海洋委員會海洋保育署

會 計 月 報

中華民國 115 年 8 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……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
戊、直轄市及縣市政府一般性補助款
一、經費累計表……25
二、歲出用途別累計表……26
三、公庫撥入數分析表……27
四、平衡表……28
五、收入支出表……29
六、預算執行與會計收支對照表……30

海洋委員會海洋保育署

歲入累計表

經資門分列　　中華民國115年01月01日至115年08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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	1,280,000 0	1,280,000	40,000	106,100 467,193	0	427,193
	221			0467200000-0 海洋保育署	1,280,000 0	1,280,000	40,000	106,100 467,193	0	427,193
		01		0467200100-5 罰金罰鍰及怠金	1,280,000 0	1,280,000	40,000	100,000 410,000	0	370,000
			01	0467200101-8 罰金罰鍰	1,280,000 0	1,280,000	40,000	100,000 410,000	0	370,000
		02		0467200300-4 賠償收入	0 0	0	0	6,100 47,413	0	47,413
			01	0467200301-7 一般賠償收入	0 0	0	0	6,100 47,413	0	47,413
		03		0467200200-0 沒入及沒收財物	0 0	0	0	0 9,780	0	9,780
			01	0467200201-2 沒入金	0 0	0	0	0 9,780	0	9,780
03				0500000000-8 規費收入	2,910,000 0	2,910,000	2,000,000	409,000 2,543,008	0	543,008
	182			0567200000-6 海洋保育署	2,910,000 0	2,910,000	2,000,000	409,000 2,543,008	0	543,008

海洋委員會海洋保育署

歲入累計表

經資門分列　　中華民國115年01月01日至115年08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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
		01		0567200100-0 行政規費收入	2,910,000 0	2,910,000	2,000,000	409,000 2,543,000	0	543,000
			01	0567200101-3 審查費	2,560,000 0	2,560,000	1,760,000	371,000 2,262,000	0	502,000
			02	0567200102-6 證照費	350,000 0	350,000	240,000	38,000 281,000	0	41,000
		02		0567200300-0 使用規費收入	0 0	0	0	0 8	0	8
			01	0567200303-8 資料使用費	0 0	0	0	0 8	0	8
07				1200000000-8 其他收入	512,000 0	512,000	408,000	192,242 897,850	0	489,850
	232			1267200000-6 海洋保育署	512,000 0	512,000	408,000	192,242 897,850	0	489,850
		01		1267200200-5 雜項收入	512,000 0	512,000	408,000	192,242 897,850	0	489,850
			02	1267200210-9 其他雜項收入	512,000 0	512,000	408,000	192,242 897,850	0	489,850
				合計	4,702,000 0	4,702,000	2,448,000	707,342 3,908,051	0	1,460,051

