

海洋委員會海洋保育署

會計月報

中華民國 113 年 5 月份

主辦會計人員 賴美燕

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

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05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	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 罰款及賠償收入	1,270,000	1,270,000	10,000	324,520	0	393,061
				0		403,061				
				0467200000-0 海洋保育署	1,270,000	1,270,000	10,000	324,520	0	393,061
				0		403,061				
				0467200100-5 罰金罰鍰及息金	1,270,000	1,270,000	10,000	310,000	0	320,000
				0		330,000				
				0467200101-8 罰金罰鍰	1,270,000	1,270,000	10,000	310,000	0	320,000
0		330,000								
03	172	01	01	0467200300-4 賠償收入	0	0	0	14,520	0	73,061
				0		73,061				
				0467200301-7 一般賠償收入	0	0	0	14,520	0	73,061
				0		73,061				
				0500000000-8 規費收入	12,450,000	12,450,000	6,169,000	214,500	0	-580,800
0		5,588,200								
03	172	01	01	0567200000-6 海洋保育署	12,450,000	12,450,000	6,169,000	214,500	0	-580,800
				0		5,588,200				
				0567200100-0 行政規費收入	12,450,000	12,450,000	6,169,000	214,500	0	-580,800
				0		5,588,200				
03	172	01	01	0567200101-3 審查費	12,375,000	12,375,000	6,145,000	179,000	0	-701,800
				0		5,443,200				

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05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	24,000	35,500	0	121,000	
					0			145,000			
				1200000000-8 其他收入	8,000	8,000	5,000	700	0	773,544	
					0			778,544			
				1267200000-6 海洋保育署	8,000	8,000	5,000	700	0	773,544	
					0			778,544			
				1267200200-5 雜項收入	8,000	8,000	5,000	700	0	773,544	
					0			778,544			
				02	1267200210-9 其他雜項收入	8,000	8,000	5,000	700	0	773,544
						0				778,544	
			合計		13,728,000	13,728,000	6,184,000	539,720	0	585,805	
					0			6,769,805			

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05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)		
款	項	目	節	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					應付數(3)
					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	248,757,000	54,111,739	35,549,569	
					0	0		213,207,431	8,972,070		
					0	0		0			
		01		7167200100-3 一般行政	172,297,000	0	172,297,000	87,952,000	10,784,753	12,450,875	
					0	0		75,501,125	6,865,410		
					0	0		0			
				10 人事費	151,942,000	0	151,942,000	80,132,000	9,903,311	11,952,365	
					0	0		68,179,635	6,865,410		
					0	0		0			
				20 業務費	20,355,000	0	20,355,000	7,820,000	881,442	498,510	
					0	0		7,321,490	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	566,938,539	144,638,539	41,052,957	22,406,938	
					0	-225,461		122,231,601	2,106,660		
					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05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	294,676,539	71,093,539	12,497,795	20,021,292
					0	-225,461			51,072,247	960,160
					0	0			0	
				40 獎補助費	271,262,000	0	271,262,000	73,545,000	28,555,162	2,385,646
					0	0			71,159,354	1,146,500
					0	0			0	
		02		7167200200-8* 海洋保育業務	64,708,000	0	64,933,461	16,166,461	2,274,029	691,756
					0	225,461			15,474,705	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	12,572,995	264,995	241,486	0
					0	264,995			264,995	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	48,800,000	0	48,760,466	15,301,466	2,032,543	691,756
					0	-39,534			14,609,710	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05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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	128,680	0	128,680	0	0	
					0	0		128,680	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	128,680	0	128,680	0	0	
					0	0		128,680	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	67,026	0	67,026	11,097	0	
					0	0		67,026	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	67,026	0	67,026	11,097	0	
					0	0		67,026	0	
					0	0		0	0	
29				7177017100-7 調整軍公教人員待遇準備	1,304,294	0	1,304,294	319,078	0	
					0	0		1,304,294	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	1,304,294	0	1,304,294	319,078	0	
					0	0		1,304,294	0	
					0	0		0	0	
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	2,664	0	2,664	444	0	
					0	0		2,664	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	2,664	0	2,664	444	0	
					0	0		2,664	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05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)	
				合計	805,787,664	0	805,787,664	54,442,358	35,549,569	
					0	0		214,710,095	8,972,070	
					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05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	0	200,000
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0467200101-8	200,000	0	0	0	0	200,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	200,000	0	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	0	2,700,000
					海洋保育署	0	0	0	0	0	
					0467200100-5	2,700,000	0	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	0	2,700,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	2,700,000	0	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	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05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		5,700,906	0	0	0	0	5,700,906
				0467200100-5 罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	0
			01		5,700,906	0	0	0	0	5,700,906
				0467200101-8 罰金罰鍰	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05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	7,010,706	0	1,016,814	1,016,814
			02		0	0	0	0	0	0	0
					8,027,520	0	0	7,010,706	0	1,016,814	1,016,814
					0	0	0	0	0	0	0
					8,027,520	0	0	7,010,706	0	1,016,814	1,016,814
					0	0	0	0	0	0	0
					8,027,520	0	0	7,010,706	0	1,016,814	1,016,814
					0	0	0	0	0	0	0
					8,027,520	0	0	7,010,706	0	1,016,814	1,016,814

