

海洋委員會海巡署北部分署

會計月報

中華民國 114 年 9 月份

主辦會計人員 郭春菊

機關長官 廖雲宏

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.....	7

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
---------------------	----

海洋委員會海巡署北部分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	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 										

海洋委員會海巡署北部分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	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	230		01	1200000000-8 其他收入	210,000	210,000	159,000	21,845	0	43,796
					0			202,796		
				1267100000-3 海巡署及所屬	210,000	210,000	159,000	21,845	0	43,796
					0			202,796		
				1267100200-2 雜項收入	210,000	210,000	159,000	21,845	0	43,796
					0			202,796		
				1267100201-5 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	26,237
					0			26,237		
				1267100210-6 其他雜項收入	210,000	210,000	159,000	21,845	0	17,559
					0			176,559		
				合計	3,218,000	3,218,000	2,464,000	3,393,835	0	8,428,573
					0			10,892,573		

海洋委員會海巡署北部分署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)
24				0067000000-3 海洋委員會主管						
	02			0067100000-6 海巡署及所屬	1,448,263,000	0	1,542,269,000	1,235,100,000	116,402,817	35,466,144
					101,989,000	0			1,199,633,856	247,500
					0	-7,983,000			0	
		01		3767100100-8 一般行政	1,265,690,000	0	1,353,970,000	1,143,534,000	103,737,188	27,398,801
					97,944,000	0			1,116,135,199	0
					0	-9,664,000			0	
				10 人事費	1,265,690,000	0	1,353,970,000	1,143,534,000	103,737,188	27,398,801
					97,944,000	0			1,116,135,199	0
					0	-9,664,000			0	
		02		3767100200-2 海巡業務	163,613,000	0	169,339,000	85,356,000	11,715,629	5,007,343
					4,045,000	0			80,348,657	247,500
					0	1,681,000			0	
			02	3767100202-8 海巡工作	71,663,000	0	77,389,000	49,098,000	6,711,698	1,697,956
					4,045,000	0			47,400,044	216,000
					0	1,681,000			0	
				20 業務費	71,663,000	0	77,389,000	49,098,000	6,711,698	1,697,956
					4,045,000	0			47,400,044	216,000
					0	1,681,000			0	
			02	3767100202-8* 海巡工作	91,950,000	0	91,950,000	36,258,000	5,003,931	3,309,387
					0	0			32,948,613	31,500
					0	0			0	

海洋委員會海巡署北部分署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	
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)	備註 (預付款)
05			03	30	91,950,000	0	91,950,000	36,258,000	5,003,931	3,309,387
				設備及投資	0	0			32,948,613	31,500
					0	0			0	
				3767109000-2	18,960,000	0	18,960,000	6,210,000	950,000	3,060,000
				一般建築及設備	0	0			3,150,000	0
					0	0			0	
				3767109011-9*	18,960,000	0	18,960,000	6,210,000	950,000	3,060,000
				交通及運輸設備	0	0			3,150,000	0
					0	0			0	
				30	18,960,000	0	18,960,000	6,210,000	950,000	3,060,000
				設備及投資	0	0			3,150,000	0
					0	0			0	
				7606205300-6	3,197,770	0	3,197,770	3,197,770	319,777	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			3,197,770	0
					0	0			0	
				10	3,197,770	0	3,197,770	3,197,770	319,777	0
				人事費	0	0			3,197,770	0
					0	0			0	
27				3777013700-0	23,272,857	0	23,272,857	23,272,857	2,182,932	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			23,272,857	0
					0	0			0	
				10	23,272,857	0	23,272,857	23,272,857	2,182,932	0
				人事費	0	0			23,272,857	0
					0	0			0	

海洋委員會海巡署北部分署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)	
				合計	1,474,733,627	0	1,568,739,627	1,261,570,627	118,905,526	35,466,144	
					101,989,000	0			1,226,104,483	247,500	
					0	-7,983,000			0		

海洋委員會海巡署北部分署
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	02				0400000000-2	53,157	0	0	53,157	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0467100000-8	53,157	0	0	53,157	0
					海巡署及所屬	0	0	0	0	0
					0467100300-1	53,157	0	0	53,157	0
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0467100301-4	53,157	0	0	53,157	0
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	53,157	0	0	53,157	0
						0	0	0	0	0
113	02				0400000000-2	123,000	0	8,000	123,000	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0467100000-8	123,000	0	8,000	123,000	0
					海巡署及所屬	0	0	0	0	0
					0467100300-1	123,000	0	8,000	123,000	0
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0467100301-4	123,000	0	8,000	123,000	0
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	123,000	0	8,000	123,000	0
						0	0	0	0	0
					合 計	176,157	0	8,000	176,157	0
						0	0	0	0	0

