

海洋委員會海洋保育署

# 會計月報

中華民國 113 年 3 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.....	13
三、 公庫撥入數分析表.....	15
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	16
二、 收入支出表.....	18
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.....	19
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	20

# 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03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	01	01	0400000000-2	1,270,000	1,270,000	0	0	0	63,550	
				罰款及賠償收入	0			63,550			
				0467200000-0	1,270,000	1,270,000	0	0	0	63,550	63,550
				海洋保育署	0			63,550			
				0467200100-5	1,270,000	1,270,000	0	0	0	10,000	10,000
				罰金罰鍰及息金	0			10,000			
				0467200101-8	1,270,000	1,270,000	0	0	0	10,000	10,000
罰金罰鍰	0			10,000							
03	172	01	01	0467200300-4	0	0	0	0	0	53,550	
				賠償收入	0			53,550			
				0467200301-7	0	0	0	0	0	53,550	53,550
				一般賠償收入	0			53,550			
				0500000000-8	12,450,000	12,450,000	6,084,000	343,300	0	-1,230,800	
規費收入	0			4,853,200							
03	172	01	01	0567200000-6	12,450,000	12,450,000	6,084,000	343,300	0	-1,230,800	
				海洋保育署	0			4,853,200			
				0567200100-0	12,450,000	12,450,000	6,084,000	343,300	0	-1,230,800	
				行政規費收入	0			4,853,200			
03	172	01	01	0567200101-3	12,375,000	12,375,000	6,075,000	345,800	0	-1,292,800	
				審查費	0			4,782,200			

# 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03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	9,000	-2,500	0	62,000
					0		71,000			
				1200000000-8 其他收入	8,000	8,000	3,000	775,744	0	774,144
					0		777,144			
				1267200000-6 海洋保育署	8,000	8,000	3,000	775,744	0	774,144
					0		777,144			
				1267200200-5 雜項收入	8,000	8,000	3,000	775,744	0	774,144
					0		777,144			
				1267200210-9 其他雜項收入	8,000	8,000	3,000	775,744	0	774,144
					0		777,144			
		合計		13,728,000	13,728,000	6,087,000	1,119,044	0	-393,106	
					0		5,693,894			

