

海洋委員會海巡署

會計月報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 蔣正淮

機關長官 張忠龍

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.....	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114年01月01日至114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)		
04	217	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	2,045,000 0	2,045,000	249,000	248,461 329,946	72,600	153,546
				0467100000-8 海巡署及所屬	2,045,000 0	2,045,000	249,000	248,461 329,946	72,600	153,546
				0467100300-1 賠償收入	2,045,000 0	2,045,000	249,000	248,461 329,946	72,600	153,546
				0467100301-4 一般賠償收入	2,045,000 0	2,045,000	249,000	248,461 329,946	72,600	153,546
				0700000000-9 財產收入	109,000 0	109,000	42,000	62,263 99,262	0	57,262
				0767100000-4 海巡署及所屬	109,000 0	109,000	42,000	62,263 99,262	0	57,262
				0767100100-9 財產孳息	99,000 0	99,000	42,000	62,263 99,262	0	57,262
				0767100101-1 利息收入	0 0	0	0	0 105	0	105
				0767100103-7 租金收入	99,000 0	99,000	42,000	62,263 99,157	0	57,157
				0767100500-7 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	0	0 0	0	0

海洋委員會海巡署

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)		
07	230		01	1200000000-8 其他收入	708,000	708,000	126,000	184,833	0	143,224
					0			269,224		
				1267100000-3 海巡署及所屬	708,000	708,000	126,000	184,833	0	143,224
					0			269,224		
				1267100200-2 雜項收入	708,000	708,000	126,000	184,833	0	143,224
					0			269,224		
				1267100201-5 收回以前年度歲出	0	0	0	19,111	0	19,111
					0			19,111		
				1267100210-6 其他雜項收入	708,000	708,000	126,000	165,722	0	124,113
					0			250,113		
				合計	2,862,000	2,862,000	417,000	495,557	72,600	354,032
					0			698,432		

海洋委員會海巡署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	備註		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)			應付數(3)
					第一預備金	預算調整數			(預付款)			
24				0067000000-3 海洋委員會主管								
	02			0067100000-6 海巡署及所屬	2,349,884,000	0	2,349,884,000	508,617,000	106,242,456	63,257,264		
					0	0			445,359,736	53,671,082		
					0	0			0			
		01		3767100100-8 一般行政	1,462,287,000	0	1,462,287,000	496,972,000	101,965,575	59,001,787		
					0	0			437,970,213	51,913,106		
					0	0			0			
				10 人事費	1,424,187,000	0	1,424,187,000	494,572,000	101,029,019	57,898,861		
					0	0			436,673,139	51,153,106		
					0	0			0			
				20 業務費	36,576,000	0	36,576,000	1,638,000	936,556	342,926		
					0	0			1,295,074	0		
					0	0			0			
				40 獎補助費	1,524,000	0	1,524,000	762,000	0	760,000		
					0	0			2,000	760,000		
					0	0			0			
		02		3767100200-2 海巡業務	862,597,000	0	862,597,000	11,645,000	4,276,881	4,255,477		
					0	0			7,389,523	1,757,976		
					0	0			0			
			01	3767100201-5 海巡規劃及管理	394,730,000	0	394,730,000	11,645,000	4,276,881	4,255,477		
					0	0			7,389,523	1,757,976		
					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114年01月01日至114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	備註		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)			(預付款)
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)			
02			01	20	392,706,000	0	392,706,000	11,105,000	4,276,881	3,715,477		
				業務費	0	0		7,389,523	1,316,494			
					0	0		0				
				40	2,024,000	0	2,024,000	540,000	0	540,000		
				獎補助費	0	0		0	441,482			
					0	0		0				
				3767100201-5*	467,867,000	0	467,867,000	0	0	0		
				海巡規劃及管理	0	0		0	0			
					0	0		0				
				30	467,867,000	0	467,867,000	0	0	0		
				設備及投資	0	0		0	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	206,900	0	206,900	206,900	0	206,900		
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		0	206,900			
					0	0		0				
				10	206,900	0	206,900	206,900	0	206,900		
				人事費	0	0		0	206,900			
					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114年01月01日至114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	6,021,799	0	6,021,799	6,021,799	2,132,153	0
					0	0			6,021,799	0
					0	0			0	
				10	6,021,799	0	6,021,799	6,021,799	2,132,153	0
				人事費	0	0			6,021,799	0
					0	0			0	
				合計	2,356,112,699	0	2,356,112,699	514,845,699	108,374,609	63,464,164
					0	0			451,381,535	53,877,982
					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114年01月01日至114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
112	02	217	02	01	0400000000-2	23,464	0	3,352	6,704	16,760
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0467100000-8	23,464	0	3,352	6,704	16,760
					海巡署及所屬	0	0	0	0	0
					0467100300-1	23,464	0	3,352	6,704	16,760
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0467100301-4	23,464	0	3,352	6,704	16,760
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	23,464	0	3,352	6,704	16,760
						0	0	0	0	0
113	02	212	02	01	0400000000-2	164,300	0	12,600	25,200	139,100
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0467100000-8	164,300	0	12,600	25,200	139,100
					海巡署及所屬	0	0	0	0	0
					0467100300-1	164,300	0	12,600	25,200	139,100
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0467100301-4	164,300	0	12,600	25,200	139,100
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	164,300	0	12,600	25,200	139,100
						0	0	0	0	0
					合 計	187,764	0	15,952	31,904	155,860
						0	0	0	0	0