海洋委員會海巡署北部分署
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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
						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						
		02			0067100000-6 海巡署及所屬	3,634,559	0	0	3,634,559	0	0
			02		3767100200-2 海巡業務	4,965,338	0	0	4,965,338	0	0
				02	3767100202-8* 海巡工作	3,634,559	0	0	3,634,559	0	0
					30 設備及投資	4,965,338	0	0	4,965,338	0	0
					小 計	3,634,559	0	0	3,634,559	0	0
						4,965,338	0	0	4,965,338	0	0
113	24				0067000000-3 海洋委員會主管						
		02			0067100000-6 海巡署及所屬	0	0	0	0	0	0
			02		3767100200-2 海巡業務	19,368,000	0	4,124,330	4,357,162	0	15,010,838
				02	3767100202-8* 海巡工作	0	0	0	0	0	0
						19,368,000	0	4,124,330	4,357,162	0	15,010,838
						0	0	0	0	0	0
						19,368,000	0	4,124,330	4,357,162	0	15,010,838

海洋委員會海巡署北部分署
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					30	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	19,368,000	0	4,124,330	4,357,162	0	15,010,838
					小 計	0	0	0	0	0	0
						19,368,000	0	4,124,330	4,357,162	0	15,010,838
					合 計	3,634,559	0	0	3,634,559	0	0
						24,333,338	0	4,124,330	9,322,500	0	15,010,838

海洋委員會海巡署北部分署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	海巡工作	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	1,116,135,199	0	0	23,272,857	3,197,770
1015 法定編制人員待遇	803,825,835	0	0	19,935,337	0
1020 約聘僱人員待遇	403,777	0	0	6,253	0
1030 獎金	148,317,448	0	0	1,812,554	0
1035 其他給與	41,725,961	0	0	0	0
1040 加班費	15,822,874	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	3,197,770
1050 退休離職儲金	53,378,269	0	0	716,471	0
1055 保險	52,661,035	0	0	802,242	0
20 業務費	0	47,400,044	0	0	0
2003 教育訓練費	0	654,427	0	0	0
2006 水電費	0	16,136,420	0	0	0
2009 通訊費	0	1,183,945	0	0	0
2012 土地租金	0	21,984	0	0	0
2018 資訊服務費	0	509,316	0	0	0
2021 其他業務租金	0	460,270	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	591,947	0	0	0
2027 保險費	0	1,668,926	0	0	0
2030 兼職費	0	15,000	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	38,000	0	0	0
2051 物品	0	9,855,849	0	0	0
2054 一般事務費	0	4,777,719	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	946,207	0	0	0

海洋委員會海巡署北部分署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	1,142,605,826				
1015 法定編制人員待遇	823,761,172				
1020 約聘僱人員待遇	410,030				
1030 獎金	150,130,002				
1035 其他給與	41,725,961				
1040 加班費	15,822,874				
1045 退休退職給付	3,197,770				
1050 退休離職儲金	54,094,740				
1055 保險	53,463,277				
20 業務費	47,400,044				
2003 教育訓練費	654,427				
2006 水電費	16,136,420				
2009 通訊費	1,183,945				
2012 土地租金	21,984				
2018 資訊服務費	509,316				
2021 其他業務租金	460,270				
2024 稅捐及規費	591,947				
2027 保險費	1,668,926				
2030 兼職費	15,000				
2036 按日按件計資酬金	38,000				
2051 物品	9,855,849				
2054 一般事務費	4,777,719				
2063 房屋建築養護費	946,207				

海洋委員會海巡署北部分署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	海巡工作	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2066 車輛及辦公器具養護費	0	2,862,384	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	4,506,346	0	0	0
2072 國內旅費	0	476,600	0	0	0
2081 運費	0	2,643,627	0	0	0
2093 特別費	0	51,077	0	0	0
30 設備及投資*	0	32,948,613	3,150,000	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	22,545,782	0	0	0
3020 機械設備費*	0	431,275	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	1,233,650	3,150,000	0	0
3035 雜項設備費*	0	8,737,906	0	0	0
合計	1,116,135,199	80,348,657	3,150,000	23,272,857	3,197,770

海洋委員會海巡署北部分署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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				
2066 車輛及辦公器具養護費	2,862,384				
2069 設施及機械設備養護費	4,506,346				
2072 國內旅費	476,600				
2081 運費	2,643,627				
2093 特別費	51,077				
30 設備及投資*	36,098,613				
3010 房屋建築及設備費*	22,545,782				
3020 機械設備費*	431,275				
3025 運輸設備費*	4,383,650				
3035 雜項設備費*	8,737,906				
合計	1,226,104,483				

