	0	0	0	0
2093 特別費	38,919	0	0	0	0
20 業務費*	0	600,000	0	0	0
2039 委辦費*	0	600,000	0	0	0
30 設備及投資*	0	23,509	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	23,509	0	0	0
40 獎補助費	0	42,604,192	0	0	0
4005 對直轄市政府之補助	0	4,122,975	0	0	0
4010 對各縣市政府之補助	0	24,174,517	0	0	0
4030 對特種基金之補助	0	4,979,700	0	0	0
4040 對國內團體之捐助	0	8,787,000	0	0	0
4045 對私校之獎助	0	540,000	0	0	0
40 獎補助費*	0	12,577,167	0	0	0
4005 對直轄市政府之補助*	0	170,400	0	0	0
4010 對各縣市政府之補助*	0	12,307,767	0	0	0
4030 對特種基金之補助*	0	99,000	0	0	0
合計	64,716,372	94,379,320	985,216	55,929	2,220

海洋委員會海洋保育署
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04月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2063 房屋建築養護費	0	29,820			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	22,180			
2069 設施及機械設備養護費	0	1,050			
2072 國內旅費	0	1,145,497			
2081 運費	0	6,707			
2084 短程車資	0	1,179			
2093 特別費	0	38,919			
20 業務費*	0	600,000			
2039 委辦費*	0	600,000			
30 設備及投資*	0	23,509			
3035 雜項設備費*	0	23,509			
40 獎補助費	0	42,604,192			
4005 對直轄市政府之補助	0	4,122,975			
4010 對各縣市政府之補助	0	24,174,517			
4030 對特種基金之補助	0	4,979,700			
4040 對國內團體之捐助	0	8,787,000			
4045 對私校之獎助	0	540,000			
40 獎補助費*	0	12,577,167			
4005 對直轄市政府之補助*	0	170,400			
4010 對各縣市政府之補助*	0	12,307,767			
4030 對特種基金之補助*	0	99,000			
合計	128,680	160,267,737			

海洋委員會海洋保育署
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04月30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	6,230,085	0	0	0	0	0	0	0	6,230,085
本年度	6,230,085	0	0	0	0	0	0	0	6,230,085
0467200101 罰金罰鍰	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
0467200301 一般賠償收入	58,541	0	0	0	0	0	0	0	58,541
0567200101 審查費	5,264,200	0	0	0	0	0	0	0	5,264,200
0567200102 證照費	109,500	0	0	0	0	0	0	0	109,500
1267200210 其他雜項收入	777,844	0	0	0	0	0	0	0	777,844
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

海洋委員會海洋保育署
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04月30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)			
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
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

海洋委員會海洋保育署
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04月30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	167,278,443	7,805,410	0	50,000	150,000	0	0	2,070,706	173,213,147	12,224,898
本年度	160,267,737	7,805,410	0	50,000	150,000	0	0	0	168,273,147	12,224,898
一、本年度經費	159,095,692	7,805,410	0	50,000	150,000	0	0	0	167,101,102	12,224,898
7167200100 一般行政	64,716,372	6,865,410	0	0	150,000	0	0	0	71,731,782	4,312,218
7167200200 海洋保育業務	94,379,320	940,000	0	50,000	0	0	0	0	95,369,320	7,912,680
二、統籌科目	1,172,045	0	0	0	0	0	0	0	1,172,045	0
7177017100 調整軍公教人員待遇準備	985,216	0	0	0	0	0	0	0	985,216	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	55,929	0	0	0	0	0	0	0	55,929	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	2,220	0	0	0	0	0	0	0	2,220	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	128,680	0	0	0	0	0	0	0	128,680	0
以前年度	7,010,706	0	0	0	0	0	0	2,070,706	4,940,000	0
一、以前年度應付(保留)數	7,010,706	0	0	0	0	0	0	2,070,706	4,940,000	0
112年度 7167200200 海洋保育業務	7,010,706	0	0	0	0	0	0	2,070,706	4,940,000	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