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05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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	68,179,635	0	1,304,294	67,026	2,664
1010 政務人員待遇	844,776	0	24,744	0	0
1015 法定編制人員待遇	33,590,023	0	897,001	0	0
1020 約聘僱人員待遇	13,303,341	0	346,149	0	0
1025 技工及工友待遇	835,460	0	36,400	0	0
1030 獎金	11,072,145	0	0	0	0
1035 其他給與	449,025	0	0	0	0
1040 加班費	1,201,209	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	67,026	2,664
1050 退休離職儲金	3,685,480	0	0	0	0
1055 保險	3,198,176	0	0	0	0
20 業務費	7,321,490	51,072,247	0	0	0
2003 教育訓練費	0	75,600	0	0	0
2006 水電費	519,822	85,572	0	0	0
2009 通訊費	369,756	343,171	0	0	0
2018 資訊服務費	39,421	158,755	0	0	0
2021 其他業務租金	4,033,592	925,512	0	0	0
2024 稅捐及規費	21,360	21,360	0	0	0
2027 保險費	55,084	134,440	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	16,000	878,205	0	0	0
2039 委辦費	0	44,204,084	0	0	0
2045 國內組織會費	0	42,000	0	0	0
2051 物品	176,374	1,344,890	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05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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	128,680	69,682,299			
1010 政務人員待遇	0	869,520			
1015 法定編制人員待遇	0	34,487,024			
1020 約聘僱人員待遇	0	13,649,490			
1025 技工及工友待遇	0	871,860			
1030 獎金	0	11,072,145			
1035 其他給與	128,680	577,705			
1040 加班費	0	1,201,209			
1045 退休退職給付	0	69,690			
1050 退休離職儲金	0	3,685,480			
1055 保險	0	3,198,176			
20 業務費	0	58,393,737			
2003 教育訓練費	0	75,600			
2006 水電費	0	605,394			
2009 通訊費	0	712,927			
2018 資訊服務費	0	198,176			
2021 其他業務租金	0	4,959,104			
2024 稅捐及規費	0	42,720			
2027 保險費	0	189,524			
2036 按日按件計資酬金	0	894,205			
2039 委辦費	0	44,204,084			
2045 國內組織會費	0	42,000			
2051 物品	0	1,521,264			

