

海洋委員會海巡署

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 賴美雲

機關長官 周美伍

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
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	8
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

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	1,964,000 0	1,964,000	180,000	136,418 139,418	49,500	8,918		
04				229	01	0467100000-8 海巡署及所屬	1,964,000 0	1,964,000	180,000	136,418 139,418	49,500	8,918
						0467100300-1 賠償收入	1,964,000 0	1,964,000	180,000	136,418 139,418	49,500	8,918
						0467100301-4 一般賠償收入	1,964,000 0	1,964,000	180,000	136,418 139,418	49,500	8,918
	0700000000-9 財產收入	109,000 0	109,000			89,000	15,568 53,425	0	-35,575			
			01	0767100000-4 海巡署及所屬	109,000 0	109,000	89,000	15,568 53,425	0	-35,575		
				0767100100-9 財產孳息	99,000 0	99,000	89,000	15,568 53,425	0	-35,575		
				0767100103-7 租金收入	99,000 0	99,000	89,000	15,568 53,425	0	-35,575		
				0767100500-7 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	0	0 0	0	0		
07				1200000000-8 其他收入	709,000 0	709,000	126,000	134,545 308,075	0	182,075		

海洋委員會海巡署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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)		
	225		01	1267100000-3 海巡署及所屬	709,000	709,000	126,000	134,545	0	182,075
					0		308,075			
				1267100200-2 雜項收入	709,000	709,000	126,000	134,545	0	182,075
					0		308,075			
				1267100201-5 收回以前年度歲出	0	0	0	25,230	0	25,230
					0		25,230			
				1267100210-6 其他雜項收入	709,000	709,000	126,000	109,315	0	156,845
					0		282,845			
				合計	2,782,000	2,782,000	395,000	286,531	49,500	155,418
					0		500,918			

海洋委員會海巡署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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)	
25				0067000000-3 海洋委員會主管							
	02			0067100000-6 海巡署及所屬	2,241,637,000	0	2,241,637,000	426,343,000	99,257,976	73,159,891	
					0	0			353,183,109	56,770,678	
					0	0			0		
		01		3767100100-8 一般行政	1,355,223,000	0	1,355,223,000	412,942,000	92,881,883	67,876,501	
					0	0			345,065,499	55,248,276	
					0	0			0		
				10 人事費	1,334,066,000	0	1,334,066,000	410,759,000	91,865,712	66,983,298	
					0	0			343,775,702	54,694,276	
					0	0			0		
				20 業務費	20,069,000	0	20,069,000	1,625,000	1,016,171	339,203	
					0	0			1,285,797	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,088,000	0	1,088,000	558,000	0	554,000	
					0	0			4,000	554,000	
					0	0			0		
		02		3767100200-2 海巡業務	861,414,000	0	861,414,000	13,401,000	6,376,093	5,283,390	
					0	0			8,117,610	1,522,402	
					0	0			0		
			01	3767100201-5 海巡規劃及管理	266,840,000	0	266,782,836	13,343,836	6,348,033	5,283,390	
					0	-57,164			8,060,446	1,522,402	
					0	0			0		

海洋委員會海巡署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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)
02			01	20	264,527,000	0	264,469,836	12,893,836	6,348,033	4,862,460
				業務費	0	-57,164			8,031,376	1,441,181
					0	0			0	
				40	2,313,000	0	2,313,000	450,000	0	420,930
				獎補助費	0	0			29,070	81,221
					0	0			0	
				3767100201-5*	594,574,000	0	594,631,164	57,164	28,060	0
				海巡規劃及管理	0	57,164			57,164	0
					0	0			0	
				30	594,574,000	0	594,631,164	57,164	28,060	0
				設備及投資	0	57,164			57,164	0
					0	0			0	
			04	3767109800-9	25,000,000	0	25,000,000	0	0	0
				第一預備金	0	0			0	0
					0	0			0	
				60	25,000,000	0	25,000,000	0	0	0
				預備金	0	0			0	0
					0	0			0	
				8903304500-4	1,034,570	0	1,034,570	1,034,570	329,770	704,800
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			329,770	704,800
					0	0			0	
				10	1,034,570	0	1,034,570	1,034,570	329,770	704,800
				人事費	0	0			329,770	704,800
					0	0			0	

海洋委員會海巡署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,649,164	0	5,649,164	5,649,164	1,786,578	0
					0	0			5,649,164	0
					0	0			0	
				10	5,649,164	0	5,649,164	5,649,164	1,786,578	0
				人事費	0	0			5,649,164	0
					0	0			0	
				合計	2,248,320,734	0	2,248,320,734	433,026,734	101,374,324	73,864,691
					0	0			359,162,043	57,475,478
					0	0			0	

