

海洋委員會海巡署北部分署

會計月報

中華民國 115 年 1 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.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

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115年01月01日至115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	220	02	01	0400000000-2	3,100,000	3,100,000	250,000	278,882	0	28,882
				罰款及賠償收入	0			278,882		
				0467100000-8	3,100,000	3,100,000	250,000	278,882	0	28,882
				海巡署及所屬	0			278,882		
				0467100300-1	3,100,000	3,100,000	250,000	278,882	0	28,882
				賠償收入	0			278,882		
				0467100301-4	3,100,000	3,100,000	250,000	278,882	0	28,882
				一般賠償收入	0			278,882		
				0700000000-9	926,000	926,000	282,000	91,910	0	-190,090
				財產收入	0			91,910		
04	233	01	02	0767100000-4	926,000	926,000	282,000	91,910	0	-190,090
				海巡署及所屬	0			91,910		
				0767100100-9	784,000	784,000	275,000	32,494	0	-242,506
				財產孳息	0			32,494		
				0767100103-7	784,000	784,000	275,000	32,494	0	-242,506
				租金收入	0			32,494		
07				0767100500-7	142,000	142,000	7,000	59,416	0	52,416
				廢舊物資售價	0			59,416		
07				1200000000-8	210,000	210,000	17,000	22,204	0	5,204
				其他收入	0			22,204		

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115年01月01日至115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)		
	231		01	1267100000-3 海巡署及所屬	210,000	210,000	17,000	22,204	0	5,204
					0			22,204		
				1267100200-2 雜項收入	210,000	210,000	17,000	22,204	0	5,204
					0			22,204		
				1267100201-5 收回以前年度歲出	0	0	0	200	0	200
					0			200		
				1267100210-6 其他雜項收入	210,000	210,000	17,000	22,004	0	5,004
					0			22,004		
				合計	4,236,000	4,236,000	549,000	392,996	0	-156,004
					0			392,996		

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115年01月01日至115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)
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			備註 (預付款)	
25				0067000000-3 海洋委員會主管						
	02			0067100000-6 海巡署及所屬	1,596,726,000	0	1,596,726,000	202,806,000	202,230,258	575,742
					0	0			202,230,258	0
					0	0			0	
		01		3767100100-8 一般行政	1,415,259,000	0	1,415,259,000	199,019,000	198,993,371	25,629
					0	0			198,993,371	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,415,259,000	0	1,415,259,000	199,019,000	198,993,371	25,629
					0	0			198,993,371	0
					0	0			0	
		02		3767100200-2 海巡業務	161,089,000	0	161,089,000	3,787,000	3,236,887	550,113
					0	0			3,236,887	0
					0	0			0	
			02	3767100202-8 海巡工作	70,436,000	0	70,436,000	3,787,000	3,236,887	550,113
					0	0			3,236,887	0
					0	0			0	
				20 業務費	70,436,000	0	70,436,000	3,787,000	3,236,887	550,113
					0	0			3,236,887	0
					0	0			0	
		02		3767100202-8* 海巡工作	90,653,000	0	90,653,000	0	0	0
					0	0			0	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115年01月01日至115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		應付數(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					
				30 設備及投資	90,653,000	0	90,653,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		03		3767109000-2 一般建築及設備	20,378,000	0	20,378,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			01	3767109011-9* 交通及運輸設備	20,378,000	0	20,378,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	20,378,000	0	20,378,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	169,300	0	169,300	169,300	169,300	0	
					0	0		169,300	169,300	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	169,300	0	169,300	169,300	169,300	0	
					0	0		169,300	169,300	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	617,912	0	617,912	617,912	617,912	0	
					0	0		617,912	617,912	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	617,912	0	617,912	617,912	617,912	0	
					0	0		617,912	617,912	0	
					0	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115年01月01日至115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)	
				統籌科目小計	787,212	0	787,212	787,212	0	
					0	0		787,212	0	
					0	0		0		
				合計	1,597,513,212	0	1,597,513,212	203,593,212	203,017,470	575,742
					0	0		203,017,470	0	
					0	0		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115年01月01日至115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
114	02	217	02	01	040000000-2	2,008,751	0	32,000	32,000	0	1,976,751
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					046710000-8	2,008,751	0	32,000	32,000	0	1,976,751
					海巡署及所屬	0	0	0	0	0	
					0467100300-1	2,008,751	0	32,000	32,000	0	1,976,751
					賠償收入	0	0	0	0	0	
					0467100301-4	2,008,751	0	32,000	32,000	0	1,976,751
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	
					小計	2,008,751	0	32,000	32,000	0	1,976,751
					合計	0	0	0	0	0	
					2,008,751	0	32,000	32,000	0	1,976,751	
					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115年01月01日至115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
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	1,013,000	0	0	0	1,013,000	1,013,000
				02	3767100202-8* 海巡工作	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	1,013,000	0	0	0	1,013,000	1,013,000
					小計	0	0	0	0	0	0
						1,013,000	0	0	0	1,013,000	1,013,000
114	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	26,913,000	0	0	0	26,913,000	0
				02	3767100202-8 海巡工作	0	0	0	0	0	0
						2,483,000	0	0	0	2,483,000	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115年01月01日至115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	
				20	0	0	0	0	0	0	0
				業務費	2,483,000	0	0	0	0	2,483,000	0
			02	3767100202-8*	0	0	0	0	0	0	0
				海巡工作	24,430,000	0	0	0	0	24,430,000	0
				30	0	0	0	0	0	0	0
				設備及投資	24,430,000	0	0	0	0	24,430,000	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					26,913,000	0	0	0	0	26,913,000	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					27,926,000	0	0	0	0	27,926,000	1,013,000

