

海洋委員會海巡署

會計月報

中華民國 113 年 1 月份

主辦會計人員 蔣正淮

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.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

# 海洋委員會海巡署

## 歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	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	212	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	1,953,000	1,953,000	91,000	7,514	59,400	-24,086				
				0		7,514								
				0467100000-8 海巡署及所屬	1,953,000	1,953,000	91,000	7,514	59,400	-24,086				
				0		7,514								
				0467100300-1 賠償收入	1,953,000	1,953,000	91,000	7,514	59,400	-24,086				
				0		7,514								
				0467100301-4 一般賠償收入	1,953,000	1,953,000	91,000	7,514	59,400	-24,086				
				0		7,514								
				04	230	01	02	0700000000-9 財產收入	109,000	109,000	5,000	25,585	0	20,585
								0		25,585				
0767100000-4 海巡署及所屬	109,000	109,000	5,000					25,585	0	20,585				
0		25,585												
0767100100-9 財產孳息	99,000	99,000	5,000					25,585	0	20,585				
0		25,585												
0767100103-7 租金收入	99,000	99,000	5,000					25,585	0	20,585				
0		25,585												
0767100500-7 廢舊物資售價	10,000	10,000	0					0	0	0				
0		0												
07				1200000000-8 其他收入	708,000	708,000	63,000	143,489	0	80,489				
				0		143,489								

# 海洋委員會海巡署

## 歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)		
	230			1267100000-3 海巡署及所屬	708,000	708,000	63,000	143,489	0	80,489
		01		1267100200-2 雜項收入	0			143,489		
			02	1267100210-6 其他雜項收入	708,000	708,000	63,000	143,489	0	80,489
				合計	0			143,489		
					2,770,000	2,770,000	159,000	176,588	59,400	76,988
					0			176,588		

