海洋委員會海洋保育署

會 計 月 報

中華民國 115 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……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 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	380,510 847,703	0	807,703
	221			0467200000-0 海洋保育署	1,280,000 0	1,280,000	40,000	380,510 847,703	0	807,703
		01		0467200100-5 罰金罰鍰及怠金	1,280,000 0	1,280,000	40,000	380,510 790,510	0	750,510
			01	0467200101-8 罰金罰鍰	1,280,000 0	1,280,000	40,000	380,510 790,510	0	750,510
		02		0467200300-4 賠償收入	0 0	0	0	0 47,413	0	47,413
			01	0467200301-7 一般賠償收入	0 0	0	0	0 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	2,210,000	186,000 2,729,008	0	519,008
	182			0567200000-6 海洋保育署	2,910,000 0	2,910,000	2,210,000	186,000 2,729,008	0	519,008

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 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	2,210,000	186,000 2,729,000	0	519,000
			01	0567200101-3 審查費	2,560,000 0	2,560,000	1,950,000	156,000 2,418,000	0	468,000
			02	0567200102-6 證照費	350,000 0	350,000	260,000	30,000 311,000	0	51,000
		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	1,298 899,148	0	491,148
	232			1267200000-6 海洋保育署	512,000 0	512,000	408,000	1,298 899,148	0	491,148
		01		1267200200-5 雜項收入	512,000 0	512,000	408,000	1,298 899,148	0	491,148
			02	1267200210-9 其他雜項收入	512,000 0	512,000	408,000	1,298 899,148	0	491,148
				合計	4,702,000 0	4,702,000	2,658,000	567,808 4,475,859	0	1,817,859

