

海洋委員會海巡署及所屬

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算

會計月報

中華民國 115 年 3 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.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	4
二、 繳付公庫數分析表.....	5
三、 公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	8
二、 收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	11

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算
海洋委員會海巡署及所屬
歲入累計表

經資門分列

中華民國114年03月12日至115年03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	220	02	01	0400000000-2	0	0	0	1,124	0	1,124
				罰款及賠償收入	0		0	1,124		1,124
				0467100000-8	0	0	0	1,124	0	1,124
				海巡署及所屬	0		0	1,124		1,124
				0467100300-1	0	0	0	1,124	0	1,124
				賠償收入	0		0	1,124		1,124
				0467100301-4	0	0	0	1,124	0	1,124
				一般賠償收入	0		0	1,124		1,124
			合計	0	0	0	1,124	0	1,124	
				0		0	1,124		1,124	

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算

海洋委員會海巡署及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國114年03月12日至115年03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)	
09				006700000-3 海洋委員會主管						
	01			006710000-6 海巡署及所屬	28,462,938,000	0	28,462,938,000	529,235,000	73,634,369	417,081,498
					0	0			112,153,502	48,000
					0	0			0	
		01		3767100900-4 強化國土防衛能量	26,809,080,000	0	26,809,080,000	503,735,000	73,634,369	417,081,498
					0	0			86,653,502	48,000
					0	0			0	
			01	3767100901-7 提升海域立體偵巡量能	329,226,000	0	329,226,000	17,138,000	172,971	16,759,873
					0	0			378,127	0
					0	0			0	
				20 業務費	329,226,000	0	329,226,000	17,138,000	172,971	16,759,873
					0	0			378,127	0
					0	0			0	
			01	3767100901-7* 提升海域立體偵巡量能	14,564,482,000	0	14,564,482,000	354,894,000	0	354,894,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	14,564,482,000	0	14,564,482,000	354,894,000	0	354,894,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
			02	3767100902-0 強化海巡基地與設施韌性	117,248,000	0	117,248,000	909,000	49,225	359,848
					0	0			549,152	0
					0	0			0	

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算
海洋委員會海巡署及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國114年03月12日至115年03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)	
				20 業務費	117,248,000	0	117,248,000	909,000	49,225	359,848
					0	0			549,152	0
			02	3767100902-0* 強化海巡基地與設施韌性	11,798,124,000	0	11,798,124,000	130,794,000	73,412,173	45,067,777
					0	0			85,726,223	48,000
					0	0			0	
				30 設備及投資	11,798,124,000	0	11,798,124,000	130,794,000	73,412,173	45,067,777
					0	0			85,726,223	48,000
					0	0			0	
		02		3767101000-9* 提升資通作業環境及設備	1,653,858,000	0	1,653,858,000	25,500,000	0	0
					0	0			25,500,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,653,858,000	0	1,653,858,000	25,500,000	0	0
					0	0			25,500,000	0
					0	0			0	
				合計	28,462,938,000	0	28,462,938,000	529,235,000	73,634,369	417,081,498
					0	0			112,153,502	48,000
					0	0			0	

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算
海洋委員會海巡署及所屬
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年03月12日至115年03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				合計
	提升海域立體偵巡量能	強化海巡基地與設施韌性	提升資通作業環境及設備		
20 業務費	378,127	549,152	0	927,279	
2051 物品	0	298,600	0	298,600	
2054 一般事務費	1,773	0	0	1,773	
2072 國內旅費	376,354	250,552	0	626,906	
30 設備及投資*	0	85,726,223	25,500,000	111,226,223	
3010 房屋建築及設備費*	0	2,118,148	0	2,118,148	
3015 公共建設及設施費*	0	81,051,382	0	81,051,382	
3020 機械設備費*	0	71,810	0	71,810	
3025 運輸設備費*	0	287,483	0	287,483	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	751,400	25,500,000	26,251,400	
3035 雜項設備費*	0	1,446,000	0	1,446,000	
合計	378,127	86,275,375	25,500,000	112,153,502	