海洋委員會海洋保育署

經費累計表

經資門分列　　中華民國115年01月01日至115年08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)=(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)
25				0067000000-3 海洋委員會主管						
	03			0067200000-9 海洋保育署	800,422,000	0	800,422,000	414,447,000	88,244,780	44,653,020
					0	0			369,793,980	59,500
					0	0			0	
		01		7167200100-3 一般行政	200,762,000	0	200,762,000	146,699,000	12,783,274	10,073,319
					0	0			136,625,681	0
					0	0			0	
				10 人事費	170,335,000	0	170,335,000	126,716,000	11,082,188	7,824,272
					0	0			118,891,728	0
					0	0			0	
				20 業務費	30,427,000	0	30,427,000	19,983,000	1,701,086	2,249,047
					0	0			17,733,953	0
					0	0			0	
		01		7167200100-3* 一般行政	1,700,000	0	1,700,000	400,000	69,300	330,700
					0	0			69,300	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,700,000	0	1,700,000	400,000	69,300	330,700
					0	0			69,300	0
					0	0			0	
		02		7167200200-8 海洋保育業務	588,522,000	0	588,522,000	265,613,000	75,290,958	33,603,946
					0	0			232,009,054	59,500
					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115年01月01日至115年08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)=(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	503,345,000	0	503,345,000	210,959,000	64,876,708		33,579,917
				業務費	0	0			177,379,083		59,500
					0	0			0		
				40	85,177,000	0	85,177,000	54,654,000	10,414,250		24,029
				獎補助費	0	0			54,629,971		0
					0	0			0		
		02		7167200200-8*	8,538,000	0	8,538,000	1,735,000	101,248		645,055
				海洋保育業務	0	0			1,089,945		0
					0	0			0		
				20	4,500,000	0	4,500,000	100,000	0		100,000
				業務費	0	0			0		0
					0	0			0		
				30	3,038,000	0	3,038,000	1,135,000	52,448		93,855
				設備及投資	0	0			1,041,145		0
					0	0			0		
				40	1,000,000	0	1,000,000	500,000	48,800		451,200
				獎補助費	0	0			48,800		0
					0	0			0		
		03		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115年01月01日至115年08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)=(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	705,750	0	705,750	705,750	2,200	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			705,750	0
					0	0			0	
				10	705,750	0	705,750	705,750	2,200	0
				人事費	0	0			705,750	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	341,987	0	341,987	341,987	37,916	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			341,987	0
					0	0			0	
				10	341,987	0	341,987	341,987	37,916	0
				人事費	0	0			341,987	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	1,047,737	0	1,047,737	1,047,737	40,116	0
					0	0			1,047,737	0
					0	0			0	
27				7171672000-8	79,487,000	0	79,487,000	55,202,000	4,983,285	9,537,412
				一般性環境保護補助－海洋保育署	0	0			45,664,588	0
					0	0			0	
				40	79,487,000	0	79,487,000	55,202,000	4,983,285	9,537,412
				獎補助費	0	0			45,664,588	0
					0	0			0	
27				7171672000-8*	5,400,000	0	5,400,000	1,540,000	361,138	299,962
				一般性環境保護補助－海洋保育署	0	0			1,240,038	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115年01月01日至115年08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)=(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)	
				40	5,400,000	0	5,400,000	1,540,000	361,138	299,962	
				獎補助費	0	0			1,240,038	0	
					0	0			0		
				一般性補助款小計	84,887,000	0	84,887,000	56,742,000	5,344,423	9,837,374	
					0	0			46,904,626	0	
					0	0			0		
				合計	886,356,737	0	886,356,737	472,236,737	93,629,319	54,490,394	
					0	0			417,746,343	59,500	
					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115年01月01日至115年08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)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	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	保留數
111	02				0400000000-2	300,000	0	0	0	0	300,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
		212			0467200000-0	300,000	0	0	0	0	300,000
					海洋保育署	0	0	0	0	0	0
			01		0467200100-5	300,000	0	0	0	0	300,000
					罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	0
				01	0467200101-8	300,000	0	0	0	0	300,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
					小　計	300,000	0	0	0	0	300,000
						0	0	0	0	0	0
113	02				0400000000-2	600,000	600,000	0	0	0	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
		213			0467200000-0	600,000	600,000	0	0	0	0
					海洋保育署	0	0	0	0	0	0
			01		0467200100-5	600,000	600,000	0	0	0	0
					罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	0
				01	0467200101-8	600,000	600,000	0	0	0	0
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
					小　計	600,000	600,000	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
114	02				0400000000-2	29,100,000	0	0	300,000	0	28,800,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
		218			0467200000-0	29,100,000	0	0	300,000	0	28,800,000
					海洋保育署	0	0	0	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115年01月01日至115年08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)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	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	保留數
			01		0467200100-5 罰金罰鍰及怠金	29,100,000	0	0	300,000	0	28,800,000
						0	0	0	0	0	0
				01	0467200101-8 罰金罰鍰	29,100,000	0	0	300,000	0	28,800,000
						0	0	0	0	0	0
					小　計	29,100,000	0	0	300,000	0	28,800,000
						0	0	0	0	0	0
					合　計	30,000,000	600,000	0	300,000	0	29,100,000
						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115年01月01日至115年08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
114	24				0067000000-3 海洋委員會主管							
		03			0067200000-9	0	0	0	0	0	0	0
					海洋保育署	47,424,527	0	10,916,439	16,292,151	0	31,132,376	3,940,342
			02		7167200200-8	0	0	0	0	0	0	0
					海洋保育業務	40,668,707	0	10,916,439	16,018,271	0	24,650,436	2,290,508
					20	0	0	0	0	0	0	0
					業務費	37,580,899	0	10,916,439	15,438,751	0	22,142,148	0
					40	0	0	0	0	0	0	0
					獎補助費	3,087,808	0	0	579,520	0	2,508,288	2,290,508
			02		7167200200-8*	0	0	0	0	0	0	0
					海洋保育業務	6,755,820	0	0	273,880	0	6,481,940	1,649,834
					40	0	0	0	0	0	0	0
					獎補助費	6,755,820	0	0	273,880	0	6,481,940	1,649,834
					小　計	0	0	0	0	0	0	0
						47,424,527	0	10,916,439	16,292,151	0	31,132,376	3,940,342
					合　計	0	0	0	0	0	0	0
						47,424,527	0	10,916,439	16,292,151	0	31,132,376	3,940,342