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)
25				0067000000-3 海洋委員會主管						
	03			0067200000-9 海洋保育署	745,179,000	0	745,179,000	499,685,000	76,245,128	53,645,892
					0	0			446,039,108	413,060
					0	0			0	
		01		7167200100-3 一般行政	200,583,000	0	200,583,000	160,952,000	13,591,136	10,735,183
					0	0			150,216,817	83,560
					0	0			0	
				10 人事費	170,335,000	0	170,335,000	139,189,000	11,766,041	8,531,231
					0	0			130,657,769	0
					0	0			0	
				20 業務費	30,248,000	0	30,248,000	21,763,000	1,825,095	2,203,952
					0	0			19,559,048	83,560
					0	0			0	
		01		7167200100-3* 一般行政	1,416,000	0	1,416,000	500,000	361,132	69,568
					0	0			430,432	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,416,000	0	1,416,000	500,000	361,132	69,568
					0	0			430,432	0
					0	0			0	
		02		7167200200-8 海洋保育業務	533,742,000	0	533,742,000	333,952,000	60,491,860	41,451,086
					0	0			292,500,914	329,500
					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	截至本月止累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數					備註（預付款）
					第一預備金	預算調整數				應付數(3)	
				20	450,312,000	0	450,312,000	274,363,000	55,544,037		41,439,880
				業務費	0	0			232,923,120		329,500
					0	0			0		
				40	83,430,000	0	83,430,000	59,589,000	4,947,823		11,206
				獎補助費	0	0			59,577,794		0
					0	0			0		
		02		7167200200-8*	8,538,000	0	8,538,000	4,281,000	1,801,000		1,390,055
				海洋保育業務	0	0			2,890,945		0
					0	0			0		
				20	4,500,000	0	4,500,000	1,425,000	660,000		765,000
				業務費	0	0			660,000		0
					0	0			0		
				30	3,038,000	0	3,038,000	2,356,000	1,141,000		173,855
				設備及投資	0	0			2,182,145		0
					0	0			0		
				40	1,000,000	0	1,000,000	500,000	0		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	782,670	0	782,670	782,670	76,920	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			782,670	0
					0	0			0	
				10	782,670	0	782,670	782,670	76,920	0
				人事費	0	0			782,670	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	379,903	0	379,903	379,903	37,916	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			379,903	0
					0	0			0	
				10	379,903	0	379,903	379,903	37,916	0
				人事費	0	0			379,903	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	1,162,573	0	1,162,573	1,162,573	114,836	0
					0	0			1,162,573	0
					0	0			0	
27				7171672000-8	79,487,000	0	79,487,000	64,401,000	8,346,463	10,389,949
				一般性環境保護補助－海洋保育署	0	0			54,011,051	0
					0	0			0	
				40	79,487,000	0	79,487,000	64,401,000	8,346,463	10,389,949
				獎補助費	0	0			54,011,051	0
					0	0			0	
27				7171672000-8*	5,400,000	0	5,400,000	3,460,000	1,873,728	346,234
				一般性環境保護補助－海洋保育署	0	0			3,113,766	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）	
				40	5,400,000	0	5,400,000	3,460,000	1,873,728		346,234
				獎補助費	0	0			3,113,766		0
					0	0			0		
				一般性補助款小計	84,887,000	0	84,887,000	67,861,000	10,220,191		10,736,183
					0	0			57,124,817		0
					0	0			0		
				合計	831,228,573	0	831,228,573	568,708,573	86,580,155		64,382,075
					0	0			504,326,498		413,060
					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	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	300,000	0	0	0	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
		212			0467200000-0	300,000	300,000	0	0	0	0
					海洋保育署	0	0	0	0	0	0
			01		0467200100-5	300,000	300,000	0	0	0	0
					罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	0
				01	0467200101-8	300,000	300,000	0	0	0	0
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
					小　計	300,000	300,000	0	0	0	0
						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	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	900,000	0	300,000	0	28,800,000
