

海洋委員會海巡署

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 8 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、經費累計表.....                  | 1 |
| 貳、 附屬表                        |   |
| 一、歲出用途別累計表.....               | 3 |
| 二、公庫撥入數分析表.....               | 4 |
| 乙、 會計報表                       |   |
| 壹、 主要表                        |   |
| 一、平衡表.....                    | 5 |
| 二、收入支出表.....                  | 6 |
| 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..... | 7 |
| 丙、 參考表                        |   |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....           | 8 |

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  
經費累計表

經資門分列

中華民國114年03月12日至115年08月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |    |    |    |                             | 預 算 數          |           |                | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>累計實現數(2) |                                 |
|    |    |    |    |                             | 第一預備金          | 預算調整數     |                |                       | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款)                     |
| 09 |    |    |    | 0067000000-3<br>海洋委員會主管     |                |           |                |                       |                   |                                 |
|    | 01 |    |    | 0067100000-6<br>海巡署及所屬      | 10,150,812,000 | 0         | 10,150,812,000 | 328,687,000           | 71,159            | 298,260,751                     |
|    |    |    |    |                             | 0              | 0         |                |                       | 30,426,249        | 139,990                         |
|    |    |    |    |                             | 0              | 0         |                |                       | 0                 |                                 |
|    |    | 01 |    | 3767100900-4<br>強化國土防衛能量    | 8,565,179,000  | 0         | 8,565,179,000  | 96,867,000            | 71,159            | 92,692,151                      |
|    |    |    |    |                             | 0              | 0         |                |                       | 4,174,849         | 139,990                         |
|    |    |    |    |                             | 0              | 0         |                |                       | 0                 |                                 |
|    |    |    | 01 | 3767100901-7<br>提升海域立體偵巡量能  | 165,778,000    | 0         | 165,849,159    | 71,159                | 71,159            | 0                               |
|    |    |    |    |                             | 0              | 71,159    |                |                       | 71,159            | 0                               |
|    |    |    |    |                             | 0              | 0         |                |                       | 0                 |                                 |
|    |    |    |    | 20<br>業務費                   | 165,778,000    | 0         | 165,849,159    | 71,159                | 71,159            | 0                               |
|    |    |    |    |                             | 0              | 71,159    |                |                       | 71,159            | 0                               |
|    |    |    |    |                             | 0              | 0         |                |                       | 0                 |                                 |
|    |    |    | 01 | 3767100901-7*<br>提升海域立體偵巡量能 | 8,129,734,000  | 0         | 8,129,734,000  | 87,400,000            | 0                 | 87,400,000                      |
|    |    |    |    |                             | 0              | 0         |                |                       | 0                 | 0                               |
|    |    |    |    |                             | 0              | 0         |                |                       | 0                 |                                 |
|    |    |    |    | 30<br>設備及投資                 | 8,129,734,000  | 0         | 8,129,734,000  | 87,400,000            | 0                 | 87,400,000                      |
|    |    |    |    |                             | 0              | 0         |                |                       | 0                 | 0                               |
|    |    |    |    |                             | 0              | 0         |                |                       | 0                 |                                 |
|    |    |    | 02 | 3767100902-0<br>強化海巡基地與設施韌性 | 17,179,000     | 0         | 18,498,990     | 1,319,990             | 0                 | 0                               |
|    |    |    |    |                             | 0              | 1,319,990 |                |                       | 1,319,990         | 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  
經費累計表