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03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)	
24				006700000-3 海洋委員會主管						
	03			0067200000-9 海洋保育署	804,285,000	0	804,285,000	119,136,000	39,146,727	18,707,518
					0	0			100,428,482	7,365,410
					0	0			0	
		01		7167200100-3 一般行政	172,297,000	0	172,297,000	62,105,000	11,462,979	10,557,792
					0	0			51,547,208	6,865,410
					0	0			0	
				10 人事費	151,942,000	0	151,942,000	58,284,000	10,633,765	10,366,978
					0	0			47,917,022	6,865,410
					0	0			0	
				20 業務費	20,355,000	0	20,355,000	3,821,000	829,214	190,814
					0	0			3,630,186	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	566,140,491	47,197,491	20,532,476	6,166,489
					0	-23,509			41,031,002	500,000
					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03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	294,878,491	18,116,491	6,463,322	6,160,230
					0	-23,509			11,956,261	500,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	271,262,000	0	271,262,000	29,081,000	14,069,154	6,259
					0	0			29,074,741	0
					0	0			0	
		02		7167200200-8* 海洋保育業務	64,708,000	0	64,731,509	9,833,509	7,151,272	1,983,237
					0	23,509			7,850,272	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,600,000	0	3,600,000	600,000	0	0
					0	0			600,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	12,308,000	0	12,331,509	23,509	23,509	0
					0	23,509			23,509	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	48,800,000	0	48,800,000	9,210,000	7,127,763	1,983,237
					0	0			7,226,763	0
					0	0			0	
		04		7167209800-4 第一預備金	900,000	0	900,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				60 預備金	900,000	0	900,000	0	0	0
					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03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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	128,680	0	128,680	98,700	0		
					0	0		128,680	0		
					0	0		0			
			10	人事費	128,680	0	128,680	98,700	0		
					0	0		128,680	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	44,832	0	44,832	11,541	0		
					0	0		44,832	0		
					0	0		0			
			10	人事費	44,832	0	44,832	11,541	0		
					0	0		44,832	0		
					0	0		0			
29				7177017100-7 調整軍公教人員待遇準備	657,614	0	657,614	329,040	0		
					0	0		657,614	0		
					0	0		0			
			10	人事費	657,614	0	657,614	329,040	0		
					0	0		657,614	0		
					0	0		0			
				合計	805,116,126	0	805,116,126	119,967,126	39,586,008	18,707,518	
					0	0		101,259,608	7,365,410		
					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03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03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
			01		0467200100-5 罰金罰鍰及怠金	5,700,906 0	0 0	0 0	0 0	5,700,906 0
			01		0467200101-8 罰金罰鍰	5,700,906 0	0 0	0 0	0 0	5,700,906 0
					小計	5,700,906 0	0 0	0 0	0 0	5,700,906 0
					合計	8,600,906 0	0 0	0 0	0 0	8,600,906 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03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03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	調整軍公教人員待遇準備	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
10 人事費	47,917,022	0	657,614	44,832	128,680
1010 政務人員待遇	568,400	0	11,280	0	0
1015 法定編制人員待遇	22,801,243	0	456,872	0	0
1020 約聘僱人員待遇	8,712,010	0	171,322	0	0
1025 技工及工友待遇	560,740	0	18,140	0	0
1030 獎金	11,072,145	0	0	0	0
1035 其他給與	174,069	0	0	0	128,680
1040 加班費	581,235	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	44,832	0
1050 退休離職儲金	2,096,490	0	0	0	0
1055 保險	1,350,690	0	0	0	0
20 業務費	3,630,186	11,956,261	0	0	0
2003 教育訓練費	0	12,600	0	0	0
2006 水電費	257,136	8,831	0	0	0
2009 通訊費	187,115	184,753	0	0	0
2018 資訊服務費	6,126	14,175	0	0	0
2021 其他業務租金	2,074,296	433,020	0	0	0
2027 保險費	53,012	134,440	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	12,000	422,650	0	0	0
2039 委辦費	0	9,252,117	0	0	0
2045 國內組織會費	0	30,000	0	0	0
2051 物品	16,216	586,070	0	0	0
2054 一般事務費	914,069	324,726	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03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	48,748,148				
1010 政務人員待遇	579,680				
1015 法定編制人員待遇	23,258,115				
1020 約聘僱人員待遇	8,883,332				
1025 技工及工友待遇	578,880				
1030 獎金	11,072,145				
1035 其他給與	302,749				
1040 加班費	581,235				
1045 退休退職給付	44,832				
1050 退休離職儲金	2,096,490				
1055 保險	1,350,690				
20 業務費	15,586,447				
2003 教育訓練費	12,600				
2006 水電費	265,967				
2009 通訊費	371,868				
2018 資訊服務費	20,301				
2021 其他業務租金	2,507,316				
2027 保險費	187,452				
2036 按日按件計資酬金	434,650				
2039 委辦費	9,252,117				
2045 國內組織會費	30,000				
2051 物品	602,286				
2054 一般事務費	1,238,795				

# 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03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	調整軍公教人員待遇準備	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
2063 房屋建築養護費	2,730	25,200	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	3,000	0	0	0
2072 國內旅費	79,532	517,972	0	0	0
2081 運費	0	6,707	0	0	0
2084 短程車資	1,179	0	0	0	0
2093 特別費	26,775	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	23,509	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	23,509	0	0	0
40 獎補助費	0	29,074,741	0	0	0
4005 對直轄市政府之補助	0	1,970,000	0	0	0
4010 對各縣市政府之補助	0	13,188,041	0	0	0
4030 對特種基金之補助	0	4,769,700	0	0	0
4040 對國內團體之捐助	0	8,607,000	0	0	0
4045 對私校之獎助	0	540,000	0	0	0
40 獎補助費*	0	7,226,763	0	0	0
4010 對各縣市政府之補助*	0	7,127,763	0	0	0
4030 對特種基金之補助*	0	99,000	0	0	0
合計	51,547,208	48,881,274	657,614	44,832	128,680

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03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				
2063 房屋建築養護費	27,930				
2066 車輛及辦公器具養護費	3,000				
2072 國內旅費	597,504				
2081 運費	6,707				
2084 短程車資	1,179				
2093 特別費	26,775				
20 業務費*	600,000				
2039 委辦費*	600,000				
30 設備及投資*	23,509				
3035 雜項設備費*	23,509				
40 獎補助費	29,074,741				
4005 對直轄市政府之補助	1,970,000				
4010 對各縣市政府之補助	13,188,041				
4030 對特種基金之補助	4,769,700				
4040 對國內團體之捐助	8,607,000				
4045 對私校之獎助	540,000				
40 獎補助費*	7,226,763				
4010 對各縣市政府之補助*	7,127,763				
4030 對特種基金之補助*	99,000				
合計	101,259,608				