						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	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	2,003,784	18,295,935	0	29,128,592	3,940,342
			02		7167200200-8	0	0	0	0	0	0	0
					海洋保育業務	40,668,707	0	1,798,374	17,816,645	0	22,852,062	2,290,508
					20	0	0	0	0	0	0	0
					業務費	37,580,899	0	1,363,734	16,802,485	0	20,778,414	0
					40	0	0	0	0	0	0	0
					獎補助費	3,087,808	0	434,640	1,014,160	0	2,073,648	2,290,508
			02		7167200200-8*	0	0	0	0	0	0	0
					海洋保育業務	6,755,820	0	205,410	479,290	0	6,276,530	1,649,834
					40	0	0	0	0	0	0	0
					獎補助費	6,755,820	0	205,410	479,290	0	6,276,530	1,649,834
					小　計	0	0	0	0	0	0	0
						47,424,527	0	2,003,784	18,295,935	0	29,128,592	3,940,342
					合　計	0	0	0	0	0	0	0
						47,424,527	0	2,003,784	18,295,935	0	29,128,592	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	一般性環境保護補助－海洋保育署
10　人事費	130,657,769	0	379,903	782,670	0
1010　政務人員待遇	1,493,600	0	0	0	0
1015　法定編制人員待遇	63,951,481	0	0	0	0
1020　約聘僱人員待遇	24,442,512	0	0	0	0
1025　技工及工友待遇	1,173,493	0	0	0	0
1030　獎金	20,720,646	0	0	0	0
1035　其他給與	1,124,997	0	0	782,670	0
1040　加班費	3,021,022	0	0	0	0
1045　退休退職給付	0	0	379,903	0	0
1050　退休離職儲金	7,568,028	0	0	0	0
1055　保險	7,161,990	0	0	0	0
20　業務費	19,559,048	232,923,120	0	0	0
2003　教育訓練費	82,507	1,842,053	0	0	0
2006　水電費	1,819,309	0	0	0	0
2009　通訊費	1,294,569	113,694	0	0	0
2018　資訊服務費	221,324	1,612,969	0	0	0
2021　其他業務租金	8,875,932	962,553	0	0	0
2024　稅捐及規費	82,320	0	0	0	0
2027　保險費	171,476	47,569	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	65,960	1,234,975	0	0	0
2039　委辦費	0	155,880,282	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				
	合計				
10　人事費	131,820,342				
1010　政務人員待遇	1,493,600				
1015　法定編制人員待遇	63,951,481				
1020　約聘僱人員待遇	24,442,512				
1025　技工及工友待遇	1,173,493				
1030　獎金	20,720,646				
1035　其他給與	1,907,667				
1040　加班費	3,021,022				
1045　退休退職給付	379,903				
1050　退休離職儲金	7,568,028				
1055　保險	7,161,990				
20　業務費	252,482,168				
2003　教育訓練費	1,924,560				
2006　水電費	1,819,309				
2009　通訊費	1,408,263				
2018　資訊服務費	1,834,293				
2021　其他業務租金	9,838,485				
2024　稅捐及規費	82,320				
2027　保險費	219,045				
2033　約用人員酬金	12,000				
2036　按日按件計資酬金	1,300,935				
2039　委辦費	155,880,282				
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	一般性環境保護補助－海洋保育署
2051　物品	650,061	1,855,227	0	0	0
2054　一般事務費	5,119,165	64,927,405	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	98,931	14,550	0	0	0
2069　設施及機械設備養護費	168,418	9,293	0	0	0
2072　國內旅費	657,848	3,626,466	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	11,925	0	0	0
2093　特別費	162,651	0	0	0	0
20　業務費*	0	660,000	0	0	0
2039　委辦費*	0	660,000	0	0	0
30　設備及投資*	430,432	2,182,145	0	0	0
3020　機械設備費*	69,300	158,490	0	0	0
3030　資訊軟硬體設備費*	361,132	1,870,220	0	0	0
3035　雜項設備費*	0	153,435	0	0	0
40　獎補助費	0	59,577,794	0	0	54,011,051
4005　對直轄市政府之補助	0	0	0	0	15,172,848
4010　對各縣市政府之補助	0	0	0	0	38,838,203
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	24,291,382	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	29,256,169	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				
	合計				
2051　物品	2,505,288				
2054　一般事務費	70,046,570				
2063　房屋建築養護費	86,307				
2066　車輛及辦公器具養護費	113,481				
2069　設施及機械設備養護費	177,711				
2072　國內旅費	4,284,314				
2078　國外旅費	687,607				
2081　運費	34,752				
2084　短程車資	13,995				
2093　特別費	162,651				
20　業務費*	660,000				
2039　委辦費*	660,000				
30　設備及投資*	2,612,577				
3020　機械設備費*	227,790				
3030　資訊軟硬體設備費*	2,231,352				
3035　雜項設備費*	153,435				
40　獎補助費	113,588,845				
4005　對直轄市政府之補助	15,172,848				
4010　對各縣市政府之補助	38,838,203				
4025　政府機關間之補助	1,497,699				
4030　對特種基金之補助	24,291,382				
4035　對外之捐助	1,256,400				
4040　對國內團體之捐助	29,256,169				

