

海洋委員會

會計月報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員 房銘輝

機關長官 管碧玲

# 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
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

# 海洋委員會 歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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)		
03	178	01	01	0500000000-8	0	0	0	54	0	54
				規費收入	0		54			
				0567010000-7	0	0	0	54	0	54
				海洋委員會	0		54			
07	224	01	01	0567010300-0	0	0	0	54	0	54
				使用規費收入	0		54			
				0567010303-9	0	0	0	54	0	54
				資料使用費	0		54			
07	224	01	02	1200000000-8	144,000	144,000	36,000	10,651	0	15,571
				其他收入	0		51,571			
				1267010000-7	144,000	144,000	36,000	10,651	0	15,571
				海洋委員會	0		51,571			
07	224	01	02	1267010200-6	144,000	144,000	36,000	10,651	0	15,571
				雜項收入	0		51,571			
				1267010210-0	144,000	144,000	36,000	10,651	0	15,571
				其他雜項收入	0		51,571			
				合計	144,000	144,000	36,000	10,705	0	15,625
					0		51,625			

## 海洋委員會 經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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)
								本月實現數	備註 (預付款)	
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								
	第一預備金	預算調整數								
25			006700000-3 海洋委員會主管							
	01		0067010000-0 海洋委員會	685,902,000	0	685,902,000	100,817,000	31,159,625	11,145,342	
				0	0			89,671,658	564,263	
				0	0			0		
	01		3767010100-1 一般行政	263,235,000	0	263,235,000	93,634,000	27,051,430	10,805,416	
				0	0			82,828,584	504,263	
				0	0			0		
			10 人事費	216,319,000	0	216,319,000	85,528,000	24,864,569	10,511,395	
				0	0			75,016,605	468,361	
				0	0			0		
			20 業務費	46,899,000	0	46,899,000	8,106,000	2,186,861	294,021	
				0	0			7,811,979	35,902	
				0	0			0		
			40 獎補助費	17,000	0	17,000	0	0	0	
				0	0			0	0	
				0	0			0		
	02		3767010200-6 海洋業務	204,474,000	0	204,474,000	6,730,000	3,757,243	314,593	
				0	0			6,415,407	60,000	
				0	0			0		
			20 業務費	106,756,000	0	106,756,000	6,406,000	3,433,243	314,593	
				0	0			6,091,407	60,000	
				0	0			0		

海洋委員會  
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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)	
								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					
				40	97,718,000	0	97,718,000	324,000	324,000	0	
				獎補助費	0	0			324,000	0	
					0	0			0		
		02		3767010200-6*	214,693,000	0	214,693,000	453,000	350,952	25,333	
				海洋業務	0	0			427,667	0	
					0	0			0		
				20	15,500,000	0	15,500,000	0	0	0	
				業務費	0	0			0	0	
					0	0			0		
				30	199,193,000	0	199,193,000	453,000	350,952	25,333	
				設備及投資	0	0			427,667	0	
					0	0			0		
		03		3767019800-2	3,500,000	0	3,500,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0			0	0	
					0	0			0		
				60	3,500,000	0	3,500,000	0	0	0	
				預備金	0	0			0	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4	518,072	0	518,072	518,072	475,672	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			518,072	0	
					0	0			0		
				10	518,072	0	518,072	518,072	475,672	0	
				人事費	0	0			518,072	0	
					0	0			0		

海洋委員會  
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,331,793	0	1,331,793	258,609	0	
					0	0		1,331,793	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,331,793	0	1,331,793	258,609	0	
					0	0		1,331,793	0	
					0	0		0		
				合計	687,751,865	0	687,751,865	31,893,906	11,145,342	
					0	0		91,521,523	564,263	
					0	0		0		

# 海洋委員會

## 以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	24				0067000000-3 海洋委員會主管						
		01			0	0	0	0	0	0	0
					13,472,202	0	0	0	0	13,472,202	13,472,202
			02		0	0	0	0	0	0	0
					13,472,202	0	0	0	0	13,472,202	13,472,202
				30	0	0	0	0	0	0	0
				設備及投資	13,472,202	0	0	0	0	13,472,202	13,472,202
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					13,472,202	0	0	0	0	13,472,202	13,472,202
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					13,472,202	0	0	0	0	13,472,202	13,472,202

# 海洋委員會

## 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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					合計
	一般行政	海洋業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助		
10 人事費	75,016,605	0	1,331,793	518,072	76,866,470	
1010 政務人員待遇	1,901,216	0	0	0	1,901,216	
1015 法定編制人員待遇	38,722,494	0	0	0	38,722,494	
1020 約聘僱人員待遇	388,494	0	0	0	388,494	
1025 技工及工友待遇	429,240	0	0	0	429,240	
1030 獎金	27,049,900	0	0	0	27,049,900	
1035 其他給與	549,622	0	0	518,072	1,067,694	
1040 加班值班費	882,730	0	0	0	882,730	
1045 退休退職給付	0	0	1,331,793	0	1,331,793	
1050 退休離職儲金	3,122,988	0	0	0	3,122,988	
1055 保險	1,969,921	0	0	0	1,969,921	
20 業務費	7,811,979	6,091,407	0	0	13,903,386	
2003 教育訓練費	86,942	0	0	0	86,942	
2006 水電費	709,834	0	0	0	709,834	
2009 通訊費	774,261	270	0	0	774,531	
2018 資訊服務費	168,615	161,566	0	0	330,181	
2021 其他業務租金	4,137,256	5,000	0	0	4,142,256	
2027 保險費	17,856	0	0	0	17,856	
2036 按日按件計資酬金	10,000	197,050	0	0	207,050	
2039 委辦費	0	388,571	0	0	388,571	
2045 國內組織會費	0	30,000	0	0	30,000	
2051 物品	660,583	47,284	0	0	707,867	
2054 一般事務費	730,168	4,097,031	0	0	4,827,199	