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115年01月01日至115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	海巡工作	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	198,993,371	0	617,912	169,300	199,780,583
1015 法定編制人員待遇	175,082,648	0	0	0	175,082,648
1035 其他給與	2,596,940	0	0	169,300	2,766,240
1040 加班費	1,897,436	0	0	0	1,897,436
1045 退休退職給付	0	0	617,912	0	617,912
1050 退休離職儲金	6,379,682	0	0	0	6,379,682
1055 保險	13,036,665	0	0	0	13,036,665
20 業務費	0	3,236,887	0	0	3,236,887
2006 水電費	0	1,570,394	0	0	1,570,394
2009 通訊費	0	156,819	0	0	156,819
2027 保險費	0	1,251,589	0	0	1,251,589
2051 物品	0	64,380	0	0	64,380
2054 一般事務費	0	1,500	0	0	1,500
2063 房屋建築養護費	0	100,318	0	0	100,318
2066 車輛及辦公器具養護費	0	84,947	0	0	84,947
2069 設施及機械設備養護費	0	6,940	0	0	6,940
合計	198,993,371	3,236,887	617,912	169,300	203,017,470

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115年01月01日至115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	424,996	0	0	0	0	0	0	0	424,996
本年度	392,996	0	0	0	0	0	0	0	392,996
0467100301 一般賠償收入	278,882	0	0	0	0	0	0	0	278,882
0767100103 租金收入	32,494	0	0	0	0	0	0	0	32,494
0767100500 廢舊物資售價	59,416	0	0	0	0	0	0	0	59,416
1267100201 收回以前年度歲出	200	0	0	0	0	0	0	0	200
1267100210 其他雜項收入	22,004	0	0	0	0	0	0	0	22,004
以前年度	32,000	0	0	0	0	0	0	0	32,000
一、以前年度應收(保留)數	32,000	0	0	0	0	0	0	0	32,000
114年度 0467100301 一般賠償收入	32,000	0	0	0	0	0	0	0	32,000
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
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

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115年01月01日至115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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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115年01月01日至115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	203,017,470	0	0	0	550,000	0	0	0	203,567,470	26,938,742
本年度	203,017,470	0	0	0	550,000	0	0	0	203,567,470	25,742
一、本年度經費	202,230,258	0	0	0	550,000	0	0	0	202,780,258	25,742
3767100100 一般行政	198,993,371	0	0	0	0	0	0	0	198,993,371	25,629
3767100202 海巡工作	3,236,887	0	0	0	550,000	0	0	0	3,786,887	113
二、統籌科目	787,212	0	0	0	0	0	0	0	787,212	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	617,912	0	0	0	0	0	0	0	617,912	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	169,300	0	0	0	0	0	0	0	169,300	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,913,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,913,000
114年度 3767100202 海巡工作	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,913,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

