

海洋委員會海巡署

會計月報

中華民國 115 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	8
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表	9
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115年01月01日至115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	220	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	2,047,000	2,047,000	111,000	6,209	0	-104,791				
				0		6,209								
				0467100000-8 海巡署及所屬	2,047,000	2,047,000	111,000	6,209	0	-104,791				
				0		6,209								
				0467100300-1 賠償收入	2,047,000	2,047,000	111,000	6,209	0	-104,791				
				0		6,209								
				0467100301-4 一般賠償收入	2,047,000	2,047,000	111,000	6,209	0	-104,791				
				0		6,209								
				04	233	01	02	0700000000-9 財產收入	109,000	109,000	5,000	22,897	0	17,897
								0		22,897				
0767100000-4 海巡署及所屬	109,000	109,000	5,000					22,897	0	17,897				
0		22,897												
0767100100-9 財產孳息	99,000	99,000	5,000					22,897	0	17,897				
0		22,897												
0767100103-7 租金收入	99,000	99,000	5,000					22,897	0	17,897				
0		22,897												
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	855,000	855,000	75,000	177,373	0	102,373				
				0		177,373								

海洋委員會海巡署

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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)		
	231			1267100000-3 海巡署及所屬	855,000	855,000	75,000	177,373	0	102,373
		01		1267100200-2 雜項收入	0			177,373		
			02	1267100210-6 其他雜項收入	855,000	855,000	75,000	177,373	0	102,373
				合計	0			177,373		
					3,011,000	3,011,000	191,000	206,479	0	15,479
					0			206,479		

海洋委員會海巡署

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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								
25			006700000-3 海洋委員會主管							
	02		006710000-6 海巡署及所屬	2,420,202,000	0	2,420,202,000	259,132,000	210,191,016	48,940,984	
				0	0			210,191,016	26,763,527	
				0	0			0		
	01		3767100100-8 一般行政	1,749,055,000	0	1,749,055,000	252,776,000	207,112,825	45,663,175	
				0	0			207,112,825	24,365,993	
				0	0			0		
			10 人事費	1,709,191,000	0	1,709,191,000	252,213,000	206,759,472	45,453,528	
				0	0			206,759,472	24,357,345	
				0	0			0		
			20 業務費	38,298,000	0	38,298,000	559,000	349,353	209,647	
				0	0			349,353	8,648	
				0	0			0		
			40 獎補助費	1,566,000	0	1,566,000	4,000	4,000	0	
				0	0			4,000	0	
				0	0			0		
	02		3767100200-2 海巡業務	644,617,000	0	644,617,000	6,356,000	3,078,191	3,277,809	
				0	0			3,078,191	2,397,534	
				0	0			0		
	01		3767100201-5 海巡規劃及管理	422,189,000	0	422,189,000	6,356,000	3,078,191	3,277,809	
				0	0			3,078,191	2,397,534	
				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115年01月01日至115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	417,172,000	0	417,172,000	5,831,000	3,078,191	2,752,809
					0	0			3,078,191	1,982,204
					0	0			0	
				40 獎補助費	5,017,000	0	5,017,000	525,000	0	525,000
					0	0			0	415,330
					0	0			0	
			01	3767100201-5* 海巡規劃及管理	222,428,000	0	222,428,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	222,428,000	0	222,428,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		03		3767109000-2 一般建築及設備	1,530,000	0	1,530,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
			01	3767109011-9* 交通及運輸設備	1,530,000	0	1,530,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,530,000	0	1,530,000	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115年01月01日至115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) 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	本月實現數		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					
				60 預備金	25,000,000	0	25,000,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,289,826	0	3,289,826	3,289,826	3,289,826	0	
					0	0		3,289,826	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	3,289,826	0	3,289,826	3,289,826	3,289,826	0	
					0	0		3,289,826	0	0	
					0	0		0	0	0	
				統籌科目小計	3,289,826	0	3,289,826	3,289,826	3,289,826	0	
					0	0		3,289,826	0	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	2,423,491,826	0	2,423,491,826	262,421,826	213,480,842	48,940,984	
					0	0		213,480,842	0	26,763,527	
					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115年01月01日至115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
113	02	212	02	01	0400000000-2	23,000	0	5,600	5,600	0	17,400
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0467100000-8	23,000	0	5,600	5,600	0	17,400
					海巡署及所屬	0	0	0	0	0	0
					0467100300-1	23,000	0	5,600	5,600	0	17,400
					賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0467100301-4	23,000	0	5,600	5,600	0	17,400
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	0
					小計	23,000	0	5,600	5,600	0	17,400
					0	0	0	0	0	0	0
114	02	217	02	01	0400000000-2	80,000	0	0	0	0	80,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0467100000-8	80,000	0	0	0	0	80,000
					海巡署及所屬	0	0	0	0	0	0
					0467100300-1	80,000	0	0	0	0	80,000
					賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0467100301-4	80,000	0	0	0	0	80,000
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
114	07	230	01	1200000000-8	325,485	0	0	0	0	325,485	
				其他收入	0	0	0	0	0	0	
				1267100000-3	325,485	0	0	0	0	325,485	
				海巡署及所屬	0	0	0	0	0	0	
				1267100200-2	325,485	0	0	0	0	325,485	
				雜項收入	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115年01月01日至115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	1267100201-5	325,485	0	0	0	0	325,485
					收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0
					小計	405,485	0	0	0	0	405,485
						0	0	0	0	0	0
					合計	428,485	0	5,600	5,600	0	422,885
						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115年01月01日至115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
114	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	49,403,352	0	0	0	49,403,352	21,476,692
				01	3767100201-5 海巡規劃及管理	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	49,403,352	0	0	0	49,403,352	21,476,692
				01	3767100201-5* 海巡規劃及管理	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	26,484,660	0	0	0	26,484,660	0
					小計	0	0	0	0	0	0
					合計	49,403,352	0	0	0	49,403,352	21,476,692
						0	0	0	0	0	0
						49,403,352	0	0	0	49,403,352	21,476,692