經資門分列

中華民國114年03月12日至115年08月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |   |    |    |                              | 預 算 數          |            |                | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |             | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>累計實現數(2) |             |                                 |
|    |   |    |    |                              | 第一預備金          | 預算調整數      |                |                       | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款) |                                 |
|    |   |    |    | 20<br>業務費                    | 17,179,000     | 0          | 18,498,990     | 1,319,990             | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |    |    |                              | 0              | 1,319,990  |                | 1,319,990             | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |    |    |                              | 0              | 0          |                | 0                     |                   |             |                                 |
|    |   |    | 02 | 3767100902-0*<br>強化海巡基地與設施韌性 | 252,488,000    | 0          | 251,096,851    | 8,075,851             | 0                 | 5,292,151   |                                 |
|    |   |    |    |                              | 0              | -1,391,149 |                | 2,783,700             | 139,990           |             |                                 |
|    |   |    |    |                              | 0              | 0          |                | 0                     |                   |             |                                 |
|    |   |    |    | 30<br>設備及投資                  | 252,488,000    | 0          | 251,096,851    | 8,075,851             | 0                 | 5,292,151   |                                 |
|    |   |    |    |                              | 0              | -1,391,149 |                | 2,783,700             | 139,990           |             |                                 |
|    |   |    |    |                              | 0              | 0          |                | 0                     |                   |             |                                 |
|    |   | 02 |    | 3767101000-9*<br>提升資通作業環境及設備 | 1,585,633,000  | 0          | 1,585,633,000  | 231,820,000           | 0                 | 205,568,600 |                                 |
|    |   |    |    |                              | 0              | 0          |                | 26,251,400            | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |    |    |                              | 0              | 0          |                | 0                     |                   |             |                                 |
|    |   |    |    | 30<br>設備及投資                  | 1,585,633,000  | 0          | 1,585,633,000  | 231,820,000           | 0                 | 205,568,600 |                                 |
|    |   |    |    |                              | 0              | 0          |                | 26,251,400            | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |    |    |                              | 0              | 0          |                | 0                     |                   |             |                                 |
|    |   |    |    | 合計                           | 10,150,812,000 | 0          | 10,150,812,000 | 328,687,000           | 71,159            | 298,260,751 |                                 |
|    |   |    |    |                              | 0              | 0          |                | 30,426,249            | 139,990           |             |                                 |
|    |   |    |    |                              | 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  
 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08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         | 71,159      | 1,319,990   | 0           | 1,391,149  |  |
| 2003 教育訓練費     | 38,759      | 0           | 0           | 38,759     |  |
| 2036 按日按件計資酬金  | 32,400      | 0           | 0           | 32,400     |  |
| 2051 物品        | 0           | 1,319,990   | 0           | 1,319,990  |  |
| 30 設備及投資*      | 0           | 2,783,700   | 26,251,400  | 29,035,100 |  |
| 3030 資訊軟硬體設備費* | 0           | 0           | 26,251,400  | 26,251,400 |  |
| 3035 雜項設備費*    | 0           | 2,783,700   | 0           | 2,783,700  |  |
| 合計             | 71,159      | 4,103,690   | 26,251,400  | 30,426,249 |  |

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  
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08月31日

單位：新臺幣元

| 項 目                       | 歲出實現數<br>(1) | 加 項        |           |              |            |                      |              | 減項：<br>以前年度撥款於<br>本年度實現數<br>(8) | 公庫撥入數<br>(9)=(1)+(2)<br>+(3)+(4)+(5)<br>+(6)+(7)-(8) | 公庫<br>分配數<br>餘額 |
|---------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|----------------------|--------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
|                           |              | 預付款<br>(2) | 材料<br>(3) | 存出保證金<br>(4) | 零用金<br>(5) | 退還收入(預<br>收)款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) |                                 |                                                      |                 |
| 合計                        | 30,426,249   | 139,990    | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 30,566,239                                           | 298,120,761     |
| 本年度                       | 30,426,249   | 139,990    | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 30,566,239                                           | 298,120,761     |
| 一、本年度經費                   | 30,426,249   | 139,990    | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 30,566,239                                           | 298,120,761     |
| 3767100901<br>提升海域立體偵巡量能  | 71,159       | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 71,159                                               | 87,400,000      |
| 3767100902<br>強化海巡基地與設施韌性 | 4,103,690    | 139,990    | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 4,243,680                                            | 5,152,161       |
| 3767101000<br>提升資通作業環境及設備 | 26,251,400   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 26,251,400                                           | 205,568,600     |
| 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  
平衡表

