

海洋委員會海洋保育署

會 計 月 報

中華民國 113 年 6 月份

主辦會計人員 賴美燕

機關長官 陸曉筠

# 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.....	16
三、公庫撥入數分析表.....	18

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	19
二、收入支出表.....	21

### 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.....	22
-------------------------------	----

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	23
---------------------	----

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06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	20,000	-275,256	0	107,805		
				0467200000-0 海洋保育署	1,270,000 0	1,270,000		127,805				
			02	0467200100-5 罰金罰鍰及怠金	1,270,000 0	1,270,000	20,000	-275,256	0	107,805		
				0467200101-8 罰金罰鍰	1,270,000 0	1,270,000		127,805				
				0467200300-4 賠償收入	1,270,000 0	1,270,000		-275,256	0	34,744		
	03	172	01	0467200301-7 一般賠償收入	1,270,000 0	1,270,000	20,000	54,744	0	34,744		
				0500000000-8 規費收入	12,450,000 0	12,450,000		-275,256	0	73,061		
			01	0567200000-6 海洋保育署	12,450,000 0	12,450,000	6,212,000	54,744	0	73,061		
				0567200100-0 行政規費收入	12,450,000 0	12,450,000		0	0	73,061		
				0567200101-3 審查費	12,375,000 0	12,375,000		73,061	0	-385,800		

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06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	32,000	32,000	0	145,000			
			1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000		177,000	0	932,775			
		01	1267200000-6 海洋保育署	8,000 0	8,000	6,000	160,231	0	932,775			
			1267200200-5 雜項收入	8,000 0	8,000		938,775	0	932,775			
			1267200201-8 收回以前年度歲出	0 0	0		160,231	0	160,502			
	02	01	1267200210-9 其他雜項收入	8,000 0	8,000	6,000	160,502	0	160,502			
			合計	13,728,000 0	13,728,000		-271	0	772,273			
		02				6,238,000	778,273	0	654,780			
							122,975	0				
							6,892,780					

## 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06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 0 0	804,285,000 292,777,000	57,448,181 270,655,612 0	22,121,388 850,160	
		01		7167200100-3 一般行政	172,297,000 0 0	0 0 0	172,297,000 99,996,000	18,297,562 93,798,687 0	6,197,313 0	
				10 人事費	151,942,000 0 0	0 0 0	151,942,000 91,026,000	17,285,171 85,464,806 0	5,561,194 0	
				20 業務費	20,355,000 0 0	0 0 0	20,355,000 8,970,000	1,012,391 8,333,881 0	636,119 0	
		01		7167200100-3* 一般行政	216,000 0 0	0 0 0	216,000 0	0 0 0	0 0 0	
				30 設備及投資	216,000 0 0	0 0 0	216,000 0	0 0 0	0 0 0	
	02			7167200200-8 海洋保育業務	566,164,000 0 0	0 -835,375 0	565,328,625 173,577,625	37,858,205 160,089,806 0	13,487,819 850,160	

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06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	294,066,625	78,795,625	14,265,920	13,457,458	
			業務費	0	-835,375			65,338,167	850,160	
				0	0			0		
			40	271,262,000	0	271,262,000	94,782,000	23,592,285	30,361	
			獎補助費	0	0			94,751,639	0	
	04	7167209800-4		0	0			0		
			7167200200-8*	64,708,000	0	65,543,375	19,203,375	1,292,414	2,436,256	
			海洋保育業務	0	835,375			16,767,119	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	13,182,909	874,909	609,914	0	
			設備及投資	0	874,909			874,909	0	
				0	0			0		
	04	7167209800-4	40	48,800,000	0	48,760,466	17,728,466	682,500	2,436,256	
			獎補助費	0	-39,534			15,292,210	0	
				0	0			0		
			60	900,000	0	900,000	0	0	0	
			預備金	0	0			0	0	
				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06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	128,680 0 0	0 0 0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	78,123 0 0	0	78,123	78,123	11,097 78,123 0	
			10 人事費	78,123 0 0	0	78,123	78,123	11,097 78,123 0	0 0 0	
29				7177017100-7 調整軍公教人員待遇準備	1,640,941 0 0	0	1,640,941	1,640,941	336,647 1,640,941 0	
			10 人事費	1,640,941 0 0	0	1,640,941	1,640,941	336,647 1,640,941 0	0 0 0	
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	3,108 0 0	0	3,108	3,108	444 3,108 0	
			10 人事費	3,108 0 0	0	3,108	3,108	444 3,108 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06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	806,135,852 0 0	0 0 0	806,135,852	294,627,852 57,796,369 272,506,464 0	22,121,388 850,160	

