

海洋委員會海巡署偵防分署

會 計 月 報

中華民國 114 年 11 月份

主辦會計人員 黃玉芳

機關長官 黃錫璋

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.....	17
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
---------------------	----

海洋委員會海巡署偵防分署
歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年11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	217	02	0400000000-2 罰款及賠償收入	50,000	50,000	50,000	0	0	3,665,600			
				0			3,715,600					
			0467100000-8 海巡署及所屬	50,000	50,000	50,000	0	0	3,665,600			
				0			3,715,600					
			0467100300-1 賠償收入	50,000	50,000	50,000	0	0	3,665,600			
				0			3,715,600					
				50,000	50,000	50,000	0	0	3,665,600			
	04	01	0467100301-4 一般賠償收入	50,000	50,000	50,000	0	0	3,665,600			
				0			3,715,600					
		0700000000-9 財產收入	209,000	209,000	208,000	4,450	0	236,603				
			0			444,603						
			209,000	209,000	208,000	4,450	0	236,603				
		0767100000-4 海巡署及所屬	209,000	209,000	208,000	4,450	0	236,603				
			0			444,603						
			105,000	105,000	104,000	0	0	165,374				
			0			269,374						
	01	01	0767100100-9 財產孳息	1,000	1,000	0	0	0	10,953			
				0			10,953					
		02	0767100101-1 利息收入	1,000	1,000	0	0	0	10,953			
				0			10,953					
	02	02	0767100103-7 租金收入	104,000	104,000	104,000	0	0	154,421			
				0			258,421					
		02	0767100500-7 廢舊物資售價	104,000	104,000	104,000	4,450	0	71,229			
				0			175,229					

海洋委員會海巡署偵防分署
歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年11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	01	1200000000-8 其他收入	295,000	295,000	270,000	19,320	0	13,244		
				1267100000-3 海巡署及所屬	0	295,000		283,244	0	13,244		
				1267100200-2 雜項收入	295,000	295,000		19,320	0	13,244		
				1267100201-5 收回以前年度歲出	0	295,000		283,244	0	20,409		
				1267100210-6 其他雜項收入	0	295,000		0	0	-7,165		
			02	合計	554,000	554,000	528,000	23,770	0	3,915,447		
					0			4,443,447				

海洋委員會海巡署偵防分署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年11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	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)		
24				0067000000-3 海洋委員會主管						
	02			0067100000-6 海巡署及所屬	1,550,907,000 28,161,000 1,101,000	0 0 53,476,000	1,633,645,000	1,223,562,000	103,535,434 1,161,894,269 0	
		01		3767100100-8 一般行政	957,580,000 22,861,000 0	0 0 49,238,000	1,029,679,000	1,029,679,000	76,627,449 1,005,048,587 0	
			01	10 人事費	957,580,000 22,861,000 0	0 0 49,238,000	1,029,679,000	1,029,679,000	76,627,449 1,005,048,587 0	
			02	3767100200-2 海巡業務	579,087,000 5,300,000 1,101,000	0 0 4,238,000	589,726,000	179,643,000	26,907,985 142,605,682 0	
			02	3767100202-8 海巡工作	192,243,000 5,300,000 1,101,000	0 -7,468,124 4,521,000	195,696,876	126,235,876	18,752,879 111,107,774 0	
			02	20 業務費	192,243,000 5,300,000 1,101,000	0 -7,468,124 4,521,000	195,696,876	126,235,876	18,752,879 111,107,774 0	
			02	3767100202-8*	386,844,000 0 0	0 7,468,124 -283,000	394,029,124	53,407,124	8,155,106 31,497,908 0	
									21,909,216 332,532	