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算
海洋委員會海巡署及所屬
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年03月12日至115年03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	1,124	0	0	0	0	0	0	0	1,124
本年度	1,124	0	0	0	0	0	0	0	1,124
0467100301 一般賠償收入	1,124	0	0	0	0	0	0	0	1,124
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
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

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算
海洋委員會海巡署及所屬
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年03月12日至115年03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)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算
海洋委員會海巡署及所屬
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年03月12日至115年03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	112,153,502	48,000	0	0	0	0	0	0	112,201,502	417,033,498
本年度	112,153,502	48,000	0	0	0	0	0	0	112,201,502	417,033,498
一、本年度經費	112,153,502	48,000	0	0	0	0	0	0	112,201,502	417,033,498
3767100901 提升海域立體偵巡量能	378,127	0	0	0	0	0	0	0	378,127	371,653,873
3767100902 強化海巡基地與設施韌性	86,275,375	48,000	0	0	0	0	0	0	86,323,375	45,379,625
3767101000 提升資通作業環境及設備	25,500,000	0	0	0	0	0	0	0	25,500,000	0
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0
一、以前年度應付(保留)數	0	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	0

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算
海洋委員會海巡署及所屬
平衡表

中華民國115年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	109,220,823	3 淨資產	109,220,823
11 流動資產	48,000	31 資產負債淨額	109,220,823
110901 預付款	48,000	310101 資產負債淨額	109,220,823
14 固定資產	109,172,823		
140501 機械及設備	25,483,160		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-117,588		
140601 交通及運輸設備	1,453,994		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,615		
140701 雜項設備	554,000		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,732		
141101 購建中固定資產	81,827,604		
合 計	109,220,823	合 計	109,220,823

附註：

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算
海洋委員會海巡署及所屬
收入支出表

中華民國114年03月12日至115年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	73,669,493	112,202,626
公庫撥入數	73,668,369	112,201,502
罰款及賠償收入	1,124	1,124
支出	1,389,782	2,981,803
繳付公庫數	1,124	1,124
業務支出	820,421	1,866,504
折舊、折耗及攤銷	568,237	1,114,175
收支餘絀	72,279,711	109,220,823

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算

海洋委員會海巡署及所屬

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03月12日至115年03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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	48,955,000	23,471,840	-117,588	25,365,572
交通及運輸設備	0	0	1,453,994	0	-21,615	1,432,379
雜項設備	0	0	554,000	0	-6,732	547,268
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	50,962,994	23,471,840	-145,935	27,345,219
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	81,827,604	0	0	81,827,604
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
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	0	0	81,827,604	0	0	81,827,604
合計	0	0	132,790,598	23,471,840	-145,935	109,172,823

備註：
 1.資本資產成本增加數132,790,598元=預算執行增加數110,286,998元+依財產規制移入、受贈或土地公告地價增值等增加數22,503,600元+購建中固定資產完工數0元。
 2.設備及投資預算執行數111,226,223元=本年度預算執行數111,226,223元+以前年度保留預算執行數0元。
 3.預算執行增加數110,286,998元，較設備及投資預算執行數111,226,223元，減少939,225元，係未達登載財產標準減少939,225元。

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算

海洋委員會海巡署及所屬

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年03月12日至115年03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	1,124	112,201,502	112,202,626	收入
	0	112,201,502	112,201,502	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,124	0	1,124	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	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	0	0	0	其他收入
歲出	112,153,502	-109,171,699	2,981,803	支出
	0	1,124	1,124	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	927,279	939,225	1,866,504	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	111,226,223	-111,226,223	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	1,114,175	1,114,175	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-112,152,378	221,373,201	109,220,823	收支餘絀

備註：

一、本表歲入部分調整數說明如下：

(一)公庫撥入數調整數1億1,220萬1,502元=歲出實現數1億1,215萬3,502元+預付款4萬8,000元。

二、本表歲出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數調整數1,124元=歲入實現數1,124元

(一)業務費調整數93萬9,225元，係未達財產登載標準。

(二)設備及投資調整數1億1,122萬6,223元，主要係機械及設備、交通及運輸設備與購建中固定資產等支出。

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算
海洋委員會海巡署及所屬
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年03月12日至115年03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
(二)折舊、折耗及攤銷調整數111萬4,175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。				