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115年01月01日至115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	206,759,472	0	3,289,826	210,049,298	
1015 法定編制人員待遇	188,409,483	0	0	188,409,483	
1020 約聘僱人員待遇	240,579	0	0	240,579	
1030 獎金	46,000	0	0	46,000	
1035 其他給與	2,896,250	0	0	2,896,250	
1040 加班費	5,416,063	0	0	5,416,063	
1045 退休退職給付	0	0	3,289,826	3,289,826	
1050 退休離職儲金	7,357,550	0	0	7,357,550	
1055 保險	2,393,547	0	0	2,393,547	
20 業務費	349,353	3,078,191	0	3,427,544	
2003 教育訓練費	412	0	0	412	
2006 水電費	0	1,337,912	0	1,337,912	
2009 通訊費	0	1,234,395	0	1,234,395	
2027 保險費	88,660	214,171	0	302,831	
2030 兼職費	5,500	0	0	5,500	
2051 物品	46,294	2,000	0	48,294	
2054 一般事務費	108,172	195,928	0	304,100	
2069 設施及機械設備養護費	74,112	4,500	0	78,612	
2072 國內旅費	26,123	89,285	0	115,408	
2084 短程車資	80	0	0	80	
40 獎補助費	4,000	0	0	4,000	
4085 獎勵及慰問	4,000	0	0	4,000	
合計	207,112,825	3,078,191	3,289,826	213,480,842	

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115年01月01日至115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	212,079	0	0	0	0	0	0	0	212,079
本年度	206,479	0	0	0	0	0	0	0	206,479
0467100301 一般賠償收入	6,209	0	0	0	0	0	0	0	6,209
0767100103 租金收入	22,897	0	0	0	0	0	0	0	22,897
1267100210 其他雜項收入	177,373	0	0	0	0	0	0	0	177,373
以前年度	5,600	0	0	0	0	0	0	0	5,600
一、以前年度應收(保留)數	5,600	0	0	0	0	0	0	0	5,600
113年度 0467100301 一般賠償收入	5,600	0	0	0	0	0	0	0	5,600
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
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

