

海洋委員會海洋保育署

會計月報

中華民國 113 年 1 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	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	11
三、 公庫撥入數分析表	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表	14
二、 收入支出表	16
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	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表	18

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01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		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			0400000000-2	1,270,000	1,270,000	0	27,000	0	27,000	
				罰款及賠償收入	0			27,000			
				0467200000-0	1,270,000	1,270,000	0	27,000	0	27,000	
				海洋保育署	0			27,000			
				01	0467200100-5	1,270,000	1,270,000	0	10,000	0	10,000
				罰金罰鍰及息金	0			10,000			
				01	0467200101-8	1,270,000	1,270,000	0	10,000	0	10,000
		罰金罰鍰	0			10,000					
03	172			0467200300-4	0	0	0	17,000	0	17,000	
				賠償收入	0			17,000			
				01	0467200301-7	0	0	0	17,000	0	17,000
				一般賠償收入	0			17,000			
				03	0500000000-8	12,450,000	12,450,000	28,000	4,326,500	0	4,298,500
		規費收入	0			4,326,500					
03	172	01	01	0567200000-6	12,450,000	12,450,000	28,000	4,326,500	0	4,298,500	
				海洋保育署	0			4,326,500			
				0567200100-0	12,450,000	12,450,000	28,000	4,326,500	0	4,298,500	
		行政規費收入	0			4,326,500					
		01	0567200101-3	12,375,000	12,375,000	25,000	4,326,000	0	4,301,000		
		審查費	0			4,326,000					

海洋委員會海洋保育署

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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		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	01	02	0567200102-6 證照費	75,000	75,000	3,000	500	0	-2,500
					0		500			
				1200000000-8 其他收入	8,000	8,000	1,000	700	0	-300
					0		700			
				1267200000-6 海洋保育署	8,000	8,000	1,000	700	0	-300
					0		700			
				1267200200-5 雜項收入	8,000	8,000	1,000	700	0	-300
					0		700			
				1267200210-9 其他雜項收入	8,000	8,000	1,000	700	0	-300
					0		700			
		合計		13,728,000	13,728,000	29,000	4,354,200	0	4,325,200	
				0			4,354,200			