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	一般性環境保護補助－海洋保育署
4045　對私校之獎助	0	2,078,000	0	0	0
4085　獎勵及慰問	0	1,045,000	0	0	0
4090　其他補助及捐助	0	153,144	0	0	0
40　獎補助費*	0	48,800	0	0	3,113,766
4005　對直轄市政府之補助*	0	0	0	0	433,728
4010　對各縣市政府之補助*	0	0	0	0	2,680,038
4030　對特種基金之補助*	0	48,800	0	0	0
合計	150,647,249	295,391,859	379,903	782,670	57,124,817

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				
	合計				
4045　對私校之獎助	2,078,000				
4085　獎勵及慰問	1,045,000				
4090　其他補助及捐助	153,144				
40　獎補助費*	3,162,566				
4005　對直轄市政府之補助*	433,728				
4010　對各縣市政府之補助*	2,680,038				
4030　對特種基金之補助*	48,800				
合計	504,326,498				

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	4,775,859	0	0	0	0	10,459	0	0	4,786,318
本年度	4,475,859	0	0	0	0	0	0	0	4,475,859
0467200101 罰金罰鍰	790,510	0	0	0	0	0	0	0	790,510
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	2,418,000	0	0	0	0	0	0	0	2,418,000
0567200102 證照費	311,000	0	0	0	0	0	0	0	311,000
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	899,148	0	0	0	0	0	0	0	899,148
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)			
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	522,622,433	413,060	0	0	150,000	0	0	0	523,185,493	89,007,265
本年度	504,326,498	413,060	0	0	150,000	0	0	0	504,889,558	63,819,015
一、本年度經費	446,039,108	413,060	0	0	150,000	0	0	0	446,602,168	53,082,832
7167200100 一般行政	150,647,249	83,560	0	0	150,000	0	0	0	150,880,809	10,571,191
7167200200 海洋保育業務	295,391,859	329,500	0	0	0	0	0	0	295,721,359	42,511,641
二、統籌科目	1,162,573	0	0	0	0	0	0	0	1,162,573	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	379,903	0	0	0	0	0	0	0	379,903	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	782,670	0	0	0	0	0	0	0	782,670	0
三、一般性補助款	57,124,817	0	0	0	0	0	0	0	57,124,817	10,736,183
7171672000 一般性環境保護補助－海洋保育署	57,124,817	0	0	0	0	0	0	0	57,124,817	10,736,183
以前年度	18,295,935	0	0	0	0	0	0	0	18,295,935	25,188,250
一、以前年度應付(保留)數	18,295,935	0	0	0	0	0	0	0	18,295,935	25,188,250
114年度　7167200200 海洋保育業務	18,295,935	0	0	0	0	0	0	0	18,295,935	25,188,250
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		107,637,480	2 負債		13,562,929
11 流動資產		46,866,331	21 流動負債		1,098,759
110103 專戶存款	13,562,929		210302 應付代收款	1,098,759	
110104 零用金	150,000		28 其他負債		12,464,170
110303 應收帳款	28,800,000		280301 存入保證金	12,464,170	
110901 預付款	413,060		3 淨資產		94,074,551
111101 預付其他政府款	3,940,342		31 資產負債淨額		94,074,551
14 固定資產		29,054,075	310101 資產負債淨額	94,074,551	
140101 土地	339,760				
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	-112,347				
140501 機械及設備	43,356,286				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,021,417				
140601 交通及運輸設備	17,443,594				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,087,323				
140701 雜項設備	9,727,451				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,821,029				
16 無形資產		31,699,474			
160101 權利	90,000				
160102 電腦軟體	29,049,474				
160104 發展中之無形資產	2,560,000				

海洋委員會海洋保育署

平衡表

中華民國115年09月30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	107,637,480	合計	107,637,480

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)　17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09月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	89,505,307	527,661,352
公庫撥入數	88,937,499	523,185,493
罰款及賠償收入	380,510	847,703
規費收入	186,000	2,729,008
其他收入	1,298	899,148
支出	88,011,610	533,522,957
繳付公庫數	567,808	4,786,318
人事支出	11,880,877	131,820,342
業務支出	58,732,866	269,284,653
獎補助支出	15,808,064	118,244,861
財產損失	0	22,625
折舊、折耗及攤銷	1,021,995	9,364,158
收支餘絀	1,493,697	-5,861,605

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	12,400	0	0	339,760
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	-17,136	1,111,334
機械及設備	46,084,603	-25,462,465	227,790	2,956,107	-2,558,952	15,334,869
交通及運輸設備	17,517,594	-5,779,079	0	74,000	-1,308,244	10,356,271
雜項設備	9,972,910	-7,601,853	153,435	398,894	-219,176	1,906,422
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	393,625	3,429,001	-4,103,508	29,144,075
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	1,231,352	2,411,384	0	29,049,474
發展中之無形資產	900,000	0	1,660,000	0	0	2,560,000
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	2,891,352	2,411,384	0	31,609,474
合　計	106,887,487	-39,475,022	3,284,977	5,840,385	-4,103,508	60,753,549

