

海洋委員會海巡署偵防分署

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算

# 會計月報

中華民國 115 年 7 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、經費累計表.....                  | 1 |
| 貳、 附屬表                        |   |
| 一、歲出用途別累計表.....               | 3 |
| 二、公庫撥入數分析表.....               | 4 |
| 乙、 會計報表                       |   |
| 壹、 主要表                        |   |
| 一、平衡表.....                    | 5 |
| 二、收入支出表.....                  | 6 |
| 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..... | 7 |
| 丙、 參考表                        |   |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....           | 8 |

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算

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03月12日至115年07月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |    |    |    |                              | 預 算 數       |       |             | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |           | 執行較<br>分配增減數<br>(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             | 應付數(3)    |                                 |
|    |    |    |    |                              | 追加(減)數      | 經費流用數 |             |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2) |           |                                 |
|    |    |    |    |                              | 第一預備金       | 預算調整數 |             |                       | 備註<br>(預付款)       |           |                                 |
| 09 |    |    |    | 0067000000-3<br>海洋委員會主管      |             |       |             |                       |                   |           |                                 |
|    | 01 |    |    | 0067100000-6<br>海巡署及所屬       | 380,244,000 | 0     | 380,244,000 | 3,571,000             | 0                 | 2,131,860 |                                 |
|    |    |    |    |                              | 0           | 0     |             |                       | 1,439,140         | 249,200   |                                 |
|    |    |    |    |                              | 0           | 0     |             |                       | 0                 |           |                                 |
|    |    | 01 |    | 3767100900-4<br>強化國土防衛能量     | 341,644,000 | 0     | 341,644,000 | 1,571,000             | 0                 | 131,860   |                                 |
|    |    |    |    |                              | 0           | 0     |             |                       | 1,439,140         | 20,000    |                                 |
|    |    |    |    |                              | 0           | 0     |             |                       | 0                 |           |                                 |
|    |    |    | 01 | 3767100901-7<br>提升海域立體偵巡量能   | 8,410,000   | 0     | 8,410,000   | 0                     | 0                 | 0         |                                 |
|    |    |    |    |                              | 0           | 0     |             |                       | 0                 | 0         |                                 |
|    |    |    |    |                              | 0           | 0     |             |                       | 0                 |           |                                 |
|    |    |    |    | 20<br>業務費                    | 8,410,000   | 0     | 8,410,000   | 0                     | 0                 | 0         |                                 |
|    |    |    |    |                              | 0           | 0     |             |                       | 0                 | 0         |                                 |
|    |    |    |    |                              | 0           | 0     |             |                       | 0                 |           |                                 |
|    |    |    | 01 | 3767100901-7*<br>提升海域立體偵巡量能  | 297,480,000 | 0     | 297,480,000 | 1,551,000             | 0                 | 111,860   |                                 |
|    |    |    |    |                              | 0           | 0     |             |                       | 1,439,140         | 0         |                                 |
|    |    |    |    |                              | 0           | 0     |             |                       | 0                 |           |                                 |
|    |    |    |    | 30<br>設備及投資                  | 297,480,000 | 0     | 297,480,000 | 1,551,000             | 0                 | 111,860   |                                 |
|    |    |    |    |                              | 0           | 0     |             |                       | 1,439,140         | 0         |                                 |
|    |    |    |    |                              | 0           | 0     |             |                       | 0                 |           |                                 |
|    |    |    | 02 | 3767100902-0*<br>強化海巡基地與設施韌性 | 35,754,000  | 0     | 35,754,000  | 20,000                | 0                 | 20,000    |                                 |
|    |    |    |    |                              | 0           | 0     |             |                       | 0                 | 20,000    |                                 |
|    |    |    |    |                              | 0           | 0     |             |                       | 0                 |           |                                 |

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算  
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03月12日至115年07月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |   |    |   |                              | 預 算 數       |       |             | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |             | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>累計實現數(2) |             |                                 |
|    |   |    |   |                              | 第一預備金       | 預算調整數 |             |                       | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款) |                                 |
|    |   |    |   | 30<br>設備及投資                  | 35,754,000  | 0     | 35,754,000  | 20,000                | 0                 | 20,000      |                                 |
|    |   |    |   |                              | 0           | 0     |             |                       | 0                 | 20,000      |                                 |
|    |   |    |   |                              | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   | 02 |   | 3767101000-9*<br>提升資通作業環境及設備 | 38,600,000  | 0     | 38,600,000  | 2,000,000             | 0                 | 2,000,000   |                                 |
|    |   |    |   |                              | 0           | 0     |             |                       | 0                 | 229,200     |                                 |
|    |   |    |   |                              | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   |    |   | 30<br>設備及投資                  | 38,600,000  | 0     | 38,600,000  | 2,000,000             | 0                 | 2,000,000   |                                 |
|    |   |    |   |                              | 0           | 0     |             |                       | 0                 | 229,200     |                                 |
|    |   |    |   |                              | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   |    |   | 合計                           | 380,244,000 | 0     | 380,244,000 | 3,571,000             | 0                 | 2,131,860   |                                 |
|    |   |    |   |                              | 0           | 0     |             |                       | 1,439,140         | 249,200     |                                 |
|    |   |    |   |                              | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |

單位：新臺幣元

第3頁

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算  
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03月12日至115年07月31日