海洋委員會海巡署偵防分署
經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年11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	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)		
02	03	01	30	386,844,000	0	394,029,124	53,407,124	8,155,106	21,909,216	
			設備及投資	0	7,468,124			31,497,908	332,532	
				0	-283,000			0		
			3767109000-2	14,240,000	0	14,240,000	14,240,000	0	0	
			一般建築及設備	0	0			14,240,000	0	
	02	01	3767109011-9*	14,240,000	0	14,240,000	14,240,000	0	0	
			交通及運輸設備	0	0			14,240,000	0	
				0	0			0		
			30	14,240,000	0	14,240,000	14,240,000	0	0	
			設備及投資	0	0			14,240,000	0	
05	05	01	8903304500-4	2,856,210	0	2,856,210	2,856,210	836,700	0	
			公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			2,856,210	0	
				0	0			0		
			10	2,856,210	0	2,856,210	2,856,210	836,700	0	
			人事費	0	0			2,856,210	0	
05	05	01	7606205300-6	3,077,218	0	3,077,218	3,077,218	289,530	0	
			公務人員退休撫卹給付	0	0			3,077,218	0	
				0	0			0		
			10	3,077,218	0	3,077,218	3,077,218	289,530	0	
			人事費	0	0			3,077,218	0	

海洋委員會海巡署偵防分署
經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年11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	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)		
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	22,038,607 0 0	0	22,038,607	22,038,607	1,812,603 22,038,607 0	
				10 人事費	22,038,607 0 0	0	22,038,607	22,038,607	1,812,603 22,038,607 0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	10,180 0 0	0	10,180	10,180	0 10,180 0	
				10 人事費	10,180 0 0	0	10,180	10,180	0 10,180 0	
				合計	1,578,889,215 28,161,000 1,101,000	53,476,000	1,661,627,215	1,251,544,215	106,474,267 1,189,876,484 0	
									61,667,731 570,692	

海洋委員會海巡署偵防分署
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11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	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
					代號及名稱	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113 07 230 01 01	1200000000-8 其他收入				127,036	0	7,824	102,488	0	24,548
					0	0	0	0	0	0
	1267100000-3 海巡署及所屬				127,036	0	7,824	102,488	0	24,548
					0	0	0	0	0	0
	1267100200-2 雜項收入				127,036	0	7,824	102,488	0	24,548
					0	0	0	0	0	0
	1267100201-5 收回以前年度歲出				127,036	0	7,824	102,488	0	24,548
					0	0	0	0	0	0
	小 計				127,036	0	7,824	102,488	0	24,548
					0	0	0	0	0	0
	合 計				127,036	0	7,824	102,488	0	24,548
					0	0	0	0	0	0

海洋委員會海巡署偵防分署
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11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														
112	25	02	02	02	0067000000-3 海洋委員會主管														
					0067100000-6 海巡署及所屬	0	0	0	0	0	0	0							
					3767100200-2 海巡業務	16,592,000	0	0	15,688,492	0	903,508	0							
					3767100202-8 海巡工作	0	0	0	0	0	0	0							
					20 業務費	16,592,000	0	0	15,688,492	0	903,508	0							
					3767100202-8* 海巡工作	0	0	0	0	0	0	0							
					30 設備及投資	15,080,000	0	0	14,176,492	0	903,508	0							
					小計	0	0	0	0	0	0	0							
						16,592,000	0	0	15,688,492	0	903,508	0							
113	24	02	02	02	0067000000-3 海洋委員會主管														
					0067100000-6 海巡署及所屬	0	0	0	0	0	0	0							
						31,141,331	0	0	23,689,731	0	7,451,600	0							

海洋委員會海巡署偵防分署
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11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
					3767100200-2 海巡業務	0 31,141,331	0 0	0 0	0 23,689,731	0 0	0 7,451,600
					3767100202-8 海巡工作	0 10,242,000	0 0	0 0	0 2,790,400	0 0	0 7,451,600
					20 業務費	0 10,242,000	0 0	0 0	0 2,790,400	0 0	0 7,451,600
					3767100202-8* 海巡工作	0 20,899,331	0 0	0 0	0 20,899,331	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 20,899,331	0 0	0 0	0 20,899,331	0 0	0 0
					小 計	0 31,141,331	0 0	0 0	0 23,689,731	0 0	0 7,451,600
					合 計	0 47,733,331	0 0	0 0	0 39,378,223	0 0	0 8,355,108