海洋委員會海巡署北部分署

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114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	11,068,730	0	0	0	0	0	0	0	11,068,730
本年度	10,892,573	0	0	0	0	0	0	0	10,892,573
0467100301 一般賠償收入	9,859,827	0	0	0	0	0	0	0	9,859,827
0767100101 利息收入	19	0	0	0	0	0	0	0	19
0767100103 租金收入	692,111	0	0	0	0	0	0	0	692,111
0767100500 廢舊物資售價	137,820	0	0	0	0	0	0	0	137,820
1267100201 收回以前年度歲出	26,237	0	0	0	0	0	0	0	26,237
1267100210 其他雜項收入	176,559	0	0	0	0	0	0	0	176,559
以前年度	176,157	0	0	0	0	0	0	0	176,157
一、以前年度應收(保留)數	176,157	0	0	0	0	0	0	0	176,157
109年度 0467100301 一般賠償收入	53,157	0	0	0	0	0	0	0	53,157
113年度 0467100301 一般賠償收入	123,000	0	0	0	0	0	0	0	123,000
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

海洋委員會海巡署北部分署

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114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)			
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
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

海洋委員會海巡署北部分署 公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114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	1,239,061,542	247,500	0	0	550,000	0	0	4,357,162	1,235,501,880	34,668,644
本年度	1,226,104,483	247,500	0	0	550,000	0	0	0	1,226,901,983	34,668,644
一、本年度經費	1,199,633,856	247,500	0	0	550,000	0	0	0	1,200,431,356	34,668,644
3767100100 一般行政	1,116,135,199	0	0	0	0	0	0	0	1,116,135,199	27,398,801
3767100202 海巡工作	80,348,657	247,500	0	0	550,000	0	0	0	81,146,157	4,209,843
3767109011 交通及運輸設備	3,150,000	0	0	0	0	0	0	0	3,150,000	3,060,000
二、統籌科目	26,470,627	0	0	0	0	0	0	0	26,470,627	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	23,272,857	0	0	0	0	0	0	0	23,272,857	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,197,770	0	0	0	0	0	0	0	3,197,770	0
以前年度	12,957,059	0	0	0	0	0	0	4,357,162	8,599,897	0
一、以前年度應付(保留)數	12,957,059	0	0	0	0	0	0	4,357,162	8,599,897	0
112年度 3767100202 海巡工作	8,599,897	0	0	0	0	0	0	0	8,599,897	0
113年度 3767100202 海巡工作	4,357,162	0	0	0	0	0	0	4,357,162	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

海洋委員會海巡署北部分署

平衡表

中華民國114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	1,735,773,229	2 負債	22,452,467
11 流動資產	38,206,385	21 流動負債	4,838,511
110103 專戶存款	22,398,047	210302 應付代收款	4,838,511
110104 零用金	550,000	28 其他負債	17,613,956
110901 預付款	15,258,338	280301 存入保證金	17,613,956
14 固定資產	1,695,353,628	3 淨資產	1,713,320,762
140101 土地	594,260,137	31 資產負債淨額	1,713,320,762
140201 土地改良物	58,821,562	310101 資產負債淨額	1,713,320,762
減：140202 累計折舊—土地改良物	-19,991,493		
140401 房屋建築及設備	835,111,173		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-213,418,285		
140501 機械及設備	291,392,676		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-178,981,905		
140601 交通及運輸設備	358,812,465		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-285,277,499		
140701 雜項設備	180,149,715		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-92,994,713		
141101 購建中固定資產	167,469,795		
16 無形資產	2,158,796		
160101 權利	84,286		
160102 電腦軟體	2,074,510		
18 其他資產	54,420		
180101 暫付款	54,420		

海洋委員會海巡署北部分署
平衡表

中華民國114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	1,735,773,229	合 計	1,735,773,229

附註：保證品(應付保證品) 32,359,960元

海洋委員會海巡署北部分署

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	122,504,205	1,247,835,143
公庫撥入數	118,970,370	1,235,501,880
罰款及賠償收入	3,350,703	9,859,827
財產收益	21,287	829,950
捐獻及贈與收入	140,000	1,440,690
其他收入	21,845	202,796
支出	124,307,377	1,266,820,136
繳付公庫數	3,401,835	11,068,730
人事支出	106,239,897	1,142,605,826
業務支出	6,711,698	47,726,309
財產損失	36,814	343,805
折舊、折耗及攤銷	7,917,133	65,075,466
收支餘絀	-1,803,172	-18,984,993