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05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	調整軍公教人員待遇準備
2054 一般事務費	1,737,977	965,221	0	0	0
2063 房屋建築養護費	4,620	183,950	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	4,500	22,180	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,050	34,500	0	0	0
2072 國內旅費	257,262	1,622,751	0	0	0
2081 運費	0	30,056	0	0	0
2084 短程車資	1,179	0	0	0	0
2093 特別費	83,493	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	264,995	0	0	0
3020 機械設備費*	0	39,534	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	201,952	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	23,509	0	0	0
40 獎補助費	0	71,159,354	0	0	0
4005 對直轄市政府之補助	0	12,041,194	0	0	0
4010 對各縣市政府之補助	0	44,208,304	0	0	0
4030 對特種基金之補助	0	5,576,856	0	0	0
4040 對國內團體之捐助	0	8,787,000	0	0	0
4045 對私校之獎助	0	540,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	6,000	0	0	0
40 獎補助費*	0	14,609,710	0	0	0
4005 對直轄市政府之補助*	0	380,701	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05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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2054 一般事務費	0	2,703,198			
2063 房屋建築養護費	0	188,570			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	26,680			
2069 設施及機械設備養護費	0	35,550			
2072 國內旅費	0	1,880,013			
2081 運費	0	30,056			
2084 短程車資	0	1,179			
2093 特別費	0	83,493			
20 業務費*	0	600,000			
2039 委辦費*	0	600,000			
30 設備及投資*	0	264,995			
3020 機械設備費*	0	39,534			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	201,952			
3035 雜項設備費*	0	23,509			
40 獎補助費	0	71,159,354			
4005 對直轄市政府之補助	0	12,041,194			
4010 對各縣市政府之補助	0	44,208,304			
4030 對特種基金之補助	0	5,576,856			
4040 對國內團體之捐助	0	8,787,000			
4045 對私校之獎助	0	540,000			
4085 獎勵及慰問	0	6,000			
40 獎補助費*	0	14,609,710			
4005 對直轄市政府之補助*	0	380,701			

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05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	調整軍公教人員待遇準備
4010 對各縣市政府之補助*	0	14,130,009	0	0	0
4030 對特種基金之補助*	0	99,000	0	0	0
合計	75,501,125	137,706,306	1,304,294	67,026	2,664

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05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				
	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	14,130,009			
4030 對特種基金之補助*	0	99,000			
合計	128,680	214,710,095			

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05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	6,769,805	0	0	0	0	0	0	0	6,769,805
本年度	6,769,805	0	0	0	0	0	0	0	6,769,805
0467200101 罰金罰鍰	330,000	0	0	0	0	0	0	0	330,000
0467200301 一般賠償收入	73,061	0	0	0	0	0	0	0	73,061
0567200101 審查費	5,443,200	0	0	0	0	0	0	0	5,443,200
0567200102 證照費	145,000	0	0	0	0	0	0	0	145,000
1267200210 其他雜項收入	778,544	0	0	0	0	0	0	0	778,544
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05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05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	221,720,801	8,972,070	0	50,000	150,000	0	0	2,070,706	228,822,165	26,377,499
本年度	214,710,095	8,972,070	0	50,000	150,000	0	0	0	223,882,165	26,377,499
一、本年度經費	213,207,431	8,972,070	0	50,000	150,000	0	0	0	222,379,501	26,377,499
7167200100 一般行政	75,501,125	6,865,410	0	0	150,000	0	0	0	82,516,535	5,435,465
7167200200 海洋保育業務	137,706,306	2,106,660	0	50,000	0	0	0	0	139,862,966	20,942,034
二、統籌科目	1,502,664	0	0	0	0	0	0	0	1,502,664	0
7177017100 調整軍公教人員待遇準備	1,304,294	0	0	0	0	0	0	0	1,304,294	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	67,026	0	0	0	0	0	0	0	67,026	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	2,664	0	0	0	0	0	0	0	2,664	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	7,010,706	0	0	0	0	0	0	2,070,706	4,940,000	0
一、以前年度應付(保留)數	7,010,706	0	0	0	0	0	0	2,070,706	4,940,000	0
112年度 7167200200 海洋保育業務	7,010,706	0	0	0	0	0	0	2,070,706	4,940,000	0
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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	92,634,780	2 負債	12,619,761
11 流動資產	31,568,945	21 流動負債	1,169,201
110103 專戶存款	12,619,761	210302 應付代收款	1,169,201
110104 零用金	150,000	28 其他負債	11,450,560
110303 應收帳款	8,600,906	280301 存入保證金	11,450,560
110398 其他應收款	209,394	3 淨資產	80,015,019
110901 預付款	8,972,070	31 資產負債淨額	80,015,019
111001 預付其他基金款	1,016,814	310101 資產負債淨額	80,015,019
14 固定資產	36,799,860		
140101 土地	327,360		
140201 土地改良物	541,833		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-432,115		
140401 房屋建築及設備	1,223,681		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-59,035		
140501 機械及設備	32,723,231		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,570,956		
140601 交通及運輸設備	16,208,270		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,847,715		
140701 雜項設備	9,161,155		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,475,849		
16 無形資產	24,198,775		
160101 權利	90,000		
160102 電腦軟體	23,108,775		