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06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	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	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	300,000 0	300,000 0	5,400,906 0
					0467200000-0 海洋保育署	5,700,906 0	0 0	300,000 0	300,000 0	5,400,906 0

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06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
					01 0467200100-5 罰金罰鍰及怠金	5,700,906	0	300,000	300,000	0 5,400,906
					01 0467200101-8 罰金罰鍰	0	0	0	0	0 0
					小 計	5,700,906	0	300,000	300,000	0 5,400,906
						0	0	0	0	0 0
					合 計	8,600,906	0	300,000	300,000	0 8,300,906
						0	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06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	0	7,010,706	0	1,016,814	1,016,814
				06	7167200200-8*	0	0	0	0	0	0	0
				07	海洋保育業務	8,027,520	0	0	7,010,706	0	1,016,814	1,016,814
				08	40 獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
				09	小計	8,027,520	0	0	7,010,706	0	1,016,814	1,016,814
				10	合計	0	0	0	0	0	0	0
				11		8,027,520	0	0	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06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	85,464,806	0	1,640,941	78,123	3,108
1010 政務人員待遇	984,056	0	30,384	0	0
1015 法定編制人員待遇	39,327,088	0	1,130,047	0	0
1020 約聘僱人員待遇	15,508,748	0	431,110	0	0
1025 技工及工友待遇	971,680	0	45,490	0	0
1030 獎金	18,033,820	0	3,910	0	0
1035 其他給與	633,025	0	0	0	0
1040 加班費	1,492,821	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	78,123	3,108
1050 退休離職儲金	4,455,573	0	0	0	0
1055 保險	4,057,995	0	0	0	0
20 業務費	8,333,881	65,338,167	0	0	0
2003 教育訓練費	0	75,600	0	0	0
2006 水電費	688,897	95,928	0	0	0
2009 通訊費	420,627	428,570	0	0	0
2018 資訊服務費	113,283	158,755	0	0	0
2021 其他業務租金	4,033,592	1,069,308	0	0	0
2024 稅捐及規費	21,360	21,360	0	0	0
2027 保險費	55,084	134,440	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	16,000	1,077,805	0	0	0
2039 委辦費	0	56,605,651	0	0	0
2045 國內組織會費	0	42,000	0	0	0
2051 物品	323,378	1,736,576	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06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	87,315,658			
1015 法定編制人員待遇	0	1,014,440			
1020 約聘僱人員待遇	0	40,457,135			
1025 技工及工友待遇	0	15,939,858			
1030 獎金	0	1,017,170			
1035 其他給與	128,680	18,037,730			
1040 加班費	0	761,705			
1045 退休退職給付	0	1,492,821			
1050 退休離職儲金	0	81,231			
1055 保險	0	4,455,573			
20 業務費					
2003 教育訓練費	0	4,057,995			
2006 水電費	0	73,672,048			
2009 通訊費	0	75,600			
2018 資訊服務費	0	784,825			
2021 其他業務租金	0	849,197			
2024 稅捐及規費	0	272,038			
2027 保險費	0	5,102,900			
2036 按日按件計資酬金	0	42,720			
2039 委辦費	0	189,524			
2045 國內組織會費	0	1,093,805			
2051 物品	0	56,605,651			
		42,000			
		2,059,954			

