

海洋委員會海洋保育署

會計月報

中華民國 114 年 9 月份

主辦會計人員 宋慧美

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.....	6
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	8

貳、 附屬表

一、歲出用途別累計表.....	9
二、繳付公庫數分析表.....	12
三、公庫撥入數分析表.....	14

乙、 會計報表

壹、 主要表

一、平衡表.....	15
二、收入支出表.....	17

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.....	18
-------------------------------	----

丙、 參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	19
---------------------	----

海洋委員會海洋保育署

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09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	218		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	1,270,000 0	1,270,000	30,000	50,810 4,453,250	0	4,423,250		
0467200000-0 海洋保育署				1,270,000 0	1,270,000	30,000	50,810 4,453,250	0	4,423,250			
0467200100-5 罰金罰鍰及怠金				1,270,000 0	1,270,000	30,000	50,000 4,420,000	0	4,390,000			
0467200101-8 罰金罰鍰				1,270,000 0	1,270,000	30,000	50,000 4,420,000	0	4,390,000			
0467200300-4 賠償收入				0 0	0	0	810 33,250	0	33,250			
0467200301-7 一般賠償收入				0 0	0	0	810 33,250	0	33,250			
03				177	01	0500000000-8 規費收入	2,910,000 0	2,910,000	2,160,000	298,500 3,447,150	0	1,287,150
0567200000-6 海洋保育署						2,910,000 0	2,910,000	2,160,000	298,500 3,447,150	0	1,287,150	
0567200100-0 行政規費收入						2,910,000 0	2,910,000	2,160,000	298,500 3,447,000	0	1,287,000	
0567200101-3 審查費						2,560,000 0	2,560,000	1,900,000	265,000 3,119,000	0	1,219,000	

海洋委員會海洋保育署

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09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	350,000	350,000	260,000	33,500	0	68,000
				0			328,000			
			02	0567200300-0 使用規費收入	0	0	0	0	0	150
				0			150			
			01	0567200303-8 資料使用費	0	0	0	0	0	150
				0			150			
				1200000000-8 其他收入	500,000	500,000	500,000	65,176	0	410,738
				0			910,738			
				1267200000-6 海洋保育署	500,000	500,000	500,000	65,176	0	410,738
				0			910,738			
			01	1267200200-5 雜項收入	500,000	500,000	500,000	65,176	0	410,738
				0			910,738			
			01	1267200201-8 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	13,629
				0			13,629			
			02	1267200210-9 其他雜項收入	500,000	500,000	500,000	65,176	0	397,109
				0			897,109			
				合計	4,680,000	4,680,000	2,690,000	414,486	0	6,121,138
				0			8,811,138			

