

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 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.....	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	220	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	1,124	
					0			1,124			
				0467100000-8 海巡署及所屬	0	0	0	0	0	0	1,124
					0			1,124			
				0467100300-1 賠償收入	0	0	0	0	0	0	1,124
					0			1,124			
				0467100301-4 一般賠償收入	0	0	0	0	0	1,124	
					0			1,124			
				合計	0	0	0	0	0	1,124	
					0			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)	
								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					
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	536,998,000	549,558	424,294,940	
					0	0		112,703,060	291,100		
					0	0		0			
		01		3767100900-4 強化國土防衛能量	26,809,080,000	0	26,809,080,000	511,498,000	549,558	424,294,940	
					0	0		87,203,060	291,100		
					0	0		0			
			01	3767100901-7 提升海域立體偵巡量能	329,226,000	0	329,226,000	17,328,000	54,214	16,895,659	
					0	0		432,341	231,000		
					0	0		0			
				20 業務費	329,226,000	0	329,226,000	17,328,000	54,214	16,895,659	
					0	0		432,341	231,000		
					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	1,679,000	28,902	1,100,946	
					0	0		578,054	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)
								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				
				20	117,248,000	0	117,248,000	1,679,000	28,902	1,100,946
				業務費	0	0			578,054	0
			02	3767100902-0*	11,798,124,000	0	11,798,124,000	137,597,000	466,442	51,404,335
				強化海巡基地與設施韌性	0	0			86,192,665	60,100
					0	0			0	
				30	11,798,124,000	0	11,798,124,000	137,597,000	466,442	51,404,335
				設備及投資	0	0			86,192,665	60,100
					0	0			0	
		02		3767101000-9*	1,653,858,000	0	1,653,858,000	25,500,000	0	0
				提升資通作業環境及設備	0	0			25,500,000	0
					0	0			0	
				30	1,653,858,000	0	1,653,858,000	25,500,000	0	0
				設備及投資	0	0			25,500,000	0
					0	0			0	
				合計	28,462,938,000	0	28,462,938,000	536,998,000	549,558	424,294,940
					0	0			112,703,060	291,100
					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				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	432,341	578,054	0		1,010,395	
2051 物品	0	298,600	0		298,600	
2054 一般事務費	6,903	0	0		6,903	
2072 國內旅費	425,438	279,454	0		704,892	
30 設備及投資*	0	86,192,665	25,500,000		111,692,665	
3010 房屋建築及設備費*	0	2,366,595	0		2,366,595	
3015 公共建設及設施費*	0	81,229,212	0		81,229,212	
3020 機械設備費*	0	72,094	0		72,094	
3025 運輸設備費*	0	321,874	0		321,874	
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	1,451,490	0		1,451,490	
合計	432,341	86,770,719	25,500,000		112,703,060	

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	1,124	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)			
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	112,703,060	291,100	0	0	0	0	0	0	112,994,160	424,003,840
本年度	112,703,060	291,100	0	0	0	0	0	0	112,994,160	424,003,840
一、本年度經費	112,703,060	291,100	0	0	0	0	0	0	112,994,160	424,003,840
3767100901 提升海域立體偵巡量能	432,341	231,000	0	0	0	0	0	0	663,341	371,558,659
3767100902 強化海巡基地與設施韌性	86,770,719	60,100	0	0	0	0	0	0	86,830,819	52,445,181
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	109,181,321	3 淨資產	109,181,321
11 流動資產	291,100	31 資產負債淨額	109,181,321
110901 預付款	291,100	310101 資產負債淨額	109,181,321
14 固定資產	108,890,221		
140501 機械及設備	25,483,160		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-662,570		
140601 交通及運輸設備	1,453,994		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-45,606		
140701 雜項設備	554,000		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,453		
141101 購建中固定資產	82,119,696		
合 計	109,181,321	合 計	109,181,321

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	792,658	112,995,284
公庫撥入數	792,658	112,994,160
罰款及賠償收入	0	1,124
支出	832,160	3,813,963
繳付公庫數	0	1,124
業務支出	257,466	2,123,970
折舊、折耗及攤銷	574,694	1,688,869
收支餘絀	-39,502	109,181,321

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	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	-662,570	24,820,590
交通及運輸設備	0	0	1,453,994	0	-45,606	1,408,388
雜項設備	0	0	554,000	0	-12,453	541,547
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	-720,629	26,770,525
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	82,119,696	0	0	82,119,696
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	82,119,696	0	0	82,119,696
合計	0	0	133,082,690	23,471,840	-720,629	108,890,221

備註：
 1.資本資產成本增加數133,082,690元=預算執行增加數110,579,090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111,692,665元=本年度預算執行數111,692,665元+以前年度保留預算執行數0元。
 3.預算執行增加數110,579,090元，較設備及投資預算執行數111,692,665元，減少1,113,575元，係未達登載財產標準減少1,113,575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	1,124	112,994,160	112,995,284	收入
	0	112,994,160	112,994,160	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	112,703,060	-108,889,097	3,813,963	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	1,010,395	1,113,575	2,123,970	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	111,692,665	-111,692,665	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	1,688,869	1,688,869	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-112,701,936	221,883,257	109,181,321	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1億1,299萬4,160元=歲出實現數1億1,270萬3,060元+預付款29萬1,100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111萬3,575元，係未達財產登載標準。

(二)設備及投資調整數1億1,169萬2,665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
(二)折舊、折耗及攤銷調整數168萬8,869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。				