海洋委員會海巡署北部分署

平衡表

中華民國115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	1,773,595,919	2 負債	15,276,563
11 流動資產	18,814,994	21 流動負債	4,507,173
110103 專戶存款	15,275,243	210302 應付代收款	4,507,173
110104 零用金	550,000	28 其他負債	10,769,390
110303 應收帳款	1,976,751	280301 存入保證金	10,769,390
110901 預付款	1,013,000	3 淨資產	1,758,319,356
14 固定資產	1,752,882,141	31 資產負債淨額	1,758,319,356
140101 土地	594,260,137	310101 資產負債淨額	1,758,319,356
140201 土地改良物	60,180,762		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-21,090,191		
140401 房屋建築及設備	887,692,911		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-218,121,751		
140501 機械及設備	297,959,156		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-186,242,414		
140601 交通及運輸設備	356,599,067		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-263,482,641		
140701 雜項設備	190,195,217		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-97,655,999		
141101 購建中固定資產	152,587,887		
16 無形資產	1,897,464		
160101 權利	45,168		
160102 電腦軟體	1,852,296		
18 其他資產	1,320		

海洋委員會海巡署北部分署

平衡表

中華民國115年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180101 暫付款	1,320		
合計	1,773,595,919	合計	1,773,595,919

附註：保證品(應付保證品) 31,343,960元

海洋委員會海巡署北部分署

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	203,960,466	203,960,466
公庫撥入數	203,567,470	203,567,470
罰款及賠償收入	278,882	278,882
財產收益	91,910	91,910
其他收入	22,204	22,204
支出	211,714,608	211,714,608
繳付公庫數	424,996	424,996
人事支出	199,780,583	199,780,583
業務支出	3,236,887	3,236,887
財產損失	28,117	28,117
折舊、折耗及攤銷	8,244,025	8,244,025
收支餘絀	-7,754,142	-7,754,142

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115年01月01日至115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	594,260,137	0	0	0	0	594,260,137
土地改良物	60,180,762	-20,787,464	0	0	-302,727	39,090,571
房屋建築及設備	887,692,911	-216,705,542	0	0	-1,416,209	669,571,160
機械及設備	293,206,888	-184,061,978	4,809,268	57,000	-2,180,436	111,716,742
交通及運輸設備	349,892,617	-263,609,466	9,331,348	2,624,898	126,825	93,116,426
雜項設備	190,299,170	-96,033,418	25,830	129,783	-1,622,581	92,539,218
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	54,947	0	0	9,779	0	45,168
小計	2,375,587,432	-781,197,868	14,166,446	2,821,460	-5,395,128	1,600,339,422
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	152,587,887	0	0	0	0	152,587,887
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,907,850	0	0	55,554	0	1,852,296
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	154,495,737	0	0	55,554	0	154,440,183
合計	2,530,083,169	-781,197,868	14,166,446	2,877,014	-5,395,128	1,754,779,605

備註：

- 資本資產成本增加數14,166,446元=屬預算採購增加數25,830元+其它依財產規制移入或土地依公告地價增值等增加數14,140,616元+受贈0元+以前年度購建中固定資產完工數0元。
- 設備及投資預算累計執行數0元=本年度預算執行數0元+以前年度保留預算執行數0元。
- 資本資產成本預算採購增加數25,830元較設備及投資預算累計執行數0元，增加25,830元，係其他：第八岸巡隊行政事務費支用沙發椅2組增加25,830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115年01月01日至115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	392,996	203,567,470	203,960,466	收入
	0	203,567,470	203,567,470	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	278,882	0	278,882	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	91,910	0	91,910	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	22,204	0	22,204	其他收入
歲出	203,017,470	8,697,138	211,714,608	支出
	0	424,996	424,996	繳付公庫數
人事費	199,780,583	0	199,780,583	人事支出
業務費	3,236,887	0	3,236,887	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	28,117	28,117	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	8,244,025	8,244,025	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-202,624,474	194,870,332	-7,754,142	收支餘絀

備註：

一、本表歲入調整數說明如下：

(一)公庫撥入數2億356萬7,470元=歲出實現數2億301萬7,470元+零用金55萬，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、本表歲出調整數說明如下：

(一)繳付公庫數42萬4,996元=歲入實現數42萬4,996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)財產損失調整數2萬8,117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。

(三)折舊、折耗及攤銷調整數824萬4,025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。