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115年01月01日至115年08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	一般性環境保護補助－海洋保育署
10　人事費	118,891,728	0	341,987	705,750	0
1010　政務人員待遇	1,344,240	0	0	0	0
1015　法定編制人員待遇	57,543,945	0	0	0	0
1020　約聘僱人員待遇	22,008,817	0	0	0	0
1025　技工及工友待遇	1,133,655	0	0	0	0
1030　獎金	20,720,646	0	0	0	0
1035　其他給與	873,783	0	0	705,750	0
1040　加班費	2,264,885	0	0	0	0
1045　退休退職給付	0	0	341,987	0	0
1050　退休離職儲金	6,713,000	0	0	0	0
1055　保險	6,288,757	0	0	0	0
20　業務費	17,733,953	177,379,083	0	0	0
2003　教育訓練費	82,457	1,475,063	0	0	0
2006　水電費	1,572,987	0	0	0	0
2009　通訊費	1,144,523	105,230	0	0	0
2018　資訊服務費	199,824	1,612,969	0	0	0
2021　其他業務租金	8,641,282	826,729	0	0	0
2024　稅捐及規費	82,320	0	0	0	0
2027　保險費	171,476	43,288	0	0	0
2033　約用人員酬金	0	12,000	0	0	0
2036　按日按件計資酬金	61,960	859,885	0	0	0
2039　委辦費	0	113,584,694	0	0	0
2045　國內組織會費	0	50,000	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115年01月01日至115年08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	119,939,465				
1010　政務人員待遇	1,344,240				
1015　法定編制人員待遇	57,543,945				
1020　約聘僱人員待遇	22,008,817				
1025　技工及工友待遇	1,133,655				
1030　獎金	20,720,646				
1035　其他給與	1,579,533				
1040　加班費	2,264,885				
1045　退休退職給付	341,987				
1050　退休離職儲金	6,713,000				
1055　保險	6,288,757				
20　業務費	195,113,036				
2003　教育訓練費	1,557,520				
2006　水電費	1,572,987				
2009　通訊費	1,249,753				
2018　資訊服務費	1,812,793				
2021　其他業務租金	9,468,011				
2024　稅捐及規費	82,320				
2027　保險費	214,764				
2033　約用人員酬金	12,000				
2036　按日按件計資酬金	921,845				
2039　委辦費	113,584,694				
2045　國內組織會費	50,000				