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06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
2054 一般事務費	2,175,293	1,325,394	0	0	0
2063 房屋建築養護費	6,990	191,930	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	4,500	24,553	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	23,550	34,500	0	0	0
2072 國內旅費	340,543	1,859,091	0	0	0
2078 國外旅費	0	423,000	0	0	0
2081 運費	7,525	33,706	0	0	0
2084 短程車資	1,179	0	0	0	0
2093 特別費	102,080	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	874,909	0	0	0
3020 機械設備費*	0	39,534	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	811,866	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	23,509	0	0	0
40 獎補助費	0	94,751,639	0	0	0
4005 對直轄市政府之補助	0	30,433,910	0	0	0
4010 對各縣市政府之補助	0	47,707,373	0	0	0
4030 對特種基金之補助	0	6,146,856	0	0	0
4035 對外之捐助	0	1,130,500	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
4085 獎勵及慰問	0	6,000	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06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			
2054 一般事務費	0	3,500,687			
2063 房屋建築養護費	0	198,920			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	29,053			
2069 設施及機械設備養護費	0	58,050			
2072 國內旅費	0	2,199,634			
2078 國外旅費	0	423,000			
2081 運費	0	41,231			
2084 短程車資	0	1,179			
2093 特別費	0	102,080			
20 業務費*	0	600,000			
2039 委辦費*	0	600,000			
30 設備及投資*	0	874,909			
3020 機械設備費*	0	39,534			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	811,866			
3035 雜項設備費*	0	23,509			
40 獎補助費	0	94,751,639			
4005 對直轄市政府之補助	0	30,433,910			
4010 對各縣市政府之補助	0	47,707,373			
4030 對特種基金之補助	0	6,146,856			
4035 對外之捐助	0	1,130,500			
4040 對國內團體之捐助	0	8,787,000			
4045 對私校之獎助	0	540,000			
4085 獎勵及慰問	0	6,000			

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06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
40 獎補助費*	0	15,292,210	0	0	0
4005 對直轄市政府之補助*	0	1,063,201	0	0	0
4010 對各縣市政府之補助*	0	14,130,009	0	0	0
4030 對特種基金之補助*	0	99,000	0	0	0
合計	93,798,687	176,856,925	1,640,941	78,123	3,108

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06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			
40 獎補助費*	0	15,292,210			
4005 對直轄市政府之補助*	0	1,063,201			
4010 對各縣市政府之補助*	0	14,130,009			
4030 對特種基金之補助*	0	99,000			
合計	128,680	272,506,464			

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06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	7,192,780	0	0	0	0	0	0	0	7,192,780
本年度	6,892,780	0	0	0	0	0	0	0	6,892,780
0467200101 罰金罰鍰	54,744	0	0	0	0	0	0	0	54,744
0467200301 一般賠償收入	73,061	0	0	0	0	0	0	0	73,061
0567200101 審查費	5,649,200	0	0	0	0	0	0	0	5,649,200
0567200102 證照費	177,000	0	0	0	0	0	0	0	177,000
1267200201 收回以前年度歲出	160,502	0	0	0	0	0	0	0	160,502
1267200210 其他雜項收入	778,273	0	0	0	0	0	0	0	778,273
以前年度	300,000	0	0	0	0	0	0	0	300,000
一、以前年度應收(保留)數	300,000	0	0	0	0	0	0	0	300,000
112年度 0467200101 罰金罰鍰	300,000	0	0	0	0	0	0	0	300,000
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