海洋委員會海洋保育署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09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	代號及名稱	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)	備註 (預付款)	
24				0067000000-3 海洋委員會主管							
	03			0067200000-9 海洋保育署	814,495,000	0	856,668,000	508,610,000	72,912,409	48,243,569	
					42,173,000	0			460,366,431	59,193	
					0	0			0		
		01		7167200100-3 一般行政	191,623,000	0	191,977,000	153,281,000	12,357,473	9,086,009	
					354,000	0			144,194,991	0	
					0	0			0		
				10 人事費	165,708,000	0	165,708,000	135,521,000	11,140,438	7,937,408	
					0	0			127,583,592	0	
					0	0			0		
				20 業務費	25,915,000	0	26,269,000	17,760,000	1,217,035	1,148,601	
					354,000	0			16,611,399	0	
					0	0			0		
		01		7167200100-3* 一般行政	760,000	0	760,000	680,000	330,619	20,784	
					0	0			659,216	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	760,000	0	760,000	680,000	330,619	20,784	
					0	0			659,216	0	
					0	0			0		
		02		7167200200-8 海洋保育業務	577,345,000	0	619,073,000	332,639,000	55,644,171	28,531,013	
					41,728,000	0			304,107,987	59,193	
					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114年01月01日至114年09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	代號及名稱	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)	備註 (預付款)	
				20	325,907,000	0	356,726,000	179,267,000	35,545,679	28,038,753	
				業務費	30,819,000	0			151,228,247	59,193	
					0	0			0		
				40	251,438,000	0	262,347,000	153,372,000	20,098,492	492,260	
				獎補助費	10,909,000	0			152,879,740	0	
					0	0			0		
				7167200200-8*	43,867,000	0	43,958,000	22,010,000	4,580,146	10,605,763	
				海洋保育業務	91,000	0			11,404,237	0	
					0	0			0		
				20	6,600,000	0	6,600,000	3,000,000	2,996,000	4,000	
				業務費	0	0			2,996,000	0	
					0	0			0		
				30	758,000	0	758,000	508,000	-123,153	231,490	
				設備及投資	0	0			276,510	0	
					0	0			0		
				40	36,509,000	0	36,600,000	18,502,000	1,707,299	10,370,273	
				獎補助費	91,000	0			8,131,727	0	
					0	0			0		
				7167209800-4	900,000	0	900,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0			0	0	
					0	0			0		
				60	900,000	0	900,000	0	0	0	
				預備金	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114年01月01日至114年09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	代號及名稱	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)	備註 (預付款)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	770,800	0	770,800	770,800	0	0	
					0	0			770,800	0	
					0	0			0		
				10	770,800	0	770,800	770,800	0	0	
				人事費	0	0			770,800	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	244,958	0	244,958	244,958	18,113	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			244,958	0	
					0	0			0		
				10	244,958	0	244,958	244,958	18,113	0	
				人事費	0	0			244,958	0	
					0	0			0		
				合計	815,510,758	0	857,683,758	509,625,758	72,930,522	48,243,569	
					42,173,000	0			461,382,189	59,193	
					0	0			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114年01月01日至114年09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
111	02	212	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	2,100,000 0	1,500,000 0	0 0	0 0	600,000 0
					0467200000-0 海洋保育署	2,100,000 0	1,500,000 0	0 0	0 0	600,000 0
					0467200100-5 罰金罰鍰及怠金	2,100,000 0	1,500,000 0	0 0	0 0	600,000 0
					0467200101-8 罰金罰鍰	2,100,000 0	1,500,000 0	0 0	0 0	600,000 0
					小 計	2,100,000 0	1,500,000 0	0 0	0 0	600,000 0
112	02	218	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	5,400,000 0	5,400,000 0	0 0	0 0	0 0
					0467200000-0 海洋保育署	5,400,000 0	5,400,000 0	0 0	0 0	0 0
					0467200100-5 罰金罰鍰及怠金	5,400,000 0	5,400,000 0	0 0	0 0	0 0
					0467200101-8 罰金罰鍰	5,400,000 0	5,400,000 0	0 0	0 0	0 0
					小 計	5,400,000 0	5,400,000 0	0 0	0 0	0 0
113	02	213			0400000000-2 罰款及賠償收入	940,000 0	0 0	0 0	10,000 0	930,000 0
					0467200000-0 海洋保育署	940,000 0	0 0	0 0	10,000 0	930,000 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114年01月01日至114年09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	940,000 0	0 0	0 0	10,000 0	0 0
				01	0467200101-8 罰金罰鍰	940,000 0	0 0	0 0	10,000 0	0 0
					小 計	940,000 0	0 0	0 0	10,000 0	0 0
					合 計	8,440,000 0	6,900,000 0	0 0	10,000 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114年01月01日至114年09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	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
113	24				0067000000-3 海洋委員會主管						
		03			0067200000-9 海洋保育署	0 3,606,166	0 0	0 1,000,000	0 3,452,384	0 0	0 153,782
			02		7167200200-8 海洋保育業務	0 699,776	0 0	0 0	0 548,241	0 0	0 151,535
					40 獎補助費	0 699,776	0 0	0 0	0 548,241	0 0	0 151,535
			02		7167200200-8* 海洋保育業務	0 2,906,390	0 0	0 1,000,000	0 2,904,143	0 0	0 2,247
					40 獎補助費	0 2,906,390	0 0	0 1,000,000	0 2,904,143	0 0	0 2,247
					小 計	0 3,606,166	0 0	0 1,000,000	0 3,452,384	0 0	0 153,782
					合 計	0 3,606,166	0 0	0 1,000,000	0 3,452,384	0 0	0 153,782

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114年01月01日至114年09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	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	合計
10 人事費	127,583,592	0	244,958	770,800	128,599,350
1010 政務人員待遇	1,493,600	0	0	0	1,493,600
1015 法定編制人員待遇	61,783,391	0	0	0	61,783,391
1020 約聘僱人員待遇	24,673,475	0	0	0	24,673,475
1025 技工及工友待遇	1,503,400	0	0	0	1,503,400
1030 獎金	19,771,761	0	0	0	19,771,761
1035 其他給與	1,157,302	0	0	770,800	1,928,102
1040 加班費	2,842,598	0	0	0	2,842,598
1045 退休退職給付	0	0	244,958	0	244,958
1050 退休離職儲金	7,316,370	0	0	0	7,316,370
1055 保險	7,041,695	0	0	0	7,041,695
20 業務費	16,611,399	151,228,247	0	0	167,839,646
2003 教育訓練費	6,678	419,127	0	0	425,805
2006 水電費	1,552,236	0	0	0	1,552,236
2009 通訊費	976,388	378,337	0	0	1,354,725
2015 權利使用費	0	15,000	0	0	15,000
2018 資訊服務費	145,618	1,146,604	0	0	1,292,222
2021 其他業務租金	7,848,691	1,798,754	0	0	9,647,445
2024 稅捐及規費	82,320	0	0	0	82,320
2027 保險費	181,460	64,447	0	0	245,907
2033 約用人員酬金	0	63,500	0	0	63,500
2036 按日按件計資酬金	35,000	1,516,908	0	0	1,551,908
2039 委辦費	0	135,395,454	0	0	135,395,454