海洋委員會海巡署
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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
110	02	207	03	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	80,730 0	0 0	10,819 0	12,919 0	0 0
					0467100000-8 海巡署及所屬	80,730 0	0 0	10,819 0	12,919 0	0 0
					0467100300-1 賠償收入	80,730 0	0 0	10,819 0	12,919 0	0 0
					0467100301-4 一般賠償收入	80,730 0	0 0	10,819 0	12,919 0	0 0
					0700000000-9 財產收入	1,093 0	0 0	181 0	181 0	0 0
					0767100000-4 海巡署及所屬	1,093 0	0 0	181 0	181 0	0 0
					0767100100-9 財產孳息	1,093 0	0 0	181 0	181 0	0 0
					0767100101-1 利息收入	1,093 0	0 0	181 0	181 0	0 0
					小 計	81,823 0	0 0	11,000 0	13,100 0	0 0
110	04	226	01	01	0700000000-9 財產收入	1,093 0	0 0	181 0	181 0	0 0
					0767100000-4 海巡署及所屬	1,093 0	0 0	181 0	181 0	0 0
					0767100100-9 財產孳息	1,093 0	0 0	181 0	181 0	0 0
					0767100101-1 利息收入	1,093 0	0 0	181 0	181 0	0 0
					小 計	81,823 0	0 0	11,000 0	13,100 0	0 0
111	02	211	02		0400000000-2 罰款及賠償收入	40,000 0	0 0	8,000 0	8,000 0	0 0
					0467100000-8 海巡署及所屬	40,000 0	0 0	8,000 0	8,000 0	0 0
					0467100300-1 賠償收入	40,000 0	0 0	8,000 0	8,000 0	0 0

海洋委員會海巡署
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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
				01	0467100301-4 一般賠償收入	40,000 0	0 0	8,000 0	8,000 0	0 0
					小 計	40,000 0	0 0	8,000 0	8,000 0	0 0
					合 計	121,823 0	0 0	19,000 0	21,100 0	0 0

海洋委員會海巡署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	海巡規劃及管理	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	343,775,702	0	5,649,164	329,770	349,754,636
1015 法定編制人員待遇	230,039,235	0	0	0	230,039,235
1020 約聘僱人員待遇	225,678	0	0	0	225,678
1030 獎金	97,557,815	0	0	0	97,557,815
1035 其他給與	4,237,448	0	0	329,770	4,567,218
1040 加班值班費	725,018	0	0	0	725,018
1045 退休退職給付	338,561	0	5,649,164	0	5,987,725
1050 退休離職儲金	8,163,545	0	0	0	8,163,545
1055 保險	2,488,402	0	0	0	2,488,402
20 業務費	1,285,797	8,031,376	0	0	9,317,173
2006 水電費	0	1,908,109	0	0	1,908,109
2009 通訊費	17,556	2,217,163	0	0	2,234,719
2021 其他業務租金	7,773	0	0	0	7,773
2024 稅捐及規費	100	6,500	0	0	6,600
2027 保險費	88,660	355,198	0	0	443,858
2030 兼職費	11,000	0	0	0	11,000
2036 按日按件計資酬金	0	47,760	0	0	47,760
2051 物品	218,891	126,617	0	0	345,508
2054 一般事務費	665,287	3,221,061	0	0	3,886,348
2063 房屋建築養護費	64,260	0	0	0	64,260
2066 車輛及辦公器具養護費	0	16,668	0	0	16,668
2069 設施及機械設備養護費	79,230	0	0	0	79,230
2072 國內旅費	129,520	132,300	0	0	261,820

海洋委員會海巡署 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	海巡規劃及管理	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
2081 運費	3,480	0	0	0	3,480
2084 短程車資	40	0	0	0	40
30 設備及投資*	0	57,164	0	0	57,164
3035 雜項設備費*	0	57,164	0	0	57,164
40 獎補助費	4,000	29,070	0	0	33,070
4085 獎勵及慰問	4,000	29,070	0	0	33,070
合計	345,065,499	8,117,610	5,649,164	329,770	359,162,043

海洋委員會海巡署

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28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	522,018	0	0	0	0	0	0	0	522,018
本年度	500,918	0	0	0	0	0	0	0	500,918
0467100301 一般賠償收入	139,418	0	0	0	0	0	0	0	139,418
0767100103 租金收入	53,425	0	0	0	0	0	0	0	53,425
1267100201 收回以前年度歲出	25,230	0	0	0	0	0	0	0	25,230
1267100210 其他雜項收入	282,845	0	0	0	0	0	0	0	282,845
以前年度	21,100	0	0	0	0	0	0	0	21,100
一、以前年度應收(保留)數	21,100	0	0	0	0	0	0	0	21,100
110年度 0467100301 一般賠償收入	12,919	0	0	0	0	0	0	0	12,919
110年度 0767100101 利息收入	181	0	0	0	0	0	0	0	181
111年度 0467100301 一般賠償收入	8,000	0	0	0	0	0	0	0	8,000
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

