

海洋委員會海巡署

會計月報

中華民國 114 年 1 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.....	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114年01月01日至114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	217	02	01	0400000000-2	2,045,000	2,045,000	92,000	81,485	0	-10,515	
				罰款及賠償收入	0			81,485			
				0467100000-8	2,045,000	2,045,000	92,000	81,485	0	-10,515	
				海巡署及所屬	0			81,485			
		0467100300-1	2,045,000	2,045,000	92,000	81,485	0	-10,515			
		賠償收入	0			81,485					
		0467100301-4	2,045,000	2,045,000	92,000	81,485	0	-10,515			
		一般賠償收入	0			81,485					
	04	230	01	01	0700000000-9	109,000	109,000	5,000	36,999	0	31,999
					財產收入	0			36,999		
					0767100000-4	109,000	109,000	5,000	36,999	0	31,999
			海巡署及所屬	0			36,999				
			0767100100-9	99,000	99,000	5,000	36,999	0	31,999		
			財產孳息	0			36,999				
02	02	02	01	0767100101-1	0	0	0	105	0	105	
				利息收入	0			105			
				0767100103-7	99,000	99,000	5,000	36,894	0	31,894	
				租金收入	0			36,894			
02	02	02	02	0767100500-7	10,000	10,000	0	0	0	0	
				廢舊物資售價	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)		
07	230	01	02	1200000000-8 其他收入	708,000	708,000	63,000	84,391	0	21,391
					0		84,391			
				1267100000-3 海巡署及所屬	708,000	708,000	63,000	84,391	0	21,391
					0		84,391			
				1267100200-2 雜項收入	708,000	708,000	63,000	84,391	0	21,391
					0		84,391			
				1267100210-6 其他雜項收入	708,000	708,000	63,000	84,391	0	21,391
					0		84,391			
				合計	2,862,000	2,862,000	160,000	202,875	0	42,875
					0			202,875		