備註：
1.資本資產成本增加數3,284,977元=預算採購增加金額3,272,577元+其他依財產規制增加金額12,400元。
2.設備及投資增加金額3,272,577元=本年度預算執行數3,272,577元(含委辦費資本門660,000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	4,475,859	523,185,493	527,661,352	收入
	0	523,185,493	523,185,493	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	847,703	0	847,703	罰款及賠償收入
規費收入	2,729,008	0	2,729,008	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	899,148	0	899,148	其他收入
歲出	504,326,498	29,196,459	533,522,957	支出
	0	4,786,318	4,786,318	繳付公庫數
人事費	131,820,342	0	131,820,342	人事支出
業務費	253,142,168	16,142,485	269,284,653	業務支出
獎補助費	116,751,411	1,493,450	118,244,861	獎補助支出
設備及投資	2,612,577	-2,612,577	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	9,364,158	9,364,158	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-499,850,639	493,989,034	-5,861,605	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數523,185,493元=歲出實現數522,622,433元+預付款413,060元+零用金150,000元。

2.繳付公庫數調整數4,786,318元=歲入實現數4,775,859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16,142,485元=以前年度歲出轉入數(業務費)實現數16,802,485元-本年度資本門業務費實現數660,000元，列為固定資產，未列支出。

4.獎補助費調整數1,493,450元=以前年度歲出轉入數(獎補助費)實現數1,493,450元。

5.設備及投資調整數2,612,577元=本年度設備及投資實現數2,612,577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
7.折舊、折耗及攤銷調整數9,364,158元=固定資產折舊提列數6,952,774元+無形資產攤提數2,411,384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)
					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	84,887,000	0	84,887,000	67,861,000	10,220,191	10,736,183
				一般性補助款－海洋委員會主管	0	0			57,124,817	0
					0	0			0	
		02		7171672000-8	79,487,000	0	79,487,000	64,401,000	8,346,463	10,389,949
				一般性環境保護補助－海洋保育署	0	0			54,011,051	0
					0	0			0	
				40	79,487,000	0	79,487,000	64,401,000	8,346,463	10,389,949
				獎補助費	0	0			54,011,051	0
					0	0			0	
		02		7171672000-8*	5,400,000	0	5,400,000	3,460,000	1,873,728	346,234
				一般性環境保護補助－海洋保育署	0	0			3,113,766	0
					0	0			0	
				40	5,400,000	0	5,400,000	3,460,000	1,873,728	346,234
				獎補助費	0	0			3,113,766	0
					0	0			0	
				一般性補助款小計	84,887,000	0	84,887,000	67,861,000	10,220,191	10,736,183
					0	0			57,124,817	0
					0	0			0	
				合計	84,887,000	0	84,887,000	67,861,000	10,220,191	10,736,183
					0	0			57,124,817	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				
	一般性環境保護補助－海洋保育署	合計			
40　獎補助費	54,011,051	54,011,051			
4005　對直轄市政府之補助	15,172,848	15,172,848			
4010　對各縣市政府之補助	38,838,203	38,838,203			
40　獎補助費*	3,113,766	3,113,766			
4005　對直轄市政府之補助*	433,728	433,728			
4010　對各縣市政府之補助*	2,680,038	2,680,038			
合計	57,124,817	57,124,817			

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	57,124,817	0	0	0	0	0	0	0	57,124,817	10,736,183
本年度	57,124,817	0	0	0	0	0	0	0	57,124,817	10,736,183
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	57,124,817	0	0	0	0	0	0	0	57,124,817	10,736,183
7171672000 一般性環境保護補助－海洋保育署	57,124,817	0	0	0	0	0	0	0	57,124,817	10,736,183
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09月30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09月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	10,220,191	57,124,817
公庫撥入數	10,220,191	57,124,817
支出	10,220,191	57,124,817
獎補助支出	10,220,191	57,124,817
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	0	57,124,817	57,124,817	收入
	0	57,124,817	57,124,817	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	57,124,817	0	57,124,817	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	57,124,817	0	57,124,817	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	-57,124,817	57,124,817	0	收支餘絀