海洋委員會海巡署

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)	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
113	24				0067000000-3 海洋委員會主管						
		02			0067100000-6 海巡署及所屬	0 43,669,982	0 0	0 0	0 0	0 43,669,982	0 24,110,992
			02		3767100200-2 海巡業務	0 43,669,982	0 0	0 0	0 0	0 43,669,982	0 24,110,992
				01	3767100201-5 海巡規劃及管理	0 6,600,000	0 0	0 0	0 0	0 6,600,000	0 0
					20 業務費	0 6,600,000	0 0	0 0	0 0	0 6,600,000	0 0
				01	3767100201-5* 海巡規劃及管理	0 37,069,982	0 0	0 0	0 0	0 37,069,982	0 24,110,992
					30 設備及投資	0 37,069,982	0 0	0 0	0 0	0 37,069,982	0 24,110,992
					小 計	0 43,669,982	0 0	0 0	0 0	0 43,669,982	0 24,110,992
					合 計	0 43,669,982	0 0	0 0	0 0	0 43,669,982	0 24,110,992

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114年01月01日至114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	合計	
10 人事費	436,673,139	0	6,021,799	442,694,938	
1015 法定編制人員待遇	251,724,385	0	0	251,724,385	
1020 約聘僱人員待遇	249,985	0	0	249,985	
1030 獎金	159,012,186	0	0	159,012,186	
1035 其他給與	6,194,334	0	0	6,194,334	
1040 加班費	1,081,291	0	0	1,081,291	
1045 退休退職給付	0	0	6,021,799	6,021,799	
1050 退休離職儲金	13,918,878	0	0	13,918,878	
1055 保險	4,492,080	0	0	4,492,080	
20 業務費	1,295,074	7,389,523	0	8,684,597	
2006 水電費	0	2,628,459	0	2,628,459	
2009 通訊費	17,627	1,148,590	0	1,166,217	
2018 資訊服務費	14,000	0	0	14,000	
2021 其他業務租金	9,298	0	0	9,298	
2024 稅捐及規費	0	1,350	0	1,350	
2027 保險費	88,660	352,004	0	440,664	
2030 兼職費	11,000	0	0	11,000	
2036 按日按件計資酬金	0	32,080	0	32,080	
2051 物品	82,993	40,221	0	123,214	
2054 一般事務費	615,647	1,981,196	0	2,596,843	
2063 房屋建築養護費	37,800	0	0	37,800	
2066 車輛及辦公器具養護費	22,920	87,200	0	110,120	
2069 設施及機械設備養護費	117,155	322,606	0	439,761	

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114年01月01日至114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	合計	
2072 國內旅費	277,140	657,343	0	934,483	
2078 國外旅費	0	138,474	0	138,474	
2084 短程車資	834	0	0	834	
40 獎補助費	2,000	0	0	2,000	
4085 獎勵及慰問	2,000	0	0	2,000	
合計	437,970,213	7,389,523	6,021,799	451,381,535	