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06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)			
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
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06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	279,517,170	850,160	0	50,000	150,000	0	0	2,070,706	278,496,624	21,071,228
本年度	272,506,464	850,160	0	50,000	150,000	0	0	0	273,556,624	21,071,228
一、本年度經費	270,655,612	850,160	0	50,000	150,000	0	0	0	271,705,772	21,071,228
7167200100 一般行政	93,798,687	0	0	0	150,000	0	0	0	93,948,687	6,047,313
7167200200 海洋保育業務	176,856,925	850,160	0	50,000	0	0	0	0	177,757,085	15,023,915
二、統籌科目	1,850,852	0	0	0	0	0	0	0	1,850,852	0
7177017100 調整軍公教人員待遇準備	1,640,941	0	0	0	0	0	0	0	1,640,941	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	78,123	0	0	0	0	0	0	0	78,123	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	3,108	0	0	0	0	0	0	0	3,108	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銷	科 目 名 稱	金 銷
1 資產	84,141,684	2 負債	12,971,982
11 流動資產	23,499,256	21 流動負債	1,118,922
110103 專戶存款	12,971,982	210302 應付代收款	1,118,922
110104 零用金	150,000	28 其他負債	11,853,060
110303 應收帳款	8,300,906	280301 存入保證金	11,853,060
110398 其他應收款	209,394	3 淨資產	71,169,702
110901 預付款	850,160	31 資產負債淨額	71,169,702
111001 預付其他基金款	1,016,814	310101 資產負債淨額	71,169,702
14 固定資產	36,608,860		
140101 土地	327,360		
140201 土地改良物	541,833		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-447,014		
140401 房屋建築及設備	1,223,681		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-60,939		
140501 機械及設備	33,333,145		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-14,147,313		
140601 交通及運輸設備	16,208,270		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,999,338		
140701 雜項設備	9,161,155		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,531,980		
16 無形資產	23,966,368		
160101 權利	90,000		
160102 電腦軟體	22,876,368		

海洋委員會海洋保育署  
平衡表

中華民國113年06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	84,141,684	合 計	84,141,684

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		285,389,404
公庫撥入數	49,797,434	
罰款及賠償收入	49,674,459	278,496,624
規費收入	-275,256	127,805
其他收入	238,000	5,826,200
	160,231	938,775
支出	58,642,751	292,227,090
繳付公庫數	422,975	7,192,780
人事支出	17,633,359	87,315,658
業務支出	15,278,311	74,272,048
獎補助支出	24,274,785	117,054,555
折舊、折耗及攤銷	1,033,321	6,392,049
收支餘緝	-8,845,317	-6,837,686

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06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	-89,401	94,819
房屋建築及設備	1,223,681	-49,515	0	0	-11,424	1,162,742
機械及設備	32,668,797	-10,622,877	664,348	0	-3,524,436	19,185,832
交通及運輸設備	16,208,270	-1,965,921	0	0	-1,033,417	13,208,932
雜項設備	9,097,746	-6,180,727	63,409	0	-351,253	2,629,175
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	742,637	0	-5,009,931	36,698,860
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	187,052	1,382,118	0	22,876,368
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	187,052	1,382,118	0	23,876,368
合計	85,214,241	-19,176,653	929,689	1,382,118	-5,009,931	60,575,228

備註：

- 1.資本資產成本增加數929,689元=預算採購增加金額874,909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1,474,909元=本年度預算執行數1,474,909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874,909元與設備及投資預算執行增加數1,474,909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.機械及設備帳列19,185,832元，國有財產增減結存表帳列19,328,633元，差異142,801元係採購海域生態調查所需經費由獎補助費資本門暫支，預計於7月及10月份辦理帳務轉正。

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06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	6,892,780	278,496,624	285,389,404	收入
	0	278,496,624	278,496,624	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	127,805	0	127,805	罰款及賠償收入
規費收入	5,826,200	0	5,826,200	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	938,775	0	938,775	其他收入
歲出	272,506,464	19,720,626	292,227,090	支出
	0	7,192,780	7,192,780	繳付公庫數
人事費	87,315,658	0	87,315,658	人事支出
業務費	74,272,048	0	74,272,048	業務支出
獎補助費	110,043,849	7,010,706	117,054,555	獎補助支出
設備及投資	874,909	-874,909	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	6,392,049	6,392,049	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-265,613,684	258,775,998	-6,837,686	收支餘绌

備註：

- 1.公庫撥入數調整數278,496,624元=歲出實現數279,517,170元+預付款850,160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7,192,780元=歲入實現數7,192,780元。
- 3.獎補助費調整數7,010,706元=以前年度歲出轉入數(獎補助費)實現數7,010,706元。
- 4.設備及投資874,909元=本年度設備及投資實現數874,909元，列入本年度財產帳，未列支出。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數6,392,049元=固定資產折舊提列數5,009,931元+無形資產攤提數1,382,118元。