海洋委員會海巡署偵防分署
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11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	1,005,048,587	0	0	22,038,607	3,077,218
1015 法定編制人員待遇	701,789,053	0	0	16,789,211	0
1020 約聘僱人員待遇	91,421	0	0	2,974	0
1030 獎金	135,498,696	0	0	1,809,790	0
1035 其他給與	28,654,279	0	0	58,660	0
1040 加班費	32,133,540	0	0	730,470	0
1045 退休退職給付	203,910	0	0	6,300	3,077,218
1050 退休離職儲金	56,677,289	0	0	1,709,737	0
1055 保險	50,000,399	0	0	931,465	0
20 業務費	0	111,107,774	0	0	0
2003 教育訓練費	0	16,897,605	0	0	0
2006 水電費	0	12,074,762	0	0	0
2009 通訊費	0	2,884,906	0	0	0
2018 資訊服務費	0	596,982	0	0	0
2021 其他業務租金	0	24,350,594	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	621,131	0	0	0
2027 保險費	0	3,066,182	0	0	0
2030 兼職費	0	15,000	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	908,845	0	0	0
2045 國內組織會費	0	20,000	0	0	0
2051 物品	0	11,992,795	0	0	0
2054 一般事務費	0	9,394,570	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	5,704,981	0	0	0

海洋委員會海巡署偵防分署
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11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			
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	10,180	2,856,210	1,033,030,802	
1015 法定編制人員待遇	0	0	718,578,264	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	94,395	
1030 獎金	0	0	137,308,486	
1035 其他給與	0	2,856,210	31,569,149	
1040 加班費	0	0	32,864,010	
1045 退休退職給付	10,180	0	3,297,608	
1050 退休離職儲金	0	0	58,387,026	
1055 保險	0	0	50,931,864	
20 業務費	0	0	111,107,774	
2003 教育訓練費	0	0	16,897,605	
2006 水電費	0	0	12,074,762	
2009 通訊費	0	0	2,884,906	
2018 資訊服務費	0	0	596,982	
2021 其他業務租金	0	0	24,350,594	
2024 稅捐及規費	0	0	621,131	
2027 保險費	0	0	3,066,182	
2030 兼職費	0	0	15,000	
2036 按日按件計資酬金	0	0	908,845	
2045 國內組織會費	0	0	20,000	
2051 物品	0	0	11,992,795	
2054 一般事務費	0	0	9,394,570	
2063 房屋建築養護費	0	0	5,704,981	

海洋委員會海巡署偵防分署

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11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	2,264,285	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	16,321,167	0	0	0
2072 國內旅費	0	3,578,380	0	0	0
2081 運費	0	338,013	0	0	0
2084 短程車資	0	170	0	0	0
2093 特別費	0	77,406	0	0	0
30 設備及投資*	0	31,497,908	14,240,000	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	2,186,836	0	0	0
3020 機械設備費*	0	9,622,566	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	14,240,000	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	8,154,597	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	11,533,909	0	0	0
合計	1,005,048,587	142,605,682	14,240,000	22,038,607	3,077,218

海洋委員會海巡署偵防分署
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11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			
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	2,264,285	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	16,321,167	
2072 國內旅費	0	0	3,578,380	
2081 運費	0	0	338,013	
2084 短程車資	0	0	170	
2093 特別費	0	0	77,406	
30 設備及投資*	0	0	45,737,908	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	2,186,836	
3020 機械設備費*	0	0	9,622,566	
3025 運輸設備費*	0	0	14,240,000	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	8,154,597	
3035 雜項設備費*	0	0	11,533,909	
合計	10,180	2,856,210	1,189,876,484	