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114年01月01日至114年09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	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	合計
2045 國內組織會費	0	50,000	0	0	50,000
2051 物品	1,359,088	1,213,955	0	0	2,573,043
2054 一般事務費	3,646,223	4,115,584	0	0	7,761,807
2063 房屋建築養護費	14,450	0	0	0	14,450
2066 車輛及辦公器具養護費	55,390	2,990	0	0	58,380
2069 設施及機械設備養護費	143,460	0	0	0	143,460
2072 國內旅費	516,426	4,184,109	0	0	4,700,535
2078 國外旅費	0	811,021	0	0	811,021
2081 運費	5,250	41,322	0	0	46,572
2084 短程車資	5,631	11,135	0	0	16,766
2093 特別費	37,090	0	0	0	37,090
20 業務費*	0	2,996,000	0	0	2,996,000
2039 委辦費*	0	2,996,000	0	0	2,996,000
30 設備及投資*	659,216	276,510	0	0	935,726
3020 機械設備費*	21,315	0	0	0	21,315
3030 資訊軟硬體設備費*	330,619	50,205	0	0	380,824
3035 雜項設備費*	307,282	226,305	0	0	533,587
40 獎補助費	0	152,879,740	0	0	152,879,740
4005 對直轄市政府之補助	0	34,667,404	0	0	34,667,404
4010 對各縣市政府之補助	0	88,577,378	0	0	88,577,378
4025 政府機關間之補助	0	750,000	0	0	750,000
4030 對特種基金之補助	0	13,647,108	0	0	13,647,108
4035 對外之捐助	0	1,316,600	0	0	1,316,600

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114年01月01日至114年09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	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	合計
4040 對國內團體之捐助	0	13,379,250	0	0	13,379,250
4045 對私校之獎助	0	538,000	0	0	538,000
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	0	4,000
40 獎補助費*	0	8,131,727	0	0	8,131,727
4005 對直轄市政府之補助*	0	1,887,500	0	0	1,887,500
4010 對各縣市政府之補助*	0	4,898,227	0	0	4,898,227
4030 對特種基金之補助*	0	1,346,000	0	0	1,346,000
合計	144,854,207	315,512,224	244,958	770,800	461,382,189

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114年01月01日至114年09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	8,821,138	0	0	0	0	0	0	0	8,821,138
本年度	8,811,138	0	0	0	0	0	0	0	8,811,138
0467200101 罰金罰鍰	4,420,000	0	0	0	0	0	0	0	4,420,000
0467200301 一般賠償收入	33,250	0	0	0	0	0	0	0	33,250
0567200101 審查費	3,119,000	0	0	0	0	0	0	0	3,119,000
0567200102 證照費	328,000	0	0	0	0	0	0	0	328,000
0567200303 資料使用費	150	0	0	0	0	0	0	0	150
1267200201 收回以前年度歲出	13,629	0	0	0	0	0	0	0	13,629
1267200210 其他雜項收入	897,109	0	0	0	0	0	0	0	897,109
以前年度	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
一、以前年度應收(保留)數	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
113年度 0467200101 罰金罰鍰	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
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

