

海洋委員會海巡署

會計月報

中華民國 114 年 4 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04月30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 										

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04月30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	254,000	110,374	0	236,407
					0			490,407		
				1267100000-3 海巡署及所屬	708,000	708,000	254,000	110,374	0	236,407
					0			490,407		
				1267100200-2 雜項收入	708,000	708,000	254,000	110,374	0	236,407
					0			490,407		
				1267100201-5 收回以前年度歲出	0	0	0	20,278	0	61,733
					0			61,733		
				1267100210-6 其他雜項收入	708,000	708,000	254,000	90,096	0	174,674
					0			428,674		
				合計	2,862,000	2,862,000	780,000	236,940	139,300	499,974
					0			1,140,674		

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04月30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)	
24				0067000000-3 海洋委員會主管							
	02			0067100000-6 海巡署及所屬	2,326,258,000	0	2,326,258,000	765,051,000	124,786,939	87,327,928	
					0	0			677,723,072	65,043,983	
					0	0			0		
		01		3767100100-8 一般行政	1,461,825,000	0	1,461,825,000	726,655,000	111,701,339	74,880,588	
					0	0			651,774,412	57,834,154	
					0	0			0		
				10 人事費	1,424,187,000	0	1,424,187,000	716,113,000	110,574,316	68,846,708	
					0	0			647,266,292	57,021,860	
					0	0			0		
				20 業務費	36,114,000	0	36,114,000	9,779,000	1,126,023	5,273,880	
					0	0			4,505,120	52,294	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,524,000	0	1,524,000	763,000	1,000	760,000	
					0	0			3,000	760,000	
					0	0			0		
		02		3767100200-2 海巡業務	839,433,000	0	839,433,000	38,396,000	13,085,600	12,447,340	
					0	0			25,948,660	7,209,829	
					0	0			0		
			01	3767100201-5 海巡規劃及管理	371,566,000	0	371,566,000	32,772,000	7,461,800	12,447,140	
					0	0			20,324,860	7,209,829	
					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04月30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)	
02			01	20	369,542,000	0	369,542,000	31,755,000	7,362,800	11,946,800	
				業務費	0	0			19,808,200	6,841,108	
					0	0			0		
				40	2,024,000	0	2,024,000	1,017,000	99,000	500,340	
				獎補助費	0	0			516,660	368,721	
					0	0			0		
				3767100201-5*	467,867,000	0	467,867,000	5,624,000	5,623,800	200	
				海巡規劃及管理	0	0			5,623,800	0	
					0	0			0		
				30	467,867,000	0	467,867,000	5,624,000	5,623,800	200	
				設備及投資	0	0			5,623,800	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	755,050	0	755,050	755,050	755,050	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			755,050	0	
					0	0			0		
				10	755,050	0	755,050	755,050	755,050	0	
				人事費	0	0			755,050	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04月30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	9,777,695	0	9,777,695	9,777,695	1,784,187	0
					0	0			9,777,695	0
					0	0			0	
				10	9,777,695	0	9,777,695	9,777,695	1,784,187	0
				人事費	0	0			9,777,695	0
					0	0			0	
				合計	2,336,790,745	0	2,336,790,745	775,583,745	127,326,176	87,327,928
					0	0			688,255,817	65,043,983
					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04月30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	13,408	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0467100000-8	23,464	0	3,352	13,408	0
					海巡署及所屬	0	0	0	0	0
					0467100300-1	23,464	0	3,352	13,408	0
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0467100301-4	23,464	0	3,352	13,408	0
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	23,464	0	3,352	13,408	0
						0	0	0	0	0
113	02	212	02	01	0400000000-2	164,300	0	12,600	50,400	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0467100000-8	164,300	0	12,600	50,400	0
					海巡署及所屬	0	0	0	0	0
					0467100300-1	164,300	0	12,600	50,400	0
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0467100301-4	164,300	0	12,600	50,400	0
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	164,300	0	12,600	50,400	0
						0	0	0	0	0
					合 計	187,764	0	15,952	63,808	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04月30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04月30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	647,266,292	0	9,777,695	755,050	657,799,037
1015 法定編制人員待遇	421,693,937	0	0	0	421,693,937
1020 約聘僱人員待遇	341,593	0	0	0	341,593
1030 獎金	163,327,770	0	0	0	163,327,770
1035 其他給與	16,075,526	0	0	755,050	16,830,576
1040 加班費	4,124,980	0	0	0	4,124,980
1045 退休退職給付	0	0	9,777,695	0	9,777,695
1050 退休離職儲金	27,846,013	0	0	0	27,846,013
1055 保險	13,856,473	0	0	0	13,856,473
20 業務費	4,505,120	19,808,200	0	0	24,313,320
2003 教育訓練費	4,442	43,080	0	0	47,522
2006 水電費	0	5,169,545	0	0	5,169,545
2009 通訊費	62,699	4,653,113	0	0	4,715,812
2018 資訊服務費	15,333	2,389,633	0	0	2,404,966
2021 其他業務租金	17,391	0	0	0	17,391
2024 稅捐及規費	0	125,830	0	0	125,830
2027 保險費	1,367,111	352,004	0	0	1,719,115
2030 兼職費	22,000	0	0	0	22,000
2036 按日按件計資酬金	83,445	50,240	0	0	133,685
2039 委辦費	0	57,100	0	0	57,100
2051 物品	356,305	217,331	0	0	573,636
2054 一般事務費	1,819,988	4,101,387	0	0	5,921,375
2063 房屋建築養護費	76,650	0	0	0	76,650