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115年01月01日至115年08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	一般性環境保護補助－海洋保育署
2051　物品	561,133	1,697,679	0	0	0
2054　一般事務費	4,331,239	53,353,347	0	0	0
2063　房屋建築養護費	86,307	0	0	0	0
2066　車輛及辦公器具養護費	85,361	14,550	0	0	0
2069　設施及機械設備養護費	50,450	9,293	0	0	0
2072　國內旅費	608,256	3,002,462	0	0	0
2078　國外旅費	0	687,607	0	0	0
2081　運費	200	34,552	0	0	0
2084　短程車資	2,070	9,735	0	0	0
2093　特別費	52,108	0	0	0	0
30　設備及投資*	69,300	1,041,145	0	0	0
3020　機械設備費*	69,300	17,490	0	0	0
3030　資訊軟硬體設備費*	0	870,220	0	0	0
3035　雜項設備費*	0	153,435	0	0	0
40　獎補助費	0	54,629,971	0	0	45,664,588
4005　對直轄市政府之補助	0	0	0	0	12,116,499
4010　對各縣市政府之補助	0	0	0	0	33,548,089
4025　政府機關間之補助	0	1,497,699	0	0	0
4030　對特種基金之補助	0	21,138,198	0	0	0
4035　對外之捐助	0	1,256,400	0	0	0
4040　對國內團體之捐助	0	28,348,169	0	0	0
4045　對私校之獎助	0	2,078,000	0	0	0
4085　獎勵及慰問	0	200,000	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115年01月01日至115年08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				
2051　物品	2,258,812				
2054　一般事務費	57,684,586				
2063　房屋建築養護費	86,307				
2066　車輛及辦公器具養護費	99,911				
2069　設施及機械設備養護費	59,743				
2072　國內旅費	3,610,718				
2078　國外旅費	687,607				
2081　運費	34,752				
2084　短程車資	11,805				
2093　特別費	52,108				
30　設備及投資*	1,110,445				
3020　機械設備費*	86,790				
3030　資訊軟硬體設備費*	870,220				
3035　雜項設備費*	153,435				
40　獎補助費	100,294,559				
4005　對直轄市政府之補助	12,116,499				
4010　對各縣市政府之補助	33,548,089				
4025　政府機關間之補助	1,497,699				
4030　對特種基金之補助	21,138,198				
4035　對外之捐助	1,256,400				
4040　對國內團體之捐助	28,348,169				
4045　對私校之獎助	2,078,000				
4085　獎勵及慰問	200,000				

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115年01月01日至115年08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	一般性環境保護補助－海洋保育署
4090　其他補助及捐助	0	111,505	0	0	0
40　獎補助費*	0	48,800	0	0	1,240,038
4010　對各縣市政府之補助*	0	0	0	0	1,240,038
4030　對特種基金之補助*	0	48,800	0	0	0
合計	136,694,981	233,098,999	341,987	705,750	46,904,626

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115年01月01日至115年08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				
4090　其他補助及捐助	111,505				
40　獎補助費*	1,288,838				
4010　對各縣市政府之補助*	1,240,038				
4030　對特種基金之補助*	48,800				
合計	417,746,343				

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115年01月01日至115年08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	4,208,051	0	0	0	0	10,459	0	0	4,218,510
本年度	3,908,051	0	0	0	0	0	0	0	3,908,051
0467200101 罰金罰鍰	410,000	0	0	0	0	0	0	0	410,000
0467200201 沒入金	9,780	0	0	0	0	0	0	0	9,780
0467200301 一般賠償收入	47,413	0	0	0	0	0	0	0	47,413
0567200101 審查費	2,262,000	0	0	0	0	0	0	0	2,262,000
0567200102 證照費	281,000	0	0	0	0	0	0	0	281,000
0567200303 資料使用費	8	0	0	0	0	0	0	0	8
1267200201 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1267200210 其他雜項收入	897,850	0	0	0	0	0	0	0	897,850
以前年度	300,000	0	0	0	0	10,459	0	0	310,459
一、以前年度應收(保留)數	300,000	0	0	0	0	0	0	0	300,000
114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