海洋委員會海巡署 繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28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 公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28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	359,162,043	57,475,478	0	0	200,000	0	0	0	416,837,521	16,189,213
本年度	359,162,043	57,475,478	0	0	200,000	0	0	0	416,837,521	16,189,213
一、本年度經費	353,183,109	56,770,678	0	0	200,000	0	0	0	410,153,787	16,189,213
3767100100 一般行政	345,065,499	55,248,276	0	0	200,000	0	0	0	400,513,775	12,428,225
3767100201 海巡規劃及管理	8,117,610	1,522,402	0	0	0	0	0	0	9,640,012	3,760,988
二、統籌科目	5,978,934	704,800	0	0	0	0	0	0	6,683,734	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,649,164	0	0	0	0	0	0	0	5,649,164	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	329,770	704,800	0	0	0	0	0	0	1,034,570	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

海洋委員會海巡署

平衡表

中華民國112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	3,672,545,567	2 負債	46,123,056
11 流動資產	100,525,468	21 流動負債	14,729,989
110103 專戶存款	42,249,968	210302 應付代收款	14,729,989
110104 零用金	200,000	28 其他負債	31,393,067
110303 應收帳款	150,223	280301 存入保證金	31,393,067
110601 材料	449,799	3 淨資產	3,626,422,511
110901 預付款	57,475,478	31 資產負債淨額	3,626,422,511
14 固定資產	3,491,670,533	310101 資產負債淨額	3,626,422,511
140101 土地	3,053,127,235		
140201 土地改良物	6,987,806		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,882,291		
140401 房屋建築及設備	205,353,460		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-75,596,392		
140501 機械及設備	416,183,623		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-223,626,886		
140601 交通及運輸設備	153,958,823		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-67,550,377		
140701 雜項設備	71,392,138		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-44,676,606		
16 無形資產	76,476,078		
160102 電腦軟體	76,476,078		
18 其他資產	3,873,488		
180101 暫付款	3,873,088		

平衡表

單位：新臺幣元

附註：保證品(應付保證品) 65,944,690元

海洋委員會海巡署

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	106,261,134	417,387,939
公庫撥入數	105,925,103	416,837,521
罰款及賠償收入	185,918	188,918
財產收益	15,568	53,425
其他收入	134,545	308,075
支出	110,870,591	374,643,049
繳付公庫數	305,531	522,018
人事支出	93,982,060	349,754,636
業務支出	7,364,204	9,317,173
獎補助支出	0	33,070
財產損失	14,151	14,151
折舊、折耗及攤銷	9,204,645	15,002,001
收支餘絀	-4,609,457	42,744,890

海洋委員會海巡署

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年02月28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	3,053,127,235	0	0	0	0	3,053,127,235
土地改良物	6,987,806	-3,838,297	0	0	-43,994	3,105,515
房屋建築及設備	205,353,460	-74,816,668	0	0	-779,724	129,757,068
機械及設備	416,364,678	-216,914,873	0	181,055	-6,712,013	192,556,737
交通及運輸設備	178,208,196	-65,975,214	0	24,249,373	-1,575,163	86,408,446
雜項設備	74,047,434	-43,728,275	57,164	2,712,460	-948,331	26,715,532
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	3,934,088,809	-405,273,327	57,164	27,142,888	-10,059,225	3,491,670,533
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	80,108,547	0	0	3,632,469	0	76,476,078
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	80,108,547	0	0	3,632,469	0	76,476,078
合計	4,014,197,356	-405,273,327	57,164	30,775,357	-10,059,225	3,568,146,611
備註： 資本資產成本增加數57,164元，預算執行增加數57,164元，設備及投資預算執行數57,164元，爰無差異。						

海洋委員會海巡署
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年02月28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	550,418	416,837,521	417,387,939	收入
	0	416,837,521	416,837,521	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	188,918	0	188,918	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	53,425	0	53,425	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	308,075	0	308,075	其他收入
歲出	359,162,043	15,481,006	374,643,049	支出
	0	522,018	522,018	繳付公庫數
人事費	349,754,636	0	349,754,636	人事支出
業務費	9,317,173	0	9,317,173	業務支出
獎補助費	33,070	0	33,070	獎補助支出
設備及投資	57,164	-57,164	0	
	0	14,151	14,151	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	15,002,001	15,002,001	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-358,611,625	401,356,515	42,744,890	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416,837,521元=歲出實現數359,162,043元+預付款57,475,478元+零用金200,000元。

二、本表歲出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數522,018元=歲入實現數522,018元。

(二)設備及投資57,164元，主要係採購本署鎮海樓巡防組備勤室熱水器1具及空中作業隊集訓人員接裝訓練專案OA辦公桌。

(三)折舊、折耗及攤銷15,002,001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。