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01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)
								本月實現數	備註 (預付款)	
代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止 累計實現數(2)						
	追加(減)數	經費流用數								
	第一預備金	預算調整數								
24			0067000000-3 海洋委員會主管							
	03		0067200000-9 海洋保育署	804,285,000	0	804,285,000	51,971,000	35,002,088	16,968,912	
				0	0			35,002,088	3,000	
				0	0			0		
		01	7167200100-3 一般行政	172,297,000	0	172,297,000	39,397,000	29,588,519	9,808,481	
				0	0			29,588,519	0	
				0	0			0		
			10 人事費	151,942,000	0	151,942,000	37,132,000	27,472,160	9,659,840	
				0	0			27,472,160	0	
				0	0			0		
			20 業務費	20,355,000	0	20,355,000	2,265,000	2,116,359	148,641	
				0	0			2,116,359	0	
				0	0			0		
		01	7167200100-3* 一般行政	216,000	0	216,000	0	0	0	
				0	0			0	0	
				0	0			0		
			30 設備及投資	216,000	0	216,000	0	0	0	
				0	0			0	0	
				0	0			0		
		02	7167200200-8 海洋保育業務	566,164,000	0	566,164,000	11,425,000	5,413,569	6,011,431	
				0	0			5,413,569	3,000	
				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01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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
				20 業務費	294,902,000 0 0	0 0 0	294,902,000	5,713,000 1,648,682 1,648,682 0	4,064,318 3,000	
				40 獎補助費	271,262,000 0 0	0 0 0	271,262,000	5,712,000 3,764,887 3,764,887 0	1,947,113 0	
		02		7167200200-8* 海洋保育業務	64,708,000 0 0	0 0 0	64,708,000	1,149,000 0 0 0	1,149,000 0	
				20 業務費	3,600,000 0 0	0 0 0	3,600,000	0 0 0 0	0 0	
				30 設備及投資	12,308,000 0 0	0 0 0	12,308,000	0 0 0 0	0 0	
				40 獎補助費	48,800,000 0 0	0 0 0	48,800,000	1,149,000 0 0 0	1,149,000 0	
		04		7167209800-4 第一預備金	900,000 0 0	0 0 0	900,000	0 0 0 0	0 0	
				60 預備金	900,000 0 0	0 0 0	900,000	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01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) 備註 (預付款)	
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		(4)=(1)-(2)-(3)
					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	29,980	0	29,980	29,980	0		
					0	0		29,980	0		
					0	0		0			
				10 人事費	29,980	0	29,980	29,980	0		
					0	0		29,980	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	22,194	0	22,194	22,194	0		
					0	0		22,194	0		
					0	0		0			
				10 人事費	22,194	0	22,194	22,194	0		
					0	0		22,194	0		
					0	0		0			
				合計	804,337,174	0	804,337,174	52,023,174	16,968,912		
					0	0		35,054,262	3,000		
					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113年01月01日至113年01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	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	02	208	01	01	0400000000-2	200,000	0	0	0	0	200,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0467200000-0	200,000	0	0	0	0	200,000
					海洋保育署	0	0	0	0	0	
					0467200100-5	200,000	0	0	0	200,000	
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0467200101-8	200,000	0	0	0	200,000	
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	200,000	0	0	0	200,000	
					0	0	0	0	0	0	
111	02	212	01	01	0400000000-2	2,700,000	0	0	0	0	2,700,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	
					0467200000-0	2,700,000	0	0	0	2,700,000	
					海洋保育署	0	0	0	0	0	
					0467200100-5	2,700,000	0	0	0	2,700,000	
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0467200101-8	2,700,000	0	0	0	2,700,000	
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	2,700,000	0	0	0	2,700,000	
					0	0	0	0	0	0	
112	02	218			0400000000-2	5,700,906	0	0	0	0	5,700,906
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	
					0467200000-0	5,700,906	0	0	0	5,700,906	
					海洋保育署	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113年01月01日至113年01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
			01		5,700,906	0	0	0	0	5,700,906
					0	0	0	0	0	0
			01		5,700,906	0	0	0	0	5,700,906
					0	0	0	0	0	0
				小計	5,700,906	0	0	0	0	5,700,906
					0	0	0	0	0	0
				合計	8,600,906	0	0	0	0	8,600,906
					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01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
112	25				0067000000-3 海洋委員會主管						
		03			0	0	0	0	0	0	0
					8,027,520	0	0	0	0	8,027,520	3,087,520
			02		0	0	0	0	0	0	0
					8,027,520	0	0	0	0	8,027,520	3,087,520
					0	0	0	0	0	0	0
					8,027,520	0	0	0	0	8,027,520	3,087,520
					0	0	0	0	0	0	0
					8,027,520	0	0	0	0	8,027,520	3,087,520
					0	0	0	0	0	0	0
					8,027,520	0	0	0	0	8,027,520	3,087,520

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01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	合計
10 人事費	27,472,160	0	22,194	29,980	27,524,334
1010 政務人員待遇	283,060	0	0	0	283,060
1015 法定編制人員待遇	11,152,516	0	0	0	11,152,516
1020 約聘僱人員待遇	4,113,515	0	0	0	4,113,515
1025 技工及工友待遇	280,370	0	0	0	280,370
1030 獎金	10,834,868	0	0	0	10,834,868
1035 其他給與	19,500	0	0	29,980	49,480
1040 加班費	912	0	0	0	912
1045 退休退職給付	0	0	22,194	0	22,194
1050 退休離職儲金	626,955	0	0	0	626,955
1055 保險	160,464	0	0	0	160,464
20 業務費	2,116,359	1,648,682	0	0	3,765,041
2009 通訊費	24,160	27,694	0	0	51,854
2021 其他業務租金	2,074,296	16,320	0	0	2,090,616
2036 按日按件計資酬金	4,000	7,500	0	0	11,500
2039 委辦費	0	1,560,840	0	0	1,560,840
2045 國內組織會費	0	10,000	0	0	10,000
2051 物品	266	378	0	0	644
2054 一般事務費	4,362	12,460	0	0	16,822
2072 國內旅費	450	13,240	0	0	13,690
2081 運費	0	250	0	0	250
2093 特別費	8,825	0	0	0	8,825
40 獎補助費	0	3,764,887	0	0	3,764,887

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01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	合計
4010 對各縣市政府之補助	0	2,960,887	0	0	2,960,887
4030 對特種基金之補助	0	420,000	0	0	420,000
4040 對國內團體之捐助	0	384,000	0	0	384,000
合計	29,588,519	5,413,569	22,194	29,980	35,054,262