海洋委員會海洋保育署
平衡表

中華民國113年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銷	科 目 名 稱	金 銷
1 資產	92,481,522	2 負債	12,856,340
11 流動資產	30,638,864	21 流動負債	1,124,780
110103 專戶存款	12,856,340	210302 應付代收款	1,124,780
110104 零用金	150,000	28 其他負債	11,731,560
110303 應收帳款	8,600,906	280301 存入保證金	11,731,560
110398 其他應收款	209,394	3 淨資產	79,625,182
110901 預付款	7,805,410	31 資產負債淨額	79,625,182
111001 預付其他基金款	1,016,814	310101 資產負債淨額	79,625,182
14 固定資產	37,531,322		
140101 土地	327,360		
140201 土地改良物	541,833		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-417,214		
140401 房屋建築及設備	1,223,681		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-57,131		
140501 機械及設備	32,668,797		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,009,646		
140601 交通及運輸設備	16,208,270		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,696,076		
140701 雜項設備	9,161,155		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,419,707		
16 無形資產	24,244,136		
160101 權利	90,000		
160102 電腦軟體	23,154,136		

海洋委員會海洋保育署
平衡表

中華民國113年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銷	科 目 名 稱	金 銷
160104 發展中之無形資產	1,000,000		
18 其他資產	67,200		
180201 存出保證金	67,200		
合 計	92,481,522	合 計	92,481,522

附註：保證品(應付保證品) 2,458,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 8元

海洋委員會海洋保育署

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		179,443,232
公庫撥入數	64,924,320	
罰款及賠償收入	64,388,129	173,213,147
規費收入	14,991	78,541
其他收入	520,500	5,373,700
	700	777,844
支出	67,585,577	177,825,438
繳付公庫數	536,191	6,230,085
人事支出	10,700,221	59,448,369
業務支出	29,428,053	45,614,500
獎補助支出	25,890,561	62,192,065
折舊、折耗及攤銷	1,030,551	4,340,419
收支餘緝	-2,661,257	1,617,794

海洋委員會海洋保育署
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04月30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	312,480	0	14,880	0	0	327,360
土地改良物	541,833	-357,613	0	0	-59,601	124,619
房屋建築及設備	1,223,681	-49,515	0	0	-7,616	1,166,550
機械及設備	32,668,797	-10,622,877	0	0	-2,386,769	19,659,151
交通及運輸設備	16,208,270	-1,965,921	0	0	-730,155	13,512,194
雜項設備	9,097,746	-6,180,727	63,409	0	-238,980	2,741,448
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	90,000	0	0	0	0	90,000
小計	60,142,807	-19,176,653	78,289	0	-3,423,121	37,621,322
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	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	24,071,434	0	0	917,298	0	23,154,136
發展中之無形資產	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	25,071,434	0	0	917,298	0	24,154,136
合計	85,214,241	-19,176,653	78,289	917,298	-3,423,121	61,775,458

備註：

- 1.資本資產成本增加數78,289元=預算採購增加金額23,509元+其他依財產規制增加金額54,780元。
- 2.設備及投資增加金額623,509元=本年度預算執行數623,509元(含委辦費資本門600,000元)+以前年度保留預算執行數0元。
- 3.預算採購增加金額23,509元與設備及投資預算執行增加數623,509元，差額600,000元係依進度撥款之委辦費資本門600,000元，俟驗收後辦理財產登帳。
- 4.電腦軟體帳列23,154,136元，電腦軟體增減結存表帳列23,341,188元，差異187,052元係付款時間性差異所致。

海洋委員會海洋保育署
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04月30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	6,230,085	173,213,147	179,443,232	收入
	0	173,213,147	173,213,147	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	78,541	0	78,541	罰款及賠償收入
規費收入	5,373,700	0	5,373,700	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	777,844	0	777,844	其他收入
歲出	160,267,737	17,557,701	177,825,438	支出
	0	6,230,085	6,230,085	繳付公庫數
人事費	59,448,369	0	59,448,369	人事支出
業務費	45,614,500	0	45,614,500	業務支出
獎補助費	55,181,359	7,010,706	62,192,065	獎補助支出
設備及投資	23,509	-23,509	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	4,340,419	4,340,419	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-154,037,652	155,655,446	1,617,794	收支餘绌

- 備註：
- 1.公庫撥入數調整數173,213,147元=歲出實現數167,278,443元+預付款7,805,410元+存出保證金50,000元+零用金150,000元-以前年度撥款於本年度實現數2,070,706元。
 - 2.繳付公庫數調整數6,230,085元=歲入實現數6,230,085元。
 - 3.折舊、折耗及攤銷調整數4,340,419元=固定資產折舊提列數3,423,121元+無形資產攤提數917,298元。