海洋委員會海巡署偵防分署
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11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	4,545,935	0	0	0	0	0	0	0	4,545,935
本年度	4,443,447	0	0	0	0	0	0	0	4,443,447
0467100301 一般賠償收入	3,715,600	0	0	0	0	0	0	0	3,715,600
0767100101 利息收入	10,953	0	0	0	0	0	0	0	10,953
0767100103 租金收入	258,421	0	0	0	0	0	0	0	258,421
0767100500 廢舊物資售價	175,229	0	0	0	0	0	0	0	175,229
1267100201 收回以前年度歲出	20,409	0	0	0	0	0	0	0	20,409
1267100210 其他雜項收入	262,835	0	0	0	0	0	0	0	262,835
以前年度	102,488	0	0	0	0	0	0	0	102,488
一、以前年度應收(保留)數	102,488	0	0	0	0	0	0	0	102,488
113年度 1267100201 收回以前年度歲出	102,488	0	0	0	0	0	0	0	102,488
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

海洋委員會海巡署偵防分署
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11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)			
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

海洋委員會海巡署偵防分署
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11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)			
合計	1,229,254,707	570,692	0	0	1,700,000	0	0	1,231,525,399	67,752,147
本年度	1,189,876,484	570,692	0	0	1,700,000	0	0	1,192,147,176	59,397,039
一、本年度經費	1,161,894,269	570,692	0	0	1,700,000	0	0	1,164,164,961	59,397,039
3767100100 一般行政	1,005,048,587	74,160	0	0	0	0	0	1,005,122,747	24,556,253
3767100202 海巡工作	142,605,682	496,532	0	0	1,700,000	0	0	144,802,214	34,840,786
3767109011 交通及運輸設備	14,240,000	0	0	0	0	0	0	14,240,000	0
二、統籌科目	27,982,215	0	0	0	0	0	0	27,982,215	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	22,038,607	0	0	0	0	0	0	22,038,607	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,077,218	0	0	0	0	0	0	3,077,218	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	10,180	0	0	0	0	0	0	10,180	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,856,210	0	0	0	0	0	0	2,856,210	0
以前年度	39,378,223	0	0	0	0	0	0	39,378,223	8,355,108
一、以前年度應付(保留)數	39,378,223	0	0	0	0	0	0	39,378,223	8,355,108
112年度 3767100202 海巡工作	15,688,492	0	0	0	0	0	0	15,688,492	903,508

海洋委員會海巡署偵防分署
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11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)			
113年度 3767100202 海巡工作	23,689,731	0	0	0	0	0	0	0	23,689,731	7,451,600
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

海洋委員會海巡署偵防分署
平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銷	科 目 名 稱	金 銷
1 資產	2,435,376,109	2 負債	34,068,845
11 流動資產	36,364,085	21 流動負債	6,512,162
110103 專戶存款	34,068,845	210302 應付代收款	6,512,162
110104 零用金	1,700,000	28 其他負債	27,556,683
110303 應收帳款	24,548	280301 存入保證金	27,556,683
110901 預付款	570,692	3 淨資產	2,401,307,264
14 固定資產	2,352,936,855	31 資產負債淨額	2,401,307,264
140101 土地	248,659,031	310101 資產負債淨額	2,401,307,264
140201 土地改良物	1,520,863		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-139,443		
140401 房屋建築及設備	523,950,981		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-49,128,158		
140501 機械及設備	1,102,288,200		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-439,638,054		
140601 交通及運輸設備	1,118,740,081		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-283,381,507		
140701 雜項設備	240,650,733		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-110,585,872		
16 無形資產	46,075,169		
160102 電腦軟體	46,075,169		
合 計	2,435,376,109	合 計	2,435,376,109

附註：保證品(應付保證品) 33,343,400元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 5元

海洋委員會海巡署偵防分署
收入支出表

中華民國114年01月01日至114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		
公庫撥入數	106,854,569	1,246,280,403
罰款及賠償收入	106,830,799	1,231,525,399
財產收益	0	3,715,600
捐獻及贈與收入	4,450	444,603
其他收入	0	10,311,557
	19,320	283,244
支出		
繳付公庫數	135,404,307	1,517,169,951
人事支出	31,594	4,545,935
業務支出	79,566,282	1,033,030,802
財產損失	18,770,804	115,671,788
折舊、折耗及攤銷	170,115	372,744
	36,865,512	363,548,682
收支餘緝	-28,549,738	-270,889,548