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01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	4,354,200	0	0	0	0	0	0	0	4,354,200
本年度	4,354,200	0	0	0	0	0	0	0	4,354,200
0467200101 罰金罰鍰	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
0467200301 一般賠償收入	17,000	0	0	0	0	0	0	0	17,000
0567200101 審查費	4,326,000	0	0	0	0	0	0	0	4,326,000
0567200102 證照費	500	0	0	0	0	0	0	0	500
1267200210 其他雜項收入	700	0	0	0	0	0	0	0	700
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01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)			
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01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	35,054,262	3,000	0	0	150,000	0	0	0	35,207,262	21,755,912
本年度	35,054,262	3,000	0	0	150,000	0	0	0	35,207,262	16,815,912
一、本年度經費	35,002,088	3,000	0	0	150,000	0	0	0	35,155,088	16,815,912
7167200100 一般行政	29,588,519	0	0	0	150,000	0	0	0	29,738,519	9,658,481
7167200200 海洋保育業務	5,413,569	3,000	0	0	0	0	0	0	5,416,569	7,157,431
二、統籌科目	52,174	0	0	0	0	0	0	0	52,174	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	22,194	0	0	0	0	0	0	0	22,194	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	29,980	0	0	0	0	0	0	0	29,980	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,940,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,940,000
112年度 7167200200 海洋保育業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,940,000
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01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	86,857,097	2 負債	10,000,091
11 流動資產	22,050,911	21 流動負債	711,531
110103 專戶存款	10,000,091	210302 應付代收款	711,531
110104 零用金	150,000	28 其他負債	9,288,560
110303 應收帳款	8,600,906	280301 存入保證金	9,288,560
110398 其他應收款	209,394	3 淨資產	76,857,006
110901 預付款	3,000	31 資產負債淨額	76,857,006
111001 預付其他基金款	1,016,814	310101 資產負債淨額	76,857,006
111101 預付其他政府款	2,070,706		
14 固定資產	39,856,878		
140101 土地	312,480		
140201 土地改良物	541,833		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-372,514		
140401 房屋建築及設備	1,223,681		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-51,419		
140501 機械及設備	32,668,797		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,288,732		
140601 交通及運輸設備	16,208,270		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,241,175		
140701 雜項設備	9,097,746		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,242,089		
16 無形資產	24,932,108		
160101 權利	90,000		

海洋委員會海洋保育署

平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
160102 電腦軟體	23,842,108		
160104 發展中之無形資產	1,000,000		
18 其他資產			17,200
180201 存出保證金	17,200		
合 計	86,857,097	合 計	86,857,097

附註：保證品(應付保證品) 300,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 6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01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	39,561,462	39,561,462
公庫撥入數	35,207,262	35,207,262
罰款及賠償收入	27,000	27,000
規費收入	4,326,500	4,326,500
其他收入	700	700
支出	40,657,064	40,657,064
繳付公庫數	4,354,200	4,354,200
人事支出	27,524,334	27,524,334
業務支出	3,765,041	3,765,041
獎補助支出	3,764,887	3,764,887
折舊、折耗及攤銷	1,248,602	1,248,602
收支餘絀	-1,095,602	-1,095,602

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01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	312,480	0	0	0	0	312,480
土地改良物	541,833	-357,613	0	0	-14,901	169,319
房屋建築及設備	1,223,681	-49,515	0	0	-1,904	1,172,262
機械及設備	32,668,797	-10,622,877	0	0	-665,855	21,380,065
交通及運輸設備	16,208,270	-1,965,921	0	0	-275,254	13,967,095
雜項設備	9,097,746	-6,180,727	0	0	-61,362	2,855,657
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	0	0	-1,019,276	39,946,878
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	229,326	0	23,842,108
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	229,326	0	24,842,108
合計	85,214,241	-19,176,653	0	229,326	-1,019,276	64,788,986

備註：

- 1.資本資產成本增加數0元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制增加金額0元。
- 2.設備及投資增加金額0元=本年度預算執行數0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113年01月01日至113年01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	4,354,200	35,207,262	39,561,462	收入
	0	35,207,262	35,207,262	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	27,000	0	27,000	罰款及賠償收入
規費收入	4,326,500	0	4,326,500	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	700	0	700	其他收入
歲出	35,054,262	5,602,802	40,657,064	支出
	0	4,354,200	4,354,200	繳付公庫數
人事費	27,524,334	0	27,524,334	人事支出
業務費	3,765,041	0	3,765,041	業務支出
獎補助費	3,764,887	0	3,764,887	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	1,248,602	1,248,602	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-30,700,062	29,604,460	-1,095,602	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數調整數35,207,262元=歲出實現數35,054,262元+預付款3,000元+零用金150,000元。
2. 繳付公庫數調整數4,354,200元=歲入實現數4,354,200元。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數1,248,602元=固定資產折舊提列數1,019,276元+無形資產攤提數229,326元。