

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 9 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09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	6,778	0	7,902
					0			7,902		
				0467100000-8 海巡署及所屬	0	0	0	6,778	0	7,902
					0			7,902		
				0467100300-1 賠償收入	0	0	0	6,778	0	7,902
					0			7,902		
				0467100301-4 一般賠償收入	0	0	0	6,778	0	7,902
					0			7,902		
				合計	0	0	0	6,778	0	7,902
					0			7,902		

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09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)
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)
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	1,388,375,000	237,354,847	922,508,655
					0	0			465,866,345	1,012,218
					0	0			0	
		01		3767100900-4 強化國土防衛能量	26,809,080,000	0	26,809,080,000	1,149,946,000	225,650,499	722,999,403
					0	0			426,946,597	783,018
					0	0			0	
			01	3767100901-7 提升海域立體偵巡量能	329,226,000	0	329,297,159	25,479,159	142,370	24,104,638
					0	71,159			1,374,521	94,150
					0	0			0	
				20 業務費	329,226,000	0	329,297,159	25,479,159	142,370	24,104,638
					0	71,159			1,374,521	94,150
					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	86,236,216	530,114,644
					0	0			88,675,356	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	14,564,482,000	0	14,564,482,000	618,790,000	86,236,216	530,114,644
					0	0			88,675,356	0
					0	0			0	
			02	3767100902-0 強化海巡基地與設施韌性	117,248,000	0	118,605,852	7,211,852	236,622	3,971,980
					0	1,357,852			3,239,872	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09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)
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	118,605,852	7,211,852	236,622	3,971,980
					0	1,357,852		3,239,872	50,000	
					0	0		0		
				3767100902-0* 強化海巡基地與設施韌性	11,798,124,000	0	11,796,694,989	498,464,989	139,035,291	164,808,141
					0	-1,429,011		333,656,848	638,868	
					0	0		0		
				30 設備及投資	11,798,124,000	0	11,796,694,989	498,464,989	139,035,291	164,808,141
					0	-1,429,011		333,656,848	638,868	
					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	238,429,000	11,704,348	199,509,252
					0	0		38,919,748	229,200	
					0	0		0		
				30 設備及投資	1,653,858,000	0	1,653,858,000	238,429,000	11,704,348	199,509,252
					0	0		38,919,748	229,200	
					0	0		0		
				合計	28,462,938,000	0	28,462,938,000	1,388,375,000	237,354,847	922,508,655
					0	0		465,866,345	1,012,218	
					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09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				
	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	1,374,521	3,239,872	0	4,614,393	
2003 教育訓練費	413,759	0	0	413,759	
2024 稅捐及規費	63,000	0	0	63,000	
2027 保險費	0	685,862	0	685,862	
2036 按日按件計資酬金	107,400	0	0	107,400	
2051 物品	39,520	1,959,090	0	1,998,610	
2054 一般事務費	70,382	157,784	0	228,166	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	17,000	0	17,000	
2072 國內旅費	680,460	420,136	0	1,100,596	
30 設備及投資*	88,675,356	333,656,848	38,919,748	461,251,952	
3010 房屋建築及設備費*	0	31,286,077	630,800	31,916,877	
3015 公共建設及設施費*	0	227,887,260	0	227,887,260	
3020 機械設備費*	1,439,140	44,965,130	2,207,115	48,611,385	
3025 運輸設備費*	0	9,282,248	947,000	10,229,248	
3030 資訊軟硬體設備費*	86,092,216	4,650,452	34,495,748	125,238,416	
3035 雜項設備費*	1,144,000	15,585,681	639,085	17,368,766	
合計	90,049,877	336,896,720	38,919,748	465,866,345	

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09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	7,902	0	0	0	0	0	0	0	7,902
本年度	7,902	0	0	0	0	0	0	0	7,902
0467100301 一般賠償收入	7,902	0	0	0	0	0	0	0	7,902
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09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	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09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	465,866,345	1,012,218	0	0	0	0	0	0	466,878,563	921,496,437
本年度	465,866,345	1,012,218	0	0	0	0	0	0	466,878,563	921,496,437
一、本年度經費	465,866,345	1,012,218	0	0	0	0	0	0	466,878,563	921,496,437
3767100901 提升海域立體偵巡量能	90,049,877	94,150	0	0	0	0	0	0	90,144,027	554,125,132
3767100902 強化海巡基地與設施韌性	336,896,720	688,868	0	0	0	0	0	0	337,585,588	168,091,253
3767101000 提升資通作業環境及設備	38,919,748	229,200	0	0	0	0	0	0	39,148,948	199,280,052
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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	445,429,083	3 淨資產	445,429,083
11 流動資產	1,012,218	31 資產負債淨額	445,429,083
110901 預付款	1,012,218	310101 資產負債淨額	445,429,083
14 固定資產	389,904,209		
140401 房屋建築及設備	747,035		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,434		
140501 機械及設備	76,940,295		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,478,857		
140601 交通及運輸設備	42,055,005		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-598,254		
140701 雜項設備	5,024,056		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-95,955		
141101 購建中固定資產	269,314,318		
16 無形資產	54,512,656		
160102 電腦軟體	54,512,656		
合 計	445,429,083	合 計	445,429,083

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	237,656,983	466,886,465
公庫撥入數	237,650,205	466,878,563
罰款及賠償收入	6,778	7,902
支出	1,754,091	17,887,372
繳付公庫數	6,778	7,902
業務支出	785,792	12,734,730
折舊、折耗及攤銷	961,521	5,144,740
收支餘絀	235,902,892	448,999,093

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09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	747,035	0	-3,434	743,601
機械及設備	0	0	100,412,135	23,471,840	-3,478,857	73,461,438
交通及運輸設備	0	0	42,055,005	0	-598,254	41,456,751
雜項設備	0	0	5,024,056	0	-95,955	4,928,101
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	148,238,231	23,471,840	-4,176,500	120,589,891
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	269,314,318	0	0	269,314,318
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	54,512,656	0	0	54,512,656
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	323,826,974	0	0	323,826,974
合計	0	0	472,065,205	23,471,840	-4,176,500	444,416,865
備註： 1.資本資產成本增加數472,065,205元=預算執行增加數449,561,605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461,251,952元=本年度預算執行數461,251,952元+以前年度保留預算執行數0元。 3.預算執行增加數449,561,605元，較設備及投資預算執行數461,251,952元，減少11,690,347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2,919,413元。(3)預算編列與財產入帳差異：減少8,910,924元，係本署東沙發電機組歲修等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09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	7,902	466,878,563	466,886,465	收入
	0	466,878,563	466,878,563	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	7,902	0	7,902	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	465,866,345	-447,978,973	17,887,372	支出
	0	7,902	7,902	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	4,614,393	8,120,337	12,734,730	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	461,251,952	-461,251,952	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	5,144,740	5,144,740	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-465,858,443	914,857,536	448,999,093	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4億6,687萬8,563元=歲出實現數4億6,586萬6,345元+預付款101萬2,218元。

二、本表歲出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數調整數7,902元=歲入實現數7,902元。

(二)業務費調整數812萬337元，係(1)未達財產登載標準291萬9,413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4億6,125萬1,952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09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
(四)折舊、折耗及攤銷調整數514萬4,740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。				