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115年01月01日至115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)			
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115年01月01日至115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	213,480,842	26,763,527	0	0	200,000	0	0	0	240,444,369	49,904,117
本年度	213,480,842	26,763,527	0	0	200,000	0	0	0	240,444,369	21,977,457
一、本年度經費	210,191,016	26,763,527	0	0	200,000	0	0	0	237,154,543	21,977,457
3767100100 一般行政	207,112,825	24,365,993	0	0	200,000	0	0	0	231,678,818	21,097,182
3767100201 海巡規劃及管理	3,078,191	2,397,534	0	0	0	0	0	0	5,475,725	880,275
二、統籌科目	3,289,826	0	0	0	0	0	0	0	3,289,826	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,289,826	0	0	0	0	0	0	0	3,289,826	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,926,660
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,926,660
114年度 3767100201 海巡規劃及管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,926,660
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115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	3,981,724,367	2 負債	83,426,171
11 流動資產	131,464,260	21 流動負債	17,233,260
110103 專戶存款	82,246,620	210302 應付代收款	17,233,260
110104 零用金	200,000	28 其他負債	66,192,911
110303 應收帳款	422,885	280301 存入保證金	66,192,911
110601 材料	354,536	3 淨資產	3,898,298,196
110901 預付款	48,240,219	31 資產負債淨額	3,898,298,196
14 固定資產	3,735,597,183	310101 資產負債淨額	3,898,298,196
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	-4,652,186		
140401 房屋建築及設備	203,575,705		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-87,281,017		
140501 機械及設備	570,577,084		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-271,047,213		
140601 交通及運輸設備	116,657,252		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-63,135,851		
140701 雜項設備	106,443,430		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-49,017,874		
16 無形資產	113,482,973		
160102 電腦軟體	113,482,973		
18 其他資產	1,179,951		
180101 暫付款	1,179,951		

海洋委員會海巡署

平衡表

中華民國115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	3,981,724,367	合 計	3,981,724,367

附註：保證品(應付保證品) 74,634,373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115年01月01日至115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	240,650,848	240,650,848
公庫撥入數	240,444,369	240,444,369
罰款及賠償收入	6,209	6,209
財產收益	22,897	22,897
其他收入	177,373	177,373
支出	227,669,209	227,669,209
繳付公庫數	212,079	212,079
人事支出	210,049,298	210,049,298
業務支出	3,427,544	3,427,544
獎補助支出	4,000	4,000
財產損失	323	323
折舊、折耗及攤銷	13,975,965	13,975,965
收支餘絀	12,981,639	12,981,639

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115年01月01日至115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	-4,630,189	0	0	-21,997	2,335,620
房屋建築及設備	203,575,705	-86,890,991	0	0	-390,026	116,294,688
機械及設備	651,726,269	-264,796,727	0	81,149,185	-6,250,486	299,529,871
交通及運輸設備	193,599,952	-62,318,964	0	76,942,700	-816,887	53,521,401
雜項設備	106,605,735	-48,260,549	0	162,305	-757,325	57,425,556
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	4,368,985,514	-466,897,420	0	158,254,190	-8,236,721	3,735,597,183
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	117,108,468	0	0	3,625,495	0	113,482,973
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	117,108,468	0	0	3,625,495	0	113,482,973
合計	4,486,093,982	-466,897,420	0	161,879,685	-8,236,721	3,849,080,156

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115年01月01日至115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	206,479	240,444,369	240,650,848	收入
	0	240,444,369	240,444,369	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	6,209	0	6,209	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	22,897	0	22,897	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	177,373	0	177,373	其他收入
歲出	213,480,842	14,188,367	227,669,209	支出
	0	212,079	212,079	繳付公庫數
人事費	210,049,298	0	210,049,298	人事支出
業務費	3,427,544	0	3,427,544	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	323	323	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	13,975,965	13,975,965	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-213,274,363	226,256,002	12,981,639	收支餘絀

備註：

一、本表歲入部分調整數說明如下：

公庫撥入數240,444,369元=本年度歲出實現數213,480,842元+預付款26,763,527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212,079元=歲入實現數212,079元(本年度206,479元+以前年度5,600元)。

(二)財產損失323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13,975,965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。