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			006700000-3 海洋委員會主管							
	02		006710000-6 海巡署及所屬	2,349,884,000	0	2,349,884,000	397,972,000	339,117,280	58,854,720	
				0	0			339,117,280	50,854,414	
				0	0			0		
		01	3767100100-8 一般行政	1,462,287,000	0	1,462,287,000	391,524,000	336,004,638	55,519,362	
				0	0			336,004,638	48,625,853	
				0	0			0		
			10 人事費	1,424,187,000	0	1,424,187,000	390,954,000	335,644,120	55,309,880	
				0	0			335,644,120	48,625,853	
				0	0			0		
			20 業務費	36,576,000	0	36,576,000	568,000	358,518	209,482	
				0	0			358,518	0	
				0	0			0		
			40 獎補助費	1,524,000	0	1,524,000	2,000	2,000	0	
				0	0			2,000	0	
				0	0			0		
		02	3767100200-2 海巡業務	862,597,000	0	862,597,000	6,448,000	3,112,642	3,335,358	
				0	0			3,112,642	2,228,561	
				0	0			0		
		01	3767100201-5 海巡規劃及管理	394,730,000	0	394,730,000	6,448,000	3,112,642	3,335,358	
				0	0			3,112,642	2,228,561	
				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)		
款	項	目	節	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					應付數(3)
					第一預備金	預算調整數					
			01	20 業務費	392,706,000	0	392,706,000	5,958,000	3,112,642	2,845,358	
					0	0			3,112,642	1,886,079	
					0	0			0		
				40 獎補助費	2,024,000	0	2,024,000	490,000	0	490,000	
					0	0			0	342,482	
					0	0			0		
			01	3767100201-5* 海巡規劃及管理	467,867,000	0	467,867,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	467,867,000	0	467,867,000	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		
				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	3,889,646	0	3,889,646	3,889,646	3,889,646	0	
					0	0			3,889,646	0	
					0	0			0		
				10 人事費	3,889,646	0	3,889,646	3,889,646	3,889,646	0	
					0	0			3,889,646	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114年01月01日至114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)	
				合計	2,353,773,646	0	2,353,773,646	401,861,646	343,006,926	58,854,720
					0	0			343,006,926	50,854,414
					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
112	02	217	02	01	0400000000-2	23,464	0	3,352	3,352	0	20,112
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0467100000-8	23,464	0	3,352	3,352	0	20,112
					海巡署及所屬	0	0	0	0	0	
					0467100300-1	23,464	0	3,352	3,352	0	20,112
					賠償收入	0	0	0	0	0	
					0467100301-4	23,464	0	3,352	3,352	0	20,112
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	
					小計	23,464	0	3,352	3,352	0	20,112
					0	0	0	0	0	0	
113	02	212	02	01	0400000000-2	164,300	0	12,600	12,600	0	151,700
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0467100000-8	164,300	0	12,600	12,600	0	151,700
					海巡署及所屬	0	0	0	0	0	
					0467100300-1	164,300	0	12,600	12,600	0	151,700
					賠償收入	0	0	0	0	0	
					0467100301-4	164,300	0	12,600	12,600	0	151,700
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	
					小計	164,300	0	12,600	12,600	0	151,700
					0	0	0	0	0	0	
合計					187,764	0	15,952	15,952	0	171,812	
					0	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	43,669,982	0	0	0	43,669,982	24,110,992
				01	3767100201-5 海巡規劃及管理	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	6,600,000	0	0	0	6,600,000	0
				01	3767100201-5* 海巡規劃及管理	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	37,069,982	0	0	0	37,069,982	24,110,992
					小計	43,669,982	0	0	0	43,669,982	24,110,992
					合計	0	0	0	0	0	0
						43,669,982	0	0	0	43,669,982	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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	335,644,120	0	3,889,646	339,533,766	
1015 法定編制人員待遇	165,752,744	0	0	165,752,744	
1020 約聘僱人員待遇	176,005	0	0	176,005	
1030 獎金	158,245,198	0	0	158,245,198	
1035 其他給與	2,293,745	0	0	2,293,745	
1045 退休退職給付	0	0	3,889,646	3,889,646	
1050 退休離職儲金	6,929,308	0	0	6,929,308	
1055 保險	2,247,120	0	0	2,247,120	
20 業務費	358,518	3,112,642	0	3,471,160	
2006 水電費	0	1,412,404	0	1,412,404	
2009 通訊費	0	1,146,794	0	1,146,794	
2018 資訊服務費	14,000	0	0	14,000	
2027 保險費	88,660	352,004	0	440,664	
2030 兼職費	5,500	0	0	5,500	
2051 物品	59,965	0	0	59,965	
2054 一般事務費	43,500	189,503	0	233,003	
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	18,195	0	0	18,195	
2069 設施及機械設備養護費	66,906	0	0	66,906	
2072 國內旅費	23,992	11,937	0	35,929	
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	336,004,638	3,112,642	3,889,646	343,006,926	