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04月30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
2066 車輛及辦公器具養護費	56,395	102,585	0	0	158,980
2069 設施及機械設備養護費	192,983	523,977	0	0	716,960
2072 國內旅費	429,544	1,863,762	0	0	2,293,306
2078 國外旅費	0	150,698	0	0	150,698
2084 短程車資	834	7,915	0	0	8,749
30 設備及投資*	0	5,623,800	0	0	5,623,800
3030 資訊軟硬體設備費*	0	5,623,800	0	0	5,623,800
40 獎補助費	3,000	516,660	0	0	519,660
4085 獎勵及慰問	3,000	516,660	0	0	519,660
合計	651,774,412	25,948,660	9,777,695	755,050	688,255,817

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04月30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	1,204,482	0	0	0	0	0	0	0	1,204,482
本年度	1,140,674	0	0	0	0	0	0	0	1,140,674
0467100301 一般賠償收入	518,169	0	0	0	0	0	0	0	518,169
0767100101 利息收入	105	0	0	0	0	0	0	0	105
0767100103 租金收入	131,993	0	0	0	0	0	0	0	131,993
1267100201 收回以前年度歲出	61,733	0	0	0	0	0	0	0	61,733
1267100210 其他雜項收入	428,674	0	0	0	0	0	0	0	428,674
以前年度	63,808	0	0	0	0	0	0	0	63,808
一、以前年度應收(保留)數	63,808	0	0	0	0	0	0	0	63,808
112年度 0467100301 一般賠償收入	13,408	0	0	0	0	0	0	0	13,408
113年度 0467100301 一般賠償收入	50,400	0	0	0	0	0	0	0	50,400
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04月30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04月30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	688,255,817	65,043,983	0	0	200,000	0	0	0	753,499,800	41,642,935
本年度	688,255,817	65,043,983	0	0	200,000	0	0	0	753,499,800	22,083,945
一、本年度經費	677,723,072	65,043,983	0	0	200,000	0	0	0	742,967,055	22,083,945
3767100100 一般行政	651,774,412	57,834,154	0	0	200,000	0	0	0	709,808,566	16,846,434
3767100201 海巡規劃及管理	25,948,660	7,209,829	0	0	0	0	0	0	33,158,489	5,237,511
二、統籌科目	10,532,745	0	0	0	0	0	0	0	10,532,745	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,777,695	0	0	0	0	0	0	0	9,777,695	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	755,050	0	0	0	0	0	0	0	755,050	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	3,869,536,694	2 負債	82,549,597
11 流動資產	160,162,085	21 流動負債	25,417,117
110103 專戶存款	70,189,318	210302 應付代收款	25,417,117
110104 零用金	200,000	28 其他負債	57,132,480
110303 應收帳款	263,256	280301 存入保證金	57,132,480
110601 材料	354,536	3 淨資產	3,786,987,097
110901 預付款	89,154,975	31 資產負債淨額	3,786,987,097
14 固定資產	3,568,876,879	310101 資產負債淨額	3,786,987,097
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	-4,454,213		
140401 房屋建築及設備	205,543,358		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-85,738,432		
140501 機械及設備	443,631,077		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-247,643,069		
140601 交通及運輸設備	93,134,157		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-63,763,328		
140701 雜項設備	66,463,245		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-51,773,769		
16 無形資產	128,137,051		
160102 電腦軟體	128,137,051		
18 其他資產	12,360,679		
180101 暫付款	12,360,279		