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114年01月01日至114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	730,336	0	0	0	0	0	0	0	730,336
本年度	698,432	0	0	0	0	0	0	0	698,432
0467100301 一般賠償收入	329,946	0	0	0	0	0	0	0	329,946
0767100101 利息收入	105	0	0	0	0	0	0	0	105
0767100103 租金收入	99,157	0	0	0	0	0	0	0	99,157
1267100201 收回以前年度歲出	19,111	0	0	0	0	0	0	0	19,111
1267100210 其他雜項收入	250,113	0	0	0	0	0	0	0	250,113
以前年度	31,904	0	0	0	0	0	0	0	31,904
一、以前年度應收(保留)數	31,904	0	0	0	0	0	0	0	31,904
112年度 0467100301 一般賠償收入	6,704	0	0	0	0	0	0	0	6,704
113年度 0467100301 一般賠償收入	25,200	0	0	0	0	0	0	0	25,200
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114年01月01日至114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114年01月01日至114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	451,381,535	53,877,982	0	0	200,000	0	0	0	505,459,517	28,945,172
本年度	451,381,535	53,877,982	0	0	200,000	0	0	0	505,459,517	9,386,182
一、本年度經費	445,359,736	53,671,082	0	0	200,000	0	0	0	499,230,818	9,386,182
3767100100 一般行政	437,970,213	51,913,106	0	0	200,000	0	0	0	490,083,319	6,888,681
3767100201 海巡規劃及管理	7,389,523	1,757,976	0	0	0	0	0	0	9,147,499	2,497,501
二、統籌科目	6,021,799	206,900	0	0	0	0	0	0	6,228,699	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,021,799	0	0	0	0	0	0	0	6,021,799	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	206,900	0	0	0	0	0	0	206,900	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,558,990
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,558,990
113年度 3767100201 海巡規劃及管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,558,990
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114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	4,533,291,447	2 負債	59,075,677
11 流動資產	127,056,074	21 流動負債	21,767,065
110103 專戶存款	48,284,104	210302 應付代收款	21,767,065
110104 零用金	200,000	28 其他負債	37,308,612
110303 應收帳款	228,460	280301 存入保證金	37,308,612
110601 材料	354,536	3 淨資產	4,474,215,770
110901 預付款	77,988,974	31 資產負債淨額	4,474,215,770
14 固定資產	4,238,092,275	310101 資產負債淨額	4,474,215,770
140101 土地	3,206,490,047		
140201 土地改良物	6,987,806		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,410,219		
140401 房屋建築及設備	225,543,358		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-85,031,713		
140501 機械及設備	734,758,272		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-254,875,301		
140601 交通及運輸設備	257,409,429		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-70,610,942		
140701 雜項設備	277,724,727		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-55,893,189		
16 無形資產	157,351,125		
160102 電腦軟體	157,351,125		
18 其他資產	10,791,973		
180101 暫付款	10,791,573		

海洋委員會海巡署

平衡表

中華民國114年02月28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	4,533,291,447	合計	4,533,291,447

附註：保證品(應付保證品) 92,874,521元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

海洋委員會海巡署

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	111,966,334	506,230,549
公庫撥入數	111,398,177	505,459,517
罰款及賠償收入	321,061	402,546
財產收益	62,263	99,262
其他收入	184,833	269,224
支出	126,374,330	487,092,331
繳付公庫數	511,509	730,336
人事支出	103,161,172	442,694,938
業務支出	5,213,437	8,684,597
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	17,488,212	34,980,460
收支餘絀	-14,407,996	19,138,218

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114年01月01日至114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	3,206,490,047	0	0	0	0	3,206,490,047
土地改良物	6,987,806	-4,366,225	0	0	-43,994	2,577,587
房屋建築及設備	225,543,358	-84,178,326	0	0	-853,387	140,511,645
機械及設備	734,758,272	-238,350,083	0	0	-16,525,218	479,882,971
交通及運輸設備	257,409,429	-65,959,449	0	0	-4,651,493	186,798,487
雜項設備	277,664,857	-50,497,172	160,870	101,000	-5,396,017	221,831,538
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	4,708,853,769	-443,351,255	160,870	101,000	-27,470,109	4,238,092,275
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	164,859,839	0	0	7,508,714	0	157,351,125
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	164,859,839	0	0	7,508,714	0	157,351,125
合計	4,873,713,608	-443,351,255	160,870	7,609,714	-27,470,109	4,395,443,400
備註： 1.資本資產成本增加數160,870元=屬預算執行增加數0元+其他依財產規制移入增加數160,870元。 2.設備及投資預算執行數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。 3.預算執行增加數0元，設備及投資預算執行數亦為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114年01月01日至114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	771,032	505,459,517	506,230,549	收入
	0	505,459,517	505,459,517	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	402,546	0	402,546	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	99,262	0	99,262	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	269,224	0	269,224	其他收入
歲出	451,381,535	35,710,796	487,092,331	支出
	0	730,336	730,336	繳付公庫數
人事費	442,694,938	0	442,694,938	人事支出
業務費	8,684,597	0	8,684,597	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	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	34,980,460	34,980,460	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-450,610,503	469,748,721	19,138,218	收支餘絀

備註：

一、本表歲入部分調整數：公庫撥入數505,459,517元=歲出實現數451,381,535元+預付款53,877,982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730,336元=歲入實現數730,336元(本年度698,432元+以前年度31,904元)。

(二)折舊、折耗及攤銷34,980,460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。