

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 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、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08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	1,124	
					0		1,124			
				0467100300-1 賠償收入	0	0	0	0	1,124	
					0		1,124			
				0467100301-4 一般賠償收入	0	0	0	0	1,124	
					0		1,124			
				合計	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08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	備註 (預付款)	
					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				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	1,285,762,000	31,956,907	1,057,250,502	
					0	0			228,511,498	716,860	
					0	0			0		
		01		3767100900-4 強化國土防衛能量	26,809,080,000	0	26,809,080,000	1,050,978,000	31,956,907	849,681,902	
					0	0			201,296,098	487,660	
					0	0			0		
			01	3767100901-7 提升海域立體偵巡量能	329,226,000	0	329,297,159	22,819,159	261,730	21,587,008	
					0	71,159			1,232,151	133,670	
					0	0			0		
				20 業務費	329,226,000	0	329,297,159	22,819,159	261,730	21,587,008	
					0	71,159			1,232,151	133,670	
					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	1,000,000	616,350,860	
					0	0			2,439,140	144,000	
					0	0			0		
				30 設備及投資	14,564,482,000	0	14,564,482,000	618,790,000	1,000,000	616,350,860	
					0	0			2,439,140	144,000	
					0	0			0		
			02	3767100902-0 強化海巡基地與設施韌性	117,248,000	0	118,567,990	6,278,990	785,328	3,275,740	
					0	1,319,990			3,003,250	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08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)	備註 (預付款)
			02	20 業務費	117,248,000	0	118,567,990	6,278,990	785,328	3,275,740
					0	1,319,990			3,003,250	50,000
					0	0			0	
				3767100902-0* 強化海巡基地與設施韌性	11,798,124,000	0	11,796,732,851	403,089,851	29,909,849	208,468,294
					0	-1,391,149			194,621,557	159,990
					0	0			0	
				30 設備及投資	11,798,124,000	0	11,796,732,851	403,089,851	29,909,849	208,468,294
					0	-1,391,149			194,621,557	159,990
					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	234,784,000	0	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	0	207,568,600
					0	0			27,215,400	229,200
					0	0			0	
				合計	28,462,938,000	0	28,462,938,000	1,285,762,000	31,956,907	1,057,250,502
					0	0			228,511,498	716,860
					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	1,232,151	3,003,250	0	4,235,401	
2003 教育訓練費	413,759	0	0	413,759	
2024 稅捐及規費	25,400	0	0	25,400	
2027 保險費	0	675,000	0	675,000	
2036 按日按件計資酬金	92,400	0	0	92,400	
2051 物品	0	1,751,530	0	1,751,530	
2054 一般事務費	64,122	156,584	0	220,706	
2072 國內旅費	636,470	420,136	0	1,056,606	
30 設備及投資*	2,439,140	194,621,557	27,215,400	224,276,097	
3010 房屋建築及設備費*	0	19,251,850	0	19,251,850	
3015 公共建設及設施費*	0	154,645,206	0	154,645,206	
3020 機械設備費*	1,439,140	3,990,930	476,415	5,906,485	
3025 運輸設備費*	0	6,224,200	0	6,224,200	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	200,452	26,251,400	26,451,852	
3035 雜項設備費*	1,000,000	10,308,919	487,585	11,796,504	
合計	3,671,291	197,624,807	27,215,400	228,511,498	

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08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08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08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	228,511,498	716,860	0	0	0	0	0	0	229,228,358	1,056,533,642
本年度	228,511,498	716,860	0	0	0	0	0	0	229,228,358	1,056,533,642
一、本年度經費	228,511,498	716,860	0	0	0	0	0	0	229,228,358	1,056,533,642
3767100901 提升海域立體偵巡量能	3,671,291	277,670	0	0	0	0	0	0	3,948,961	637,660,198
3767100902 強化海巡基地與設施韌性	197,624,807	209,990	0	0	0	0	0	0	197,834,797	211,534,044
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	213,236,191	3 淨資產	213,236,191
11 流動資產	716,860	31 資產負債淨額	213,236,191
110901 預付款	716,860	310101 資產負債淨額	213,236,191
14 固定資產	212,519,331		
140401 房屋建築及設備	116,235		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,717		
140501 機械及設備	29,129,874		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,865,628		
140601 交通及運輸設備	18,904,257		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-309,093		
140701 雜項設備	4,662,146		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-38,541		
141101 購建中固定資產	162,921,798		
合 計	213,236,191	合 計	213,236,191

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	32,178,277	229,229,482
公庫撥入數	32,178,277	229,228,358
罰款及賠償收入	0	1,124
支出	7,390,969	16,133,281
繳付公庫數	0	1,124
業務支出	6,706,653	11,948,938
折舊、折耗及攤銷	684,316	4,183,219
收支餘絀	24,787,308	213,096,201

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08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	-1,717	114,518
機械及設備	0	0	52,601,714	23,471,840	-2,865,628	26,264,246
交通及運輸設備	0	0	18,904,257	0	-309,093	18,595,164
雜項設備	0	0	4,662,146	0	-38,541	4,623,605
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	76,284,352	23,471,840	-3,214,979	49,597,533
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	162,921,798	0	0	162,921,798
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	162,921,798	0	0	162,921,798
合計	0	0	239,206,150	23,471,840	-3,214,979	212,519,331
備註： 1.資本資產成本增加數239,206,150元=預算執行增加數216,702,550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224,276,097元=本年度預算執行數224,276,097元+以前年度保留預算執行數0元。 3.預算執行增加數216,702,550元，較設備及投資預算執行數224,276,097元，減少7,573,547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2,512,613元。(3)預算編列與財產入帳差異：減少5,200,924元，係本署東沙發電機組歲修等2案預算編列於國安韌性特別預算，財產由原財產(年度預算財產)辦理增埵。						

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	1,124	229,228,358	229,229,482	收入
	0	229,228,358	229,228,358	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	228,511,498	-212,378,217	16,133,281	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	4,235,401	7,713,537	11,948,938	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	224,276,097	-224,276,097	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	4,183,219	4,183,219	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-228,510,374	441,606,575	213,096,201	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2億2,922萬8,358元=歲出實現數2億2,851萬1,498元+預付款71萬6,860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771萬3,537元，係(1)未達財產登載標準251萬2,613元。(2)由年度預算辦理財產增值520萬924元。

(三)設備及投資調整數2億2,427萬6,097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
(四)折舊、折耗及攤銷調整數418萬3,219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。				