

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 7 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07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	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	1,124	
					0			1,124			
				0467100300-1 賠償收入	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	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07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)
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	應付數(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			備註 (預付款)		
09				0067000000-3 海洋委員會主管							
	01			0067100000-6 海巡署及所屬	28,462,938,000	0	28,462,938,000	1,195,457,000	4,953,839	998,902,409	
					0	0			196,554,591	495,490	
					0	0			0		
		01		3767100900-4 強化國土防衛能量	26,809,080,000	0	26,809,080,000	960,673,000	3,238,439	791,333,809	
					0	0			169,339,191	266,290	
					0	0			0		
			01	3767100901-7 提升海域立體偵巡量能	329,226,000	0	329,226,000	20,488,000	62,732	19,517,579	
					0	0			970,421	0	
					0	0			0		
				20 業務費	329,226,000	0	329,226,000	20,488,000	62,732	19,517,579	
					0	0			970,421	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	618,790,000	0	617,350,860	
					0	0			1,439,140	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	14,564,482,000	0	14,564,482,000	618,790,000	0	617,350,860	
					0	0			1,439,140	0	
					0	0			0		
			02	3767100902-0 強化海巡基地與設施韌性	117,248,000	0	118,567,990	5,383,990	1,375,025	3,166,068	
					0	1,319,990			2,217,922	50,000	
					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
經費累計表

經資門分列

中華民國114年03月12日至115年07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)
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	20 業務費	117,248,000	0	118,567,990	5,383,990	1,375,025	3,166,068
					0	1,319,990			2,217,922	50,000
					0	0		0		
				3767100902-0* 強化海巡基地與設施韌性	11,798,124,000	0	11,796,804,010	316,011,010	1,800,682	151,299,302
					0	-1,319,990		164,711,708	216,290	
					0	0		0		
				30 設備及投資	11,798,124,000	0	11,796,804,010	316,011,010	1,800,682	151,299,302
					0	-1,319,990		164,711,708	216,290	
					0	0		0		
				3767101000-9* 提升資通作業環境及設備	1,653,858,000	0	1,653,858,000	234,784,000	1,715,400	207,568,600
					0	0		27,215,400	229,200	
					0	0		0		
				30 設備及投資	1,653,858,000	0	1,653,858,000	234,784,000	1,715,400	207,568,600
					0	0		27,215,400	229,200	
					0	0		0		
				合計	28,462,938,000	0	28,462,938,000	1,195,457,000	4,953,839	998,902,409
					0	0		196,554,591	495,490	
					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07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				
	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	合計	
20 業務費	970,421	2,217,922	0	3,188,343	
2003 教育訓練費	375,000	0	0	375,000	
2036 按日按件計資酬金	60,000	0	0	60,000	
2051 物品	0	1,645,390	0	1,645,390	
2054 一般事務費	37,800	156,584	0	194,384	
2072 國內旅費	497,621	415,948	0	913,569	
30 設備及投資*	1,439,140	164,711,708	27,215,400	193,366,248	
3010 房屋建築及設備費*	0	5,183,383	0	5,183,383	
3015 公共建設及設施費*	0	154,503,819	0	154,503,819	
3020 機械設備費*	1,439,140	116,980	476,415	2,032,535	
3025 運輸設備費*	0	836,944	0	836,944	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	26,251,400	26,251,400	
3035 雜項設備費*	0	4,070,582	487,585	4,558,167	
合計	2,409,561	166,929,630	27,215,400	196,554,591	

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07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07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	0
四、收回剔除經費	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
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07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	196,554,591	495,490	0	0	0	0	0	0	197,050,081	998,406,919
本年度	196,554,591	495,490	0	0	0	0	0	0	197,050,081	998,406,919
一、本年度經費	196,554,591	495,490	0	0	0	0	0	0	197,050,081	998,406,919
3767100901 提升海域立體偵巡量能	2,409,561	0	0	0	0	0	0	0	2,409,561	636,868,439
3767100902 強化海巡基地與設施韌性	166,929,630	266,290	0	0	0	0	0	0	167,195,920	154,199,080
3767101000 提升資通作業環境及設備	27,215,400	229,200	0	0	0	0	0	0	27,444,600	207,339,400
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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	188,448,883	3 淨資產	188,448,883
11 流動資產	495,490	31 資產負債淨額	188,448,883
110901 預付款	495,490	310101 資產負債淨額	188,448,883
14 固定資產	187,953,393		
140401 房屋建築及設備	116,235		
140501 機械及設備	26,548,126		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,301,692		
140601 交通及運輸設備	4,895,940		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-199,353		
140701 雜項設備	755,327		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-29,618		
141101 購建中固定資產	158,168,428		
合 計	188,448,883	合 計	188,448,883

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,285,239	197,051,205
公庫撥入數	5,285,239	197,050,081
罰款及賠償收入	0	1,124
支出	2,365,281	8,742,312
繳付公庫數	0	1,124
業務支出	1,706,656	5,242,285
折舊、折耗及攤銷	658,625	3,498,903
收支餘絀	2,919,958	188,308,893

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07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	116,235	0	0	116,235
機械及設備	0	0	50,019,966	23,471,840	-2,301,692	24,246,434
交通及運輸設備	0	0	4,895,940	0	-199,353	4,696,587
雜項設備	0	0	755,327	0	-29,618	725,709
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	55,787,468	23,471,840	-2,530,663	29,784,965
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	158,168,428	0	0	158,168,428
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	158,168,428	0	0	158,168,428
合計	0	0	213,955,896	23,471,840	-2,530,663	187,953,393
備註： 1.資本資產成本增加數213,955,896元=預算執行增加數191,452,296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193,366,248元=本年度預算執行數193,366,248元+以前年度保留預算執行數0元。 3.預算執行增加數191,452,296元，較設備及投資預算執行數193,366,248元，減少1,913,952元，係：(1)時間差：增加139,990元，係本署無人機建置計畫概念支出待實支轉正，財產先行入帳。(2)未達登載財產標準減少2,053,942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07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	197,050,081	197,051,205	收入
	0	197,050,081	197,050,081	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	196,554,591	-187,812,279	8,742,312	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	3,188,343	2,053,942	5,242,285	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	193,366,248	-193,366,248	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	3,498,903	3,498,903	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-196,553,467	384,862,360	188,308,893	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1億9,705萬81元=歲出實現數1億9,655萬4,591元+預付款49萬5,490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。

(二)業務費調整數205萬3,942元，係未達財產登載標準。

(三)設備及投資調整數1億9,336萬6,248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。

中華民國114年03月12日至115年07月31日

單位：新臺幣元

(四)折舊、折耗及攤銷調整數349萬8,903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。