單位：新臺幣元

| 項 目                       | 歲出實現數<br>(1) | 加 項        |           |              |            |                      |              | 減項：<br>以前年度撥款於<br>本年度實現數<br>(8) | 公庫撥入數<br>(9)=(1)+(2)<br>+(3)+(4)+(5)<br>+(6)+(7)-(8) | 公庫<br>分配數<br>餘額 |
|---------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|----------------------|--------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
|                           |              | 預付款<br>(2) | 材料<br>(3) | 存出保證金<br>(4) | 零用金<br>(5) | 退還收入(預<br>收)款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) |                                 |                                                      |                 |
| 合計                        | 1,439,140    | 249,200    | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 1,688,340                                            | 1,882,660       |
| 本年度                       | 1,439,140    | 249,200    | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 1,688,340                                            | 1,882,660       |
| 一、本年度經費                   | 1,439,140    | 249,200    | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 1,688,340                                            | 1,882,660       |
| 3767100901<br>提升海域立體偵巡量能  | 1,439,140    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 1,439,140                                            | 111,860         |
| 3767100902<br>強化海巡基地與設施韌性 | 0            | 20,000     | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 20,000                                               | 0               |
| 3767101000<br>提升資通作業環境及設備 | 0            | 229,200    | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 229,200                                              | 1,770,800       |
| 二、統籌科目                    | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0                                                    | 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                                                    | 0               |
| 一、以前年度應付(保留)數             | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0                                                    | 0               |
| 二、退還以前年度收入數               | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0                                                    | 0               |

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算  
海洋委員會海巡署偵防分署  
平衡表

中華民國115年07月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱               | 金 額       | 科 目 名 稱       | 金 額       |
|-----------------------|-----------|---------------|-----------|
| 1 資產                  | 5,279,764 | 3 淨資產         | 5,279,764 |
| 11 流動資產               | 249,200   | 31 資產負債淨額     | 5,279,764 |
| 110901 預付款            | 249,200   | 310101 資產負債淨額 | 5,279,764 |
| 14 固定資產               | 5,030,564 |               |           |
| 140501 機械及設備          | 3,997,350 |               |           |
| 減：140502 累計折舊—機械及設備   | -343,980  |               |           |
| 140601 交通及運輸設備        | 1,439,140 |               |           |
| 減：140602 累計折舊—交通及運輸設備 | -61,946   |               |           |
| 合 計                   | 5,279,764 | 合 計           | 5,279,764 |

附註：

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算  
海洋委員會海巡署偵防分署  
收入支出表

中華民國114年03月12日至115年07月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br>名<br>稱 | 金 額     |           |
|------------------|---------|-----------|
|                  | 本月數     | 累計數       |
| 收入               | 249,200 | 1,688,340 |
| 公庫撥入數            | 249,200 | 1,688,340 |
| 支出               | 147,941 | 405,926   |
| 折舊、折耗及攤銷         | 147,941 | 405,926   |
| 收支餘絀             | 101,259 | 1,282,414 |

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算

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03月12日至115年07月31日

單位：新臺幣元

| 科目名稱                                                                                                                                                                              | 取得成本<br>(1) | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>(2) | 本年度成本變動    |            | 本年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|------------|------------|---------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                   |             |                               | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                 |                                       |
| 長期投資                                                                                                                                                                              | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 土地                                                                                                                                                                                | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 土地改良物                                                                                                                                                                             | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 房屋建築及設備                                                                                                                                                                           | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 機械及設備                                                                                                                                                                             | 0           | 0                             | 3,997,350  | 0          | -343,980                        | 3,653,370                             |
| 交通及運輸設備                                                                                                                                                                           | 0           | 0                             | 1,439,140  | 0          | -61,946                         | 1,377,194                             |
| 雜項設備                                                                                                                                                                              | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 收藏品及傳承資產                                                                                                                                                                          | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 權利                                                                                                                                                                                | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 小計                                                                                                                                                                                | 0           | 0                             | 5,436,490  | 0          | -405,926                        | 5,030,564                             |
| 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                                                                                                                                                                              | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 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                                                                                                                                                                                | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 合計                                                                                                                                                                                | 0           | 0                             | 5,436,490  | 0          | -405,926                        | 5,030,564                             |
| 備註：<br>1.資本資產成本增加數5,436,490元=屬預算執行增加數1,439,140元+屬其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價增值3,997,350元。<br>2.設備及投資預算執行數1,439,140元=本年度預算執行數1,439,140元。<br>3.預算執行增加數1,439,140元與設備及投資預算執行數1,439,140元，無差異。 |             |                               |            |            |                                 |                                       |

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算

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03月12日至115年07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        | 0          | 1,688,340  | 1,688,340 | 收入       |
|           | 0          | 1,688,340  | 1,688,340 | 公庫撥入數    |
| 稅課收入      | 0          | 0          | 0         | 稅課收入     |
| 罰款及賠償收入   | 0          | 0          | 0         | 罰款及賠償收入  |
| 規費收入      | 0          | 0          | 0         | 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      | 0          | 0          | 0         | 其他收入     |
| 歲出        | 1,439,140  | -1,033,214 | 405,926   | 支出       |
|           | 0          | 0          | 0         | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 0          | 0          | 0         | 人事支出     |
| 業務費       | 0          | 0          | 0         | 業務支出     |
| 獎補助費      | 0          | 0          | 0         | 獎補助支出    |
| 設備及投資     | 1,439,140  | -1,439,140 | 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          | 405,926    | 405,926   | 折舊、折耗及攤銷 |
|           | 0          | 0          | 0         | 其他支出     |
| 歲計餘絀      | -1,439,140 | 2,721,554  | 1,282,414 | 收支餘絀     |

備註：

一、本表歲入部分調整數說明：公庫撥入數168萬8,340元=歲出實現數143萬9,140元+預付款24萬9,200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、本表歲出部分調整數說明如下：

(一)設備及投資調整數143萬9,140元，主要係採購機械設備費等支出。

(二)折舊、折耗及攤銷調整數40萬5,926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。