海洋委員會海巡署偵防分署
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11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	52,764,955	0	195,894,076	0	0	248,659,031
土地改良物	855,941	-84,953	664,922	0	-54,490	1,381,420
房屋建築及設備	428,378,338	-41,403,644	176,036,172	80,463,529	-7,724,514	474,822,823
機械及設備	871,881,361	-292,055,639	231,290,133	883,294	-147,582,415	662,650,146
交通及運輸設備	863,367,795	-168,479,483	257,914,504	2,542,218	-114,902,024	835,358,574
雜項設備	199,089,111	-83,858,330	43,452,532	1,890,910	-26,727,542	130,064,861
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	2,416,337,501	-585,882,049	905,252,339	85,779,951	-296,990,985	2,352,936,855
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	61,529,342	0	14,603	61,543,945	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	95,033,777	0	9,695,217	58,653,825	0	46,075,169
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	156,563,119	0	9,709,820	120,197,770	0	46,075,169
合計	2,572,900,620	-585,882,049	914,962,159	205,977,721	-296,990,985	2,399,012,024

備註：

1.資本資產成本增加數914,962,159元=屬預算執行增加數162,290,639元+其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價增值691,798,876元+購建中固定資產完工數60,872,644元。

2.設備及投資預算執行數80,813,731元=本年度預算執行數45,737,908元+以前年度保留預算執行數35,075,823元。

3.預算執行增加數162,290,639元，較設備及投資預算執行數80,813,731元，增加81,476,908元，係(1)時間差：採購指紋機案，以113年預算依契約付款，財產於114年入帳，增加32,235元(2)更正原帳列資產價值：增加77,477,374元(3)未達登載財產標準：減少279,614元(4)經費補助或分攤款：外機關以113年經費分攤海巡署毒品證物管理系統，財產於114年入帳，增加3,939,955元(5)其他：他機關經費支應財產增加222,833元及慰勉金購置財產84,125元。

海洋委員會海巡署偵防分署
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11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	4,443,447	1,241,836,956	1,246,280,403	收入
	0	1,231,525,399	1,231,525,399	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,715,600	0	3,715,600	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	444,603	0	444,603	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	10,311,557	10,311,557	捐獻及贈與收入
其他收入	283,244	0	283,244	其他收入
歲出	1,189,876,484	327,293,467	1,517,169,951	支出
	0	4,545,935	4,545,935	繳付公庫數
人事費	1,033,030,802	0	1,033,030,802	人事支出
業務費	111,107,774	4,564,014	115,671,788	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	45,737,908	-45,737,908	0	
	0	372,744	372,744	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	363,548,682	363,548,682	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-1,185,433,037	914,543,489	-270,889,548	收支餘绌

備註：

一、本表歲入部分調整數說明如下：

(一)公庫撥入數12億3,152萬5,399元=歲出實現數12億2,925萬4,707元+預付款57萬692元+零用金170萬元，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)捐贈收入調整數1,031萬1,557元，係民人及民間團體捐贈生活設施及應勤裝備捐贈收入。

二、本表歲出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數454萬5,935元=歲入實現數454萬5,935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。

海洋委員會海巡署偵防分署
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11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
(二)業務費調整數456萬4,014元，係：(1)以前年度歲出保留數屬經常門430萬2,400元。(2)未達財產登載標準27萬9,614元。(3)扣除財產報廢清運費用1萬8,000元。				
(三)設備及投資調整數4,573萬7,908元，主要係辦理整建工程支出、生活設施籌補等。				
(四)財產損失調整數37萬2,744元，係財產報廢損失及財產報廢清運費用。				
(五)折舊、折耗及攤銷調整數3億6,354萬8,682元，係採用權責發生基礎所產生評價科目，未編列預算，故預算執行表無本項預算項目。				