海洋委員會海巡署北部分署

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114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	593,077,825	0	5,743,681	4,561,369	0	594,260,137
土地改良物	58,821,562	-17,603,588	0	0	-2,387,905	38,830,069
房屋建築及設備	815,409,426	-202,397,581	20,298,795	597,048	-11,020,704	621,692,888
機械及設備	249,768,518	-170,096,924	49,800,490	8,176,332	-8,884,981	112,410,771
交通及運輸設備	345,734,892	-269,578,466	19,237,133	6,159,560	-15,699,033	73,534,966
雜項設備	131,614,074	-89,693,914	57,357,914	8,822,273	-3,300,799	87,155,002
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	172,301	0	0	88,015	0	84,286
小計	2,194,598,598	-749,370,473	152,438,013	28,404,597	-41,293,422	1,527,968,119
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	136,048,773	0	31,421,022	0	0	167,469,795
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	341,886	0	2,032,989	300,365	0	2,074,510
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	136,390,659	0	33,454,011	300,365	0	169,544,305
合計	2,330,989,257	-749,370,473	185,892,024	28,704,962	-41,293,422	1,697,512,424
備註： 1.資本資產成本增加數185,892,024元=屬預算採購增加數51,678,979元+其它依財產規制移入或土地依公告地價增值等增加數132,772,355元+受贈1,440,690元+以前年度購建中固定資產完工數0元。 2.設備及投資預算累計執行數45,421,113元=本年度預算執行數36,098,613元+以前年度保留預算執行數9,322,500元。 3.資本資產成本預算採購增加數51,678,979元較設備及投資預算累計執行數45,421,113元，增加6,257,866元，係：(1)時間差：「南雅安檢所陣營具設備採購案」以113年度預算依約付款，財產114年補列增加748,554元。(2)未達登載財產標準減少234,599元。(3)他機關補助款：法務部補助海巡署「毒品證物管理系統」-證物室建置單位裝修工程，計財產增值68,796元。(4)其他：富基安檢所新設水錶因無建物所有權無法歸屬財產減少91,666元、第一岸巡隊行政事務費支出屋型帳篷1組增加23,100元、土地分割重測增加5,322,481元及土地2筆獲無償撥用增加421,200元。						

海洋委員會海巡署北部分署

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114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	10,892,573	1,236,942,570	1,247,835,143	收入
	0	1,235,501,880	1,235,501,880	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	9,859,827	0	9,859,827	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	829,950	0	829,950	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	1,440,690	1,440,690	捐獻及贈與收入
其他收入	202,796	0	202,796	其他收入
歲出	1,226,104,483	40,715,653	1,266,820,136	支出
	0	11,068,730	11,068,730	繳付公庫數
人事費	1,142,605,826	0	1,142,605,826	人事支出
業務費	47,400,044	326,265	47,726,309	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	36,098,613	-36,098,613	0	
	0	343,805	343,805	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	65,075,466	65,075,466	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,215,211,910	1,196,226,917	-18,984,993	收支餘絀

備註：

一、本表歲入部分調整數說明如下：

(一)公庫撥入數12億3,550萬1,880元=歲出實現數12億3,906萬1,542元+預付款24萬7,500元+零用金55萬元-以前年度撥款於本年度實現數435萬7,162元，本項係公庫撥款造成財務資源流入數，未編列預算，故預算執行表無本項預算項目。

(二)捐獻及贈與收入144萬690元，係顏員贈與二隊平板電腦1台(1萬990元)及投影機1台(2萬9,900元)、蔡員贈與二隊遙控式動力救生圈1組(35萬元)、和平電力股份有限公司贈與一隊火警授信總機、投影機(4萬2,800元)及監視器、冷氣機(86萬7,000元)、匯旭能源股份有限公司贈與本分署碎木機1台(14萬元)未編列預算，故預算執行表無本項預算項目。

二、本表歲出部分調整數說明如下：

海洋委員會海巡署北部分署 預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114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
(一)繳付公庫數1,106萬8,730元=歲入實現數1,106萬8,730元，本項係解繳公庫造成財務資源流出數，未編列預算，故預算執行表無本項預算項目。 (二)業務支出調整數32萬6,265元，係以前年度(112年)關鍵基礎設施電磁脈衝防護建置計畫以工管費採購印表機、雷射筆、折疊椅等非消耗性物品未達財產登載標準1萬7,879元、N113-028「熱水器等生活設施」第二批採購部分未達財產登載標準21萬6,720元，及本分署第二岸巡隊富基安檢所新設自來水錶因無建物所有權無法歸屬財產9萬1,666元，故列入業務支出。 (三)設備及投資調整數3,609萬8,613元，係列建本年度預算支出購建中固定資產2,221萬4,116元、機械及設備33萬1,275元、雜項設備852萬1,186元、交通及運輸設備438萬3,650元、房屋建築及設備34萬元。剩餘為N113-028「熱水器等生活設施」第二批採購部分未達財產登載標準21萬6,720元，及本分署第二岸巡隊富基安檢所新設自來水錶因無建物所有權無法歸屬財產9萬1,666元，故列入業務支出。 (四)財產損失調整數34萬3,805元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，故預算執行表無本項預算項目。 (五)折舊、折耗及攤銷調整數6,507萬5,466元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，故預算執行表無本項預算項目。				