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03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	5,693,894	0	0	0	0	0	0	0	5,693,894
本年度	5,693,894	0	0	0	0	0	0	0	5,693,894
0467200101 罰金罰鍰	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
0467200301 一般賠償收入	53,550	0	0	0	0	0	0	0	53,550
0567200101 審查費	4,782,200	0	0	0	0	0	0	0	4,782,200
0567200102 證照費	71,000	0	0	0	0	0	0	0	71,000
1267200210 其他雜項收入	777,144	0	0	0	0	0	0	0	777,144
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03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03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	101,259,608	7,365,410	0	50,000	150,000	0	0	0	108,825,018	16,082,108
本年度	101,259,608	7,365,410	0	50,000	150,000	0	0	0	108,825,018	11,142,108
一、本年度經費	100,428,482	7,365,410	0	50,000	150,000	0	0	0	107,993,892	11,142,108
7167200100 一般行政	51,547,208	6,865,410	0	0	150,000	0	0	0	58,562,618	3,542,382
7167200200 海洋保育業務	48,881,274	500,000	0	50,000	0	0	0	0	49,431,274	7,599,726
二、統籌科目	831,126	0	0	0	0	0	0	0	831,126	0
7177017100 調整軍公教人員待遇準備	657,614	0	0	0	0	0	0	0	657,614	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	44,832	0	0	0	0	0	0	0	44,832	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	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	95,217,873	2 負債	12,931,434
11 流動資產	32,344,664	21 流動負債	1,084,874
110103 專戶存款	12,931,434	210302 應付代收款	1,084,874
110104 零用金	150,000	28 其他負債	11,846,560
110303 應收帳款	8,600,906	280301 存入保證金	11,846,560
110398 其他應收款	209,394	3 淨資產	82,286,439
110901 預付款	7,365,410	31 資產負債淨額	82,286,439
111001 預付其他基金款	1,016,814	310101 資產負債淨額	82,286,439
111101 預付其他政府款	2,070,706		
14 固定資產	38,332,551		
140101 土地	327,360		
140201 土地改良物	541,833		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-402,315		
140401 房屋建築及設備	1,223,681		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-55,227		
140501 機械及設備	32,668,797		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,440,991		
140601 交通及運輸設備	16,208,270		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,544,449		
140701 雜項設備	9,161,155		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,355,563		
16 無形資產	24,473,458		
160101 權利	90,000		

海洋委員會海洋保育署

平衡表

中華民國113年03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	23,383,458		
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	95,217,873	合計	95,217,873

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) 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03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	41,255,052	114,518,912
公庫撥入數	40,136,008	108,825,018
罰款及賠償收入	0	63,550
規費收入	343,300	4,853,200
其他收入	775,744	777,144
支出	41,711,198	110,239,861
繳付公庫數	1,119,044	5,693,894
人事支出	11,073,046	48,748,148
業務支出	7,292,536	16,186,447
獎補助支出	21,196,917	36,301,504
折舊、折耗及攤銷	1,029,655	3,309,868
收支餘絀	-456,146	4,279,051

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03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	14,880	0	0	327,360
土地改良物	541,833	-357,613	0	0	-44,702	139,518
房屋建築及設備	1,223,681	-49,515	0	0	-5,712	1,168,454
機械及設備	32,668,797	-10,622,877	0	0	-1,818,114	20,227,806
交通及運輸設備	16,208,270	-1,965,921	0	0	-578,528	13,663,821
雜項設備	9,097,746	-6,180,727	63,409	0	-174,836	2,805,592
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	78,289	0	-2,621,892	38,422,551
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	687,976	0	23,383,458
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	687,976	0	24,383,458
合計	85,214,241	-19,176,653	78,289	687,976	-2,621,892	62,806,009

備註：  
 1.資本資產成本增加數78,289元=預算採購增加金額23,509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623,509元=本年度預算執行數623,509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23,509元與設備及投資預算執行增加數623,509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。

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03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	5,693,894	108,825,018	114,518,912	收入
	0	108,825,018	108,825,018	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	63,550	0	63,550	罰款及賠償收入
規費收入	4,853,200	0	4,853,200	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	777,144	0	777,144	其他收入
歲出	101,259,608	8,980,253	110,239,861	支出
	0	5,693,894	5,693,894	繳付公庫數
人事費	48,748,148	0	48,748,148	人事支出
業務費	16,186,447	0	16,186,447	業務支出
獎補助費	36,301,504	0	36,301,504	獎補助支出
設備及投資	23,509	-23,509	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	3,309,868	3,309,868	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-95,565,714	99,844,765	4,279,051	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數108,825,018元=歲出實現數101,259,608元+預付款7,365,410元+存出保證金50,000元+零用金150,000元。
- 2.繳付公庫數調整數5,693,894元=歲入實現數5,693,894元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數3,309,868元=固定資產折舊提列數2,621,892元+無形資產攤提數687,976元。