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115年01月01日至115年08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)			
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	10,459	0	0	10,459
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	10,459	0	0	10,459
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115年01月01日至115年08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	434,038,494	59,500	0	0	150,000	0	0	0	434,247,994	81,472,928
本年度	417,746,343	59,500	0	0	150,000	0	0	0	417,955,843	54,280,894
一、本年度經費	369,793,980	59,500	0	0	150,000	0	0	0	370,003,480	44,443,520
7167200100 一般行政	136,694,981	0	0	0	150,000	0	0	0	136,844,981	10,254,019
7167200200 海洋保育業務	233,098,999	59,500	0	0	0	0	0	0	233,158,499	34,189,501
二、統籌科目	1,047,737	0	0	0	0	0	0	0	1,047,737	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	341,987	0	0	0	0	0	0	0	341,987	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	705,750	0	0	0	0	0	0	0	705,750	0
三、一般性補助款	46,904,626	0	0	0	0	0	0	0	46,904,626	9,837,374
7171672000 一般性環境保護補助－海洋保育署	46,904,626	0	0	0	0	0	0	0	46,904,626	9,837,374
以前年度	16,292,151	0	0	0	0	0	0	0	16,292,151	27,192,034
一、以前年度應付(保留)數	16,292,151	0	0	0	0	0	0	0	16,292,151	27,192,034
114年度　7167200200 海洋保育業務	16,292,151	0	0	0	0	0	0	0	16,292,151	27,192,034
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115年08月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		104,509,054	2 負債		11,640,600
11 流動資產		44,890,442	21 流動負債		976,430
110103 專戶存款	11,640,600		210302 應付代收款	976,430	
110104 零用金	150,000		28 其他負債		10,664,170
110303 應收帳款	29,100,000		280301 存入保證金	10,664,170	
110901 預付款	59,500		3 淨資產		92,868,454
111101 預付其他政府款	3,940,342		31 資產負債淨額		92,868,454
14 固定資產		29,650,319	310101 資產負債淨額	92,868,454	
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	-110,443				
140501 機械及設備	43,215,286				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-27,493,919				
140601 交通及運輸設備	17,443,594				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,933,813				
140701 雜項設備	9,727,451				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,754,297				
16 無形資產		29,950,693			
160101 權利	90,000				
160102 電腦軟體	28,960,693				
160104 發展中之無形資產	900,000				

海洋委員會海洋保育署

平衡表

中華民國115年08月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
18　其他資產	17,600		
180201　存出保證金	17,600		
合計	104,509,054	合計	104,509,054

附註：保證品(應付保證品)　1,230,599,846元、債權憑證(待抵銷債權憑證)　16元

海洋委員會海洋保育署

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年08月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	104,991,233	438,156,045
公庫撥入數	104,283,891	434,247,994
罰款及賠償收入	106,100	467,193
規費收入	409,000	2,543,008
其他收入	192,242	897,850
支出	106,146,800	445,511,347
繳付公庫數	707,342	4,218,510
人事支出	11,122,304	119,939,465
業務支出	77,494,233	210,551,787
獎補助支出	15,807,473	102,436,797
財產損失	0	22,625
折舊、折耗及攤銷	1,015,448	8,342,163
收支餘絀	-1,155,567	-7,355,302

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115年01月01日至115年08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	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	-95,211	0	0	-15,232	1,113,238
機械及設備	46,084,603	-25,462,465	86,790	2,956,107	-2,031,454	15,721,367
交通及運輸設備	17,517,594	-5,779,079	0	74,000	-1,154,734	10,509,781
雜項設備	9,972,910	-7,601,853	153,435	398,894	-152,444	1,973,154
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	75,757,981	-39,475,022	240,225	3,429,001	-3,353,864	29,740,319
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	30,229,506	0	870,220	2,139,033	0	28,960,693
發展中之無形資產	900,000	0	0	0	0	900,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小　計	31,129,506	0	870,220	2,139,033	0	29,860,693
合　計	106,887,487	-39,475,022	1,110,445	5,568,034	-3,353,864	59,601,012

備註：
1.資本資產成本增加數1,110,445元=預算採購增加金額1,110,445元+其他依財產規制增加金額0元。
2.設備及投資增加金額1,110,445元=本年度預算執行數1,110,445元(含委辦費資本門0元)+以前年度保留預算執行數0元。
3.預算採購增加金額與設備及投資預算執行增加數無差額。

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115年01月01日至115年08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	3,908,051	434,247,994	438,156,045	收入
	0	434,247,994	434,247,994	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	467,193	0	467,193	罰款及賠償收入
規費收入	2,543,008	0	2,543,008	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	897,850	0	897,850	其他收入
歲出	417,746,343	27,765,004	445,511,347	支出
	0	4,218,510	4,218,510	繳付公庫數
人事費	119,939,465	0	119,939,465	人事支出
業務費	195,113,036	15,438,751	210,551,787	業務支出
獎補助費	101,583,397	853,400	102,436,797	獎補助支出
設備及投資	1,110,445	-1,110,445	0	
	0	22,625	22,625	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	8,342,163	8,342,163	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-413,838,292	406,482,990	-7,355,302	收支餘絀