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114年01月01日至114年09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)			
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
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114年01月01日至114年09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	464,834,573	59,193	0	60,400	150,000	0	0	0	465,104,166	48,127,758
本年度	461,382,189	59,193	0	60,400	150,000	0	0	0	461,651,782	47,973,976
一、本年度經費	460,366,431	59,193	0	60,400	150,000	0	0	0	460,636,024	47,973,976
7167200100 一般行政	144,854,207	0	0	400	150,000	0	0	0	145,004,607	8,956,393
7167200200 海洋保育業務	315,512,224	59,193	0	60,000	0	0	0	0	315,631,417	39,017,583
二、統籌科目	1,015,758	0	0	0	0	0	0	0	1,015,758	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	244,958	0	0	0	0	0	0	0	244,958	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	770,800	0	0	0	0	0	0	0	770,800	0
以前年度	3,452,384	0	0	0	0	0	0	0	3,452,384	153,782
一、以前年度應付(保留)數	3,452,384	0	0	0	0	0	0	0	3,452,384	153,782
113年度 7167200200 海洋保育業務	3,452,384	0	0	0	0	0	0	0	3,452,384	153,782
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114年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	77,307,972	2 負債	11,954,802
11 流動資產	13,903,389	21 流動負債	1,095,158
110103 專戶存款	11,954,802	210302 應付代收款	1,095,158
110104 零用金	150,000	28 其他負債	10,859,644
110303 應收帳款	1,530,000	280301 存入保證金	10,859,644
110398 其他應收款	209,394	3 淨資產	65,353,170
110901 預付款	59,193	31 資產負債淨額	65,353,170
14 固定資產	38,088,176	310101 資產負債淨額	65,353,170
140101 土地	327,360		
140201 土地改良物	541,833		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-536,414		
140401 房屋建築及設備	1,223,681		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-89,499		
140501 機械及設備	45,561,303		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-23,489,009		
140601 交通及運輸設備	17,517,594		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,318,586		
140701 雜項設備	9,756,696		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,406,783		
16 無形資產	25,238,807		
160101 權利	90,000		
160102 電腦軟體	25,148,807		
18 其他資產	77,600		

海洋委員會海洋保育署 平衡表

中華民國114年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
180201 存出保證金 合 計	77,600 77,307,972	合 計	77,307,972

附註：保證品(應付保證品) 97,453,654元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 11元

海洋委員會海洋保育署

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	74,393,408	473,915,304
公庫撥入數	73,978,922	465,104,166
罰款及賠償收入	50,810	4,453,250
規費收入	298,500	3,447,150
其他收入	65,176	910,738
支出	75,276,769	483,355,918
繳付公庫數	414,486	8,821,138
人事支出	11,158,551	128,599,350
業務支出	39,758,714	170,835,646
獎補助支出	22,805,791	164,463,851
折舊、折耗及攤銷	1,139,227	10,635,933
收支餘絀	-883,361	-9,440,614

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114年01月01日至114年09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	327,360	0	0	0	0	327,360
土地改良物	541,833	-536,414	0	0	0	5,419
房屋建築及設備	1,223,681	-72,363	0	0	-17,136	1,134,182
機械及設備	46,980,727	-17,593,639	156,576	1,576,000	-5,895,370	22,072,294
交通及運輸設備	18,176,270	-3,957,831	0	658,676	-1,360,755	12,199,008
雜項設備	9,223,109	-6,870,930	533,587	0	-535,853	2,349,913
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	76,562,980	-29,031,177	690,163	2,234,676	-7,809,114	38,178,176
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	27,121,729	0	245,563	2,218,485	0	25,148,807
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	27,121,729	0	245,563	2,218,485	0	25,148,807
合 計	103,684,709	-29,031,177	935,726	4,453,161	-7,809,114	63,326,983

備註：

1.資本資產成本增加數935,726元=預算採購增加金額935,726元+其他依財產規制增加金額0元。

2.設備及投資增加金額3,931,726元=本年度預算執行數3,931,726元(含委辦費資本門2,996,000元)+以前年度保留預算執行數0元。

3.預算採購增加金額935,726元與設備及投資預算執行增加數3,931,726元，減少2,996,000元，差異係依進度撥款之委辦費資本門2,996,000元，俟驗收後辦理財產登帳。

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114年01月01日至114年09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	8,811,138	465,104,166	473,915,304	收入
	0	465,104,166	465,104,166	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,453,250	0	4,453,250	罰款及賠償收入
規費收入	3,447,150	0	3,447,150	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	910,738	0	910,738	其他收入
歲出	461,382,189	21,973,729	483,355,918	支出
	0	8,821,138	8,821,138	繳付公庫數
人事費	128,599,350	0	128,599,350	人事支出
業務費	170,835,646	0	170,835,646	業務支出
獎補助費	161,011,467	3,452,384	164,463,851	獎補助支出
設備及投資	935,726	-935,726	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	10,635,933	10,635,933	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-452,571,051	443,130,437	-9,440,614	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數465,104,166元=歲出實現數464,834,573元+預付款59,193元+存出保證金60,400元+零用金150,000元。
- 2.繳付公庫數調整數8,821,138元=歲入實現數8,821,138元。
- 3.獎補助費調整數3,452,384元=以前年度歲出轉入數(獎補助費)實現數3,452,384元。
- 4.設備及投資調整數935,726元=本年度設備及投資實現數935,726元，列入本年度財產帳，未列支出。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數10,635,933元=固定資產折舊提列數8,417,448元+無形資產攤提數2,218,485元。