中華民國115年08月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱               | 金 額       | 科 目 名 稱       | 金 額       |
|-----------------------|-----------|---------------|-----------|
| 1 資產                  | 5,275,449 | 3 淨資產         | 5,275,449 |
| 11 流動資產               | 139,990   | 31 資產負債淨額     | 5,275,449 |
| 110901 預付款            | 139,990   | 310101 資產負債淨額 | 5,275,449 |
| 14 固定資產               | 5,135,459 |               |           |
| 140501 機械及設備          | 2,870,550 |               |           |
| 減：140502 累計折舊—機械及設備   | -404,690  |               |           |
| 140601 交通及運輸設備        | 2,832,700 |               |           |
| 減：140602 累計折舊—交通及運輸設備 | -163,101  |               |           |
| 合 計                   | 5,275,449 | 合 計           | 5,275,449 |

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  
收入支出表

中華民國114年03月12日至115年08月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br>名<br>稱 | 金 額     |            |
|------------------|---------|------------|
|                  | 本月數     | 累計數        |
| 收入               | 71,159  | 30,566,239 |
| 公庫撥入數            | 71,159  | 30,566,239 |
| 支出               | 168,499 | 2,927,180  |
| 業務支出             | 71,159  | 1,391,149  |
| 折舊、折耗及攤銷         | 97,340  | 1,536,031  |
| 收支餘絀             | -97,340 | 27,639,059 |

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

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08月31日

單位：新臺幣元

| 科目名稱                                                                                                                                                                                                                                                   | 取得成本<br>(1) | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>(2) | 本年度成本變動    |            | 本年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|------------|------------|---------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                        |             |                               | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(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                             | 26,342,390 | 23,471,840 | -404,690                        | 2,465,860                             |
| 交通及運輸設備                                                                                                                                                                                                                                                | 0           | 0                             | 2,832,700  | 0          | -163,101                        | 2,669,599                             |
| 雜項設備                                                                                                                                                                                                                                                   | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 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                             | 29,175,090 | 23,471,840 | -567,791                        | 5,135,459                             |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                   | 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                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                     | 0           | 0                             | 29,175,090 | 23,471,840 | -567,791                        | 5,135,459                             |
| 備註：<br>1.資本資產成本增加數29,175,090元=屬預算執行增加數29,175,090元+土地依公告地價申報增值增加數0元+受贈收入0元。<br>2.設備及投資預算執行29,035,100元=本年度預算執行數29,035,100元+以前年度保留預算執行數0元。<br>3.預算執行增加數29,175,090元，較設備及投資預算執行數29,035,100元，增加139,990元，係時間差增加139,990元，時間差係本署無人機建置計畫概要性驗證作業器材案採購財產先入帳後續轉正實支。 |             |                               |            |            |                                 |                                       |

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

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08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        | 0           | 30,566,239  | 30,566,239 | 收入       |
|           | 0           | 30,566,239  | 30,566,239 | 公庫撥入數    |
| 稅課收入      | 0           | 0           | 0          | 稅課收入     |
| 罰款及賠償收入   | 0           | 0           | 0          | 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        | 30,426,249  | -27,499,069 | 2,927,180  | 支出       |
|           | 0           | 0           | 0          | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 0           | 0           | 0          | 人事支出     |
| 業務費       | 1,391,149   | 0           | 1,391,149  | 業務支出     |
| 獎補助費      | 0           | 0           | 0          | 獎補助支出    |
| 設備及投資     | 29,035,100  | -29,035,100 | 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           | 1,536,031   | 1,536,031  | 折舊、折耗及攤銷 |
|           | 0           | 0           | 0          | 其他支出     |
| 歲計餘絀      | -30,426,249 | 58,065,308  | 27,639,059 | 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30,566,239元=本年度歲出實現數30,426,249元+預付款139,990元。

二、本表歲出部分調整數說明如下：

(一)設備及投資調整數29,035,100元，主要係本署個人電腦採購(含機械850件)及署區圍牆監視系統汰換等支出。

(二)折舊、折耗及攤銷1,536,031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。