備註：
1.公庫撥入數調整數434,247,994元=歲出實現數434,038,494元+預付款59,500元+零用金150,000元。
2.繳付公庫數調整數4,218,510元=歲入實現數4,208,051元+以前年度撥款於本年度繳還數之其他應收款10,459元。
3.業務費調整數15,438,751元=以前年度歲出轉入數(業務費)實現數15,438,751元。
4.獎補助費調整數853,400元=以前年度歲出轉入數(獎補助費)實現數853,400元。
5.設備及投資調整數1,110,445元=本年度設備及投資實現數1,110,445元，列入本年度財產帳，未列支出。
6.財產損失調整數22,625元=報廢雜項設備沖減帳面金額22,625元（原值2,262,331元，累計折舊2,239,706元）。

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115年01月01日至115年08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
7.折舊、折耗及攤銷調整數8,342,163元=固定資產折舊提列數6,203,130元+無形資產攤提數2,139,033元。				

直轄市及縣市政府

一般性補助款—海洋委員會海洋保育署

一般性補助款－海洋委員會主管

經費累計表

經資門分列　　中華民國115年01月01日至115年08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)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金			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)	
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	預算調整數	合計		應付數(3)	備註(預付款)
27				0071000000-6 直轄市及縣市政府						
	12			0071670000-7 一般性補助款－海洋委員會主管	84,887,000	0	84,887,000	56,742,000	5,344,423	9,837,374
					0	0			46,904,626	0
					0	0			0	
		02		7171672000-8 一般性環境保護補助－海洋保育署	79,487,000	0	79,487,000	55,202,000	4,983,285	9,537,412
					0	0			45,664,588	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	79,487,000	0	79,487,000	55,202,000	4,983,285	9,537,412
					0	0			45,664,588	0
					0	0			0	
		02		7171672000-8* 一般性環境保護補助－海洋保育署	5,400,000	0	5,400,000	1,540,000	361,138	299,962
					0	0			1,240,038	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	5,400,000	0	5,400,000	1,540,000	361,138	299,962
					0	0			1,240,038	0
					0	0			0	
				一般性補助款小計	84,887,000	0	84,887,000	56,742,000	5,344,423	9,837,374
					0	0			46,904,626	0
					0	0			0	
				合計	84,887,000	0	84,887,000	56,742,000	5,344,423	9,837,374
					0	0			46,904,626	0
					0	0			0	

一般性補助款－海洋委員會主管

歲出用途別累計表

經資門分列　　中華民國115年01月01日至115年08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				
	一般性環境保護補助－海洋保育署	合計			
40　獎補助費	45,664,588	45,664,588			
4005　對直轄市政府之補助	12,116,499	12,116,499			
4010　對各縣市政府之補助	33,548,089	33,548,089			
40　獎補助費*	1,240,038	1,240,038			
4010　對各縣市政府之補助*	1,240,038	1,240,038			
合計	46,904,626	46,904,626			

一般性補助款－海洋委員會主管

公庫撥入數分析表

經資門併計　　中華民國115年01月01日至115年08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	46,904,626	0	0	0	0	0	0	0	46,904,626	9,837,374
本年度	46,904,626	0	0	0	0	0	0	0	46,904,626	9,837,374
一、本年度經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、一般性補助款	46,904,626	0	0	0	0	0	0	0	46,904,626	9,837,374
7171672000 一般性環境保護補助－海洋保育署	46,904,626	0	0	0	0	0	0	0	46,904,626	9,837,374
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

一般性補助款－海洋委員會主管

平衡表

中華民國115年08月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計		合計	

附註：本表無列數。

一般性補助款－海洋委員會主管

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年08月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,344,423	46,904,626
公庫撥入數	5,344,423	46,904,626
支出	5,344,423	46,904,626
獎補助支出	5,344,423	46,904,626
收支餘絀	0	0

一般性補助款－海洋委員會主管

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年08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	0	46,904,626	46,904,626	收入
	0	46,904,626	46,904,626	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	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	0	0	0	其他收入
歲出	46,904,626	0	46,904,626	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	0	0	0	業務支出
獎補助費	46,904,626	0	46,904,626	獎補助支出
設備及投資	0	0	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	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-46,904,626	46,904,626	0	收支餘絀