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	218,827	0	0	0	0	0	0	0	218,827
本年度	202,875	0	0	0	0	0	0	0	202,875
0467100301 一般賠償收入	81,485	0	0	0	0	0	0	0	81,485
0767100101 利息收入	105	0	0	0	0	0	0	0	105
0767100103 租金收入	36,894	0	0	0	0	0	0	0	36,894
1267100210 其他雜項收入	84,391	0	0	0	0	0	0	0	84,391
以前年度	15,952	0	0	0	0	0	0	0	15,952
一、以前年度應收(保留)數	15,952	0	0	0	0	0	0	0	15,952
112年度 0467100301 一般賠償收入	3,352	0	0	0	0	0	0	0	3,352
113年度 0467100301 一般賠償收入	12,600	0	0	0	0	0	0	0	12,600
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114年01月01日至114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114年01月01日至114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	343,006,926	50,854,414	0	0	200,000	0	0	0	394,061,340	27,359,296
本年度	343,006,926	50,854,414	0	0	200,000	0	0	0	394,061,340	7,800,306
一、本年度經費	339,117,280	50,854,414	0	0	200,000	0	0	0	390,171,694	7,800,306
3767100100 一般行政	336,004,638	48,625,853	0	0	200,000	0	0	0	384,830,491	6,693,509
3767100201 海巡規劃及管理	3,112,642	2,228,561	0	0	0	0	0	0	5,341,203	1,106,797
二、統籌科目	3,889,646	0	0	0	0	0	0	0	3,889,646	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,889,646	0	0	0	0	0	0	0	3,889,646	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	4,548,023,158	2 負債	59,560,262
11 流動資產	125,010,616	21 流動負債	20,262,929
110103 專戶存款	49,318,862	210302 應付代收款	20,262,929
110104 零用金	200,000	28 其他負債	39,297,333
110303 應收帳款	171,812	280301 存入保證金	39,297,333
110601 材料	354,536	3 淨資產	4,488,462,896
110901 預付款	74,965,406	31 資產負債淨額	4,488,462,896
14 固定資產	4,251,665,268	310101 資產負債淨額	4,488,462,896
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	-4,388,222		
140401 房屋建築及設備	225,543,358		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-84,605,020		
140501 機械及設備	734,758,272		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-246,613,310		
140601 交通及運輸設備	257,409,429		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-68,285,218		
140701 雜項設備	277,563,857		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-53,195,731		
16 無形資產	161,105,474		
160102 電腦軟體	161,105,474		
18 其他資產	10,241,800		
180101 暫付款	10,241,400		

海洋委員會海巡署

平衡表

中華民國114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	4,548,023,158	合 計	4,548,023,158

附註：保證品(應付保證品) 124,454,622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01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	394,264,215	394,264,215
公庫撥入數	394,061,340	394,061,340
罰款及賠償收入	81,485	81,485
財產收益	36,999	36,999
其他收入	84,391	84,391
支出	360,718,001	360,718,001
繳付公庫數	218,827	218,827
人事支出	339,533,766	339,533,766
業務支出	3,471,160	3,471,160
獎補助支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	17,492,248	17,492,248
收支餘絀	33,546,214	33,546,214

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	3,206,490,047	0	0	0	0	3,206,490,047
土地改良物	6,987,806	-4,366,225	0	0	-21,997	2,599,584
房屋建築及設備	225,543,358	-84,178,326	0	0	-426,694	140,938,338
機械及設備	734,758,272	-238,350,083	0	0	-8,263,227	488,144,962
交通及運輸設備	257,409,429	-65,959,449	0	0	-2,325,769	189,124,211
雜項設備	277,664,857	-50,497,172	0	101,000	-2,698,559	224,368,126
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	0	101,000	-13,736,246	4,251,665,268
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	3,754,365	0	161,105,474
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	3,754,365	0	161,105,474
合計	4,873,713,608	-443,351,255	0	3,855,365	-13,736,246	4,412,770,742

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114年01月01日至114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	202,875	394,061,340	394,264,215	收入
	0	394,061,340	394,061,340	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	81,485	0	81,485	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	36,999	0	36,999	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	84,391	0	84,391	其他收入
歲出	343,006,926	17,711,075	360,718,001	支出
	0	218,827	218,827	繳付公庫數
人事費	339,533,766	0	339,533,766	人事支出
業務費	3,471,160	0	3,471,160	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	17,492,248	17,492,248	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-342,804,051	376,350,265	33,546,214	收支餘絀

備註：

一、本表歲入部分調整數：公庫撥入數394,061,340元=歲出實現數343,006,926元+預付款50,854,414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218,827元=歲入實現數218,827元(本年度202,875元+以前年度15,952元)。

(二)折舊、折耗及攤銷17,492,248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。