# 海洋委員會海巡署

## 經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)
								本月實現數	備註 (預付款)	
代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止 累計實現數(2)						
	追加(減)數	經費流用數								
	第一預備金	預算調整數								
24			0067000000-3 海洋委員會主管							
	02		0067100000-6 海巡署及所屬	2,677,411,000	0	2,677,411,000	380,952,000	308,929,254	72,022,746	
				0	0			308,929,254	57,076,255	
				0	0			0		
	01		3767100100-8 一般行政	1,418,147,000	0	1,418,147,000	374,848,000	305,957,552	68,890,448	
				0	0			305,957,552	55,408,470	
				0	0			0		
			10 人事費	1,396,950,000	0	1,396,950,000	374,250,000	305,682,714	68,567,286	
				0	0			305,682,714	55,408,470	
				0	0			0		
			20 業務費	20,065,000	0	20,065,000	596,000	272,838	323,162	
				0	0			272,838	0	
				0	0			0		
			40 獎補助費	1,132,000	0	1,132,000	2,000	2,000	0	
				0	0			2,000	0	
				0	0			0		
	02		3767100200-2 海巡業務	1,232,404,000	0	1,232,404,000	6,104,000	2,971,702	3,132,298	
				0	0			2,971,702	1,667,785	
				0	0			0		
	01		3767100201-5 海巡規劃及管理	307,789,000	0	307,789,000	6,104,000	2,971,702	3,132,298	
				0	0			2,971,702	1,667,785	
				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113年01月01日至113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)	
			01	20 業務費	305,592,000	0	305,592,000	5,526,000	2,971,702	2,554,298
					0	0			2,971,702	1,260,935
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,197,000	0	2,197,000	578,000	0	578,000
					0	0			0	406,850
					0	0			0	
			01	3767100201-5* 海巡規劃及管理	924,615,000	0	924,615,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	924,615,000	0	924,615,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		03		3767109000-2 一般建築及設備	1,860,000	0	1,860,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
			01	3767109011-9* 交通及運輸設備	1,860,000	0	1,860,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,860,000	0	1,860,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		04		3767109800-9 第一預備金	25,000,000	0	25,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					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113年01月01日至113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)	
				60 預備金	25,000,000	0	25,000,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,778,284	0	3,778,284	3,778,284	3,778,284	
					0	0		3,778,284	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	3,778,284	0	3,778,284	3,778,284	3,778,284	
					0	0		3,778,284	0	
					0	0		0	0	
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	5,309,968	0	5,309,968	5,309,968	5,309,968	
					0	0		5,309,968	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	5,309,968	0	5,309,968	5,309,968	5,309,968	
					0	0		5,309,968	0	
					0	0		0	0	
				合計	2,686,499,252	0	2,686,499,252	390,040,252	318,017,506	72,022,746
					0	0		318,017,506	57,076,255	
					0	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113年01月01日至113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	應收數						
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數						
110	02				0400000000-2	17,023	0	8,023	8,023	0	9,000					
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0					
					207	0467100000-8	17,023	0	8,023	8,023	0	9,000				
						海巡署及所屬	0	0	0	0	0	0				
					03	0467100300-1	17,023	0	8,023	8,023	0	9,000				
						賠償收入	0	0	0	0	0	0				
					01	0467100301-4	17,023	0	8,023	8,023	0	9,000				
						一般賠償收入	0	0	0	0	0	0				
					110	04				0700000000-9	50	0	50	50	0	0
										財產收入	0	0	0	0	0	0
226	0767100000-4	50	0	50						50	0	0				
	海巡署及所屬	0	0	0						0	0	0				
01	0767100100-9	50	0	50						50	0	0				
	財產孳息	0	0	0						0	0	0				
01	0767100101-1	50	0	50						50	0	0				
	利息收入	0	0	0						0	0	0				
小 計										17,073	0	8,073	8,073	0	9,000	
										0	0	0	0	0	0	
112	02				0400000000-2	134,688	0	6,952	6,952	0	127,736					
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0					
					217	0467100000-8	134,688	0	6,952	6,952	0	127,736				
						海巡署及所屬	0	0	0	0	0	0				
					02	0467100300-1	134,688	0	6,952	6,952	0	127,736				
						賠償收入	0	0	0	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113年01月01日至113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	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
				01	0467100301-4	134,688	0	6,952	6,952	0	127,736
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	0
					小計	134,688	0	6,952	6,952	0	127,736
						0	0	0	0	0	0
					合計	151,761	0	15,025	15,025	0	136,736
						0	0	0	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113年01月01日至113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	海巡規劃及管理	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	305,682,714	0	5,309,968	3,778,284	314,770,966
1015 法定編制人員待遇	155,017,656	0	5,309,968	0	160,327,624
1020 約聘僱人員待遇	232,681	0	0	0	232,681
1030 獎金	148,690,004	0	0	0	148,690,004
1035 其他給與	1,668,841	0	0	0	1,668,841
1040 加班費	4,650	0	0	0	4,650
1045 退休退職給付	0	0	0	3,778,284	3,778,284
1050 退休離職儲金	68,882	0	0	0	68,882
20 業務費	272,838	2,971,702	0	0	3,244,540
2006 水電費	0	1,106,392	0	0	1,106,392
2009 通訊費	0	802,818	0	0	802,818
2027 保險費	88,660	286,894	0	0	375,554
2030 兼職費	5,500	0	0	0	5,500
2051 物品	33,222	148,500	0	0	181,722
2054 一般事務費	38,920	587,344	0	0	626,264
2063 房屋建築養護費	12,600	0	0	0	12,600
2069 設施及機械設備養護費	59,556	0	0	0	59,556
2072 國內旅費	34,290	39,644	0	0	73,934
2084 短程車資	90	110	0	0	200
40 獎補助費	2,000	0	0	0	2,000
4085 獎勵及慰問	2,000	0	0	0	2,000
合計	305,957,552	2,971,702	5,309,968	3,778,284	318,017,506

## 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113年01月01日至113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	191,613	0	0	0	0	0	0	0	191,613
本年度	176,588	0	0	0	0	0	0	0	176,588
0467100301 一般賠償收入	7,514	0	0	0	0	0	0	0	7,514
0767100103 租金收入	25,585	0	0	0	0	0	0	0	25,585
1267100210 其他雜項收入	143,489	0	0	0	0	0	0	0	143,489
以前年度	15,025	0	0	0	0	0	0	0	15,025
一、以前年度應收(保留)數	15,025	0	0	0	0	0	0	0	15,025
110年度 0467100301 一般賠償收入	8,023	0	0	0	0	0	0	0	8,023
110年度 0767100101 利息收入	50	0	0	0	0	0	0	0	50
112年度 0467100301 一般賠償收入	6,952	0	0	0	0	0	0	0	6,952
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  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113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	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113年01月01日至113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)			
合計	318,017,506	57,076,255	0	0	200,000	0	0	375,293,761	14,746,491
本年度	318,017,506	57,076,255	0	0	200,000	0	0	375,293,761	14,746,491
一、本年度經費	308,929,254	57,076,255	0	0	200,000	0	0	366,205,509	14,746,491
3767100100 一般行政	305,957,552	55,408,470	0	0	200,000	0	0	361,566,022	13,281,978
3767100201 海巡規劃及管理	2,971,702	1,667,785	0	0	0	0	0	4,639,487	1,464,513
二、統籌科目	9,088,252	0	0	0	0	0	0	9,088,252	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	5,309,968	0	0	0	0	0	0	5,309,968	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,778,284	0	0	0	0	0	0	3,778,284	0
以前年度	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
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 海洋委員會海巡署