海洋委員會海洋保育署

平衡表

中華民國113年05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
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	92,634,780	合計	92,634,780

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) 8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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	56,148,738	235,591,970
公庫撥入數	55,609,018	228,822,165
罰款及賠償收入	324,520	403,061
規費收入	214,500	5,588,200
其他收入	700	778,544
支出	55,758,901	233,584,339
繳付公庫數	539,720	6,769,805
人事支出	10,233,930	69,682,299
業務支出	13,379,237	58,993,737
獎補助支出	30,587,705	92,779,770
折舊、折耗及攤銷	1,018,309	5,358,728
收支餘絀	389,837	2,007,631

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05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	-74,502	109,718
房屋建築及設備	1,223,681	-49,515	0	0	-9,520	1,164,646
機械及設備	32,668,797	-10,622,877	54,434	0	-2,948,079	19,152,275
交通及運輸設備	16,208,270	-1,965,921	0	0	-881,794	13,360,555
雜項設備	9,097,746	-6,180,727	63,409	0	-295,122	2,685,306
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	132,723	0	-4,209,017	36,889,860
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	187,052	1,149,711	0	23,108,775
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	187,052	1,149,711	0	24,108,775
合計	85,214,241	-19,176,653	319,775	1,149,711	-4,209,017	60,998,635

備註：
 1.資本資產成本增加數319,775元=預算採購增加金額264,995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864,995元=本年度預算執行數864,995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264,995元與設備及投資預算執行增加數864,995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。
 4.機械及設備帳列19,152,275元，電腦軟體增減結存表帳列19,904,990元，差異752,715元係付款時間性差異所致。

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05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	6,769,805	228,822,165	235,591,970	收入
	0	228,822,165	228,822,165	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	403,061	0	403,061	罰款及賠償收入
規費收入	5,588,200	0	5,588,200	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	778,544	0	778,544	其他收入
歲出	214,710,095	18,874,244	233,584,339	支出
	0	6,769,805	6,769,805	繳付公庫數
人事費	69,682,299	0	69,682,299	人事支出
業務費	58,993,737	0	58,993,737	業務支出
獎補助費	85,769,064	7,010,706	92,779,770	獎補助支出
設備及投資	264,995	-264,995	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	5,358,728	5,358,728	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-207,940,290	209,947,921	2,007,631	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數228,822,165元=歲出實現數221,720,801元+預付款8,972,070元+存出保證金50,000元+零用金150,000元-以前年度撥款於本年度實現數2,070,706元。
- 2.繳付公庫數調整數6,769,805元=歲入實現數6,769,805元。
- 3.獎補助費調整數7,010,706元=以前年度歲出轉入數(獎補助費)實現數7,010,706元。
- 4.設備及投資264,995元=本年度設備及投資實現數264,995元，列入本年度財產帳，未列支出。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數5,358,728元=固定資產折舊提列數4,209,017元+無形資產攤提數1,149,711元。