海洋委員會海巡署

平衡表

中華民國114年04月30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	3,869,536,694	合計	3,869,536,694

附註：保證品(應付保證品) 73,437,906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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	124,819,795	931,706,503
公庫撥入數	124,516,155	753,499,800
罰款及賠償收入	176,848	657,469
財產收益	16,418	132,098
捐獻及贈與收入	0	176,926,729
其他收入	110,374	490,407
支出	134,732,512	749,114,723
繳付公庫數	252,892	1,204,482
人事支出	113,113,553	657,799,037
業務支出	8,488,823	24,313,320
獎補助支出	100,000	519,660
財產損失	5,752	71,552
折舊、折耗及攤銷	12,771,492	65,206,672
收支餘絀	-9,912,717	182,591,780

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04月30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	-87,988	2,533,593
房屋建築及設備	225,543,358	-84,178,326	0	20,000,000	-1,560,106	119,804,926
機械及設備	734,758,272	-238,350,083	72,721,845	363,849,040	-9,292,986	195,988,008
交通及運輸設備	257,409,429	-65,959,449	104,332,326	268,607,598	2,196,121	29,370,829
雜項設備	277,664,857	-50,497,172	225,210	211,426,822	-1,276,597	14,689,476
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	177,279,381	863,883,460	-10,021,556	3,568,876,879
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	5,921,296	42,644,084	0	128,137,051
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	5,921,296	42,644,084	0	128,137,051
合計	4,873,713,608	-443,351,255	183,200,677	906,527,544	-10,021,556	3,697,013,930

備註：

1.資本資產成本增加數183,200,677元=屬預算執行增加數5,805,988元+其他依財產規制移入增加數467,960元+受贈收入176,926,729元。

2.設備及投資預算執行數5,623,800元=本年度預算執行數5,623,800元+以前年度保留預算執行數0元。

3.預算執行增加數5,805,988元，較設備及投資預算執行數5,623,800元，增加182,188元，係本署「推動海洋驛站提升陳展環境計畫」電視機採購等3案後續轉正實支，財產先入帳致增加。

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04月30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	1,279,974	930,426,529	931,706,503	收入
	0	753,499,800	753,499,800	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	657,469	0	657,469	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	132,098	0	132,098	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	176,926,729	176,926,729	捐獻及贈與收入
其他收入	490,407	0	490,407	其他收入
歲出	688,255,817	60,858,906	749,114,723	支出
	0	1,204,482	1,204,482	繳付公庫數
人事費	657,799,037	0	657,799,037	人事支出
業務費	24,313,320	0	24,313,320	業務支出
獎補助費	519,660	0	519,660	獎補助支出
設備及投資	5,623,800	-5,623,800	0	
	0	71,552	71,552	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	65,206,672	65,206,672	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-686,975,843	869,567,623	182,591,780	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753,499,800元=歲出實現數688,255,817元+預付款65,043,983元+零用金200,000元。

(二)捐贈收入調整數176,926,729元，係接收無人機3架等財產捐贈收入。

二、本表歲出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數1,204,482元=歲入實現數1,204,482元(本年度1,140,674元+以前年度63,808元)。

(二)設備及投資調整數5,623,800元，係本署資通訊安全防護監控系統、網路傳輸及終端軟硬體設施汰換計畫電腦軟體採購支出。