## 平衡表

中華民國113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	3,953,123,124	2 負債	73,556,789
11 流動資產	100,766,718	21 流動負債	40,936,197
110103 專戶存款	42,886,264	210302 應付代收款	40,936,197
110104 零用金	200,000	28 其他負債	32,620,592
110303 應收帳款	196,136	280301 存入保證金	32,620,592
110601 材料	408,063	3 淨資產	3,879,566,335
110901 預付款	57,076,255	31 資產負債淨額	3,879,566,335
14 固定資產	3,708,672,042	310101 資產負債淨額	3,879,566,335
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	-4,124,258		
140401 房屋建築及設備	205,500,670		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-79,886,426		
140501 機械及設備	472,630,290		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-213,970,051		
140601 交通及運輸設備	244,600,450		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-65,354,401		
140701 雜項設備	136,666,387		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-47,505,660		
16 無形資產	113,013,439		
160102 電腦軟體	113,013,439		
18 其他資產	30,670,925		
180101 暫付款	30,670,525		

# 海洋委員會海巡署

## 平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
180201 存出保證金	400		
合 計	3,953,123,124	合 計	3,953,123,124

附註：保證品(應付保證品) 124,726,336元

# 海洋委員會海巡署

## 收入支出表

中華民國113年01月01日至113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	375,529,749	375,529,749
公庫撥入數	375,293,761	375,293,761
罰款及賠償收入	66,914	66,914
財產收益	25,585	25,585
其他收入	143,489	143,489
支出	327,485,702	327,485,702
繳付公庫數	191,613	191,613
人事支出	314,770,966	314,770,966
業務支出	3,244,540	3,244,540
獎補助支出	2,000	2,000
財產損失	535	535
折舊、折耗及攤銷	9,276,048	9,276,048
收支餘絀	48,044,047	48,044,047

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113年01月01日至113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	3,053,127,235	0	0	0	0	3,053,127,235
土地改良物	6,987,806	-4,102,261	0	0	-21,997	2,863,548
房屋建築及設備	205,500,670	-79,496,253	0	0	-390,173	125,614,244
機械及設備	472,630,290	-210,079,736	0	0	-3,890,315	258,660,239
交通及運輸設備	244,600,450	-63,354,720	0	0	-1,999,681	179,246,049
雜項設備	136,700,593	-47,056,240	0	34,206	-449,420	89,160,727
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	4,119,547,044	-404,089,210	0	34,206	-6,751,586	3,708,672,042
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	115,504,230	0	0	2,490,791	0	113,013,439
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	115,504,230	0	0	2,490,791	0	113,013,439
合計	4,235,051,274	-404,089,210	0	2,524,997	-6,751,586	3,821,685,481

備註：  
資本資產成本增加數0元，預算執行增加數0元，設備及投資預算執行數0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113年01月01日至113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	235,988	375,293,761	375,529,749	收入
	0	375,293,761	375,293,761	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	66,914	0	66,914	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	25,585	0	25,585	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	143,489	0	143,489	其他收入
歲出	318,017,506	9,468,196	327,485,702	支出
	0	191,613	191,613	繳付公庫數
人事費	314,770,966	0	314,770,966	人事支出
業務費	3,244,540	0	3,244,540	業務支出
獎補助費	2,000	0	2,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	535	535	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	9,276,048	9,276,048	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-317,781,518	365,825,565	48,044,047	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375,293,761元=歲出實現數318,017,506元+預付款57,076,255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191,613元=歲入實現數191,613元(本年度176,588元+以前年度15,025元)。

(二)財產損失535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9,276,048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。