海洋委員會  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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				
	一般行政	海洋業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2063 房屋建築養護費	5,700	0	0	0	5,700
2066 車輛及辦公器具養護費	42,112	1,890	0	0	44,002
2069 設施及機械設備養護費	45,431	0	0	0	45,431
2072 國內旅費	289,545	562,153	0	0	851,698
2078 國外旅費	0	600,172	0	0	600,172
2081 運費	14,760	420	0	0	15,180
2093 特別費	118,916	0	0	0	118,916
30 設備及投資*	0	427,667	0	0	427,667
3020 機械設備費*	0	226,492	0	0	226,492
3025 運輸設備費*	0	120,500	0	0	120,500
3035 雜項設備費*	0	80,675	0	0	80,675
40 獎補助費	0	324,000	0	0	324,000
4010 對各縣市政府之補助	0	324,000	0	0	324,000
合計	82,828,584	6,843,074	1,331,793	518,072	91,521,523

海洋委員會  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年03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	51,625	0	0	0	0	0	0	0	51,625
本年度	51,625	0	0	0	0	0	0	0	51,625
0567010303 資料使用費	54	0	0	0	0	0	0	0	54
1267010210 其他雜項收入	51,571	0	0	0	0	0	0	0	51,571
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

海洋委員會  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年03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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	
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	

海洋委員會  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年03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	91,521,523	564,263	0	0	150,000	0	0	0	92,235,786	10,431,079
本年度	91,521,523	564,263	0	0	150,000	0	0	0	92,235,786	10,431,079
一、本年度經費	89,671,658	564,263	0	0	150,000	0	0	0	90,385,921	10,431,079
3767010100 一般行政	82,828,584	504,263	0	0	150,000	0	0	0	83,482,847	10,151,153
3767010200 海洋業務	6,843,074	60,000	0	0	0	0	0	0	6,903,074	279,926
二、統籌科目	1,849,865	0	0	0	0	0	0	0	1,849,865	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,331,793	0	0	0	0	0	0	0	1,331,793	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	518,072	0	0	0	0	0	0	0	518,072	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
111年度 3767010200 海洋業務	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

# 海洋委員會 平衡表

中華民國112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	144,229,189	2 負債	5,373,378
11 流動資產	19,409,632	21 流動負債	1,993,963
110103 專戶存款	5,223,167	210302 應付代收款	1,993,963
110104 零用金	150,000	28 其他負債	3,379,415
110901 預付款	14,036,465	280301 存入保證金	2,798,657
14 固定資產	108,513,018	280401 應付保管款	580,758
140101 土地	72,015,115	3 淨資產	138,855,811
140401 房屋建築及設備	4,138,976	31 資產負債淨額	138,855,811
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-289,932	310101 資產負債淨額	138,855,811
140501 機械及設備	28,213,646		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,091,815		
140601 交通及運輸設備	9,800,129		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,027,078		
140701 雜項設備	17,587,903		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-14,121,724		
141101 購建中固定資產	17,287,798		
16 無形資產	16,153,828		
160102 電腦軟體	16,153,828		
18 其他資產	152,711		
180101 暫付款	150,211		
180201 存出保證金	2,500		
合 計	144,229,189	合 計	144,229,189

附註：保證品(應付保證品) 388,600元

海洋委員會  
收入支出表

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	21,246,293	92,287,411
公庫撥入數	21,235,588	92,235,786
規費收入	54	54
其他收入	10,651	51,571
支出	33,138,459	95,935,249
繳付公庫數	10,705	51,625
人事支出	25,598,850	76,866,470
業務支出	5,620,104	13,903,386
獎補助支出	324,000	324,000
折舊、折耗及攤銷	1,584,800	4,789,768
收支餘絀	-11,892,166	-3,647,838

海洋委員會

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年03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	72,015,115	0	0	0	0	72,015,115
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	4,138,976	-271,277	0	0	-18,655	3,849,044
機械及設備	35,265,749	-20,504,089	226,492	7,278,595	-587,726	7,121,831
交通及運輸設備	13,783,629	-4,711,225	120,500	4,104,000	-315,853	4,773,051
雜項設備	17,970,947	-13,333,308	80,675	463,719	-788,416	3,466,179
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	143,174,416	-38,819,899	427,667	11,846,314	-1,710,650	91,225,220
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	17,287,798	0	0	0	0	17,287,798
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	17,892,633	0	0	1,738,805	0	16,153,828
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	35,180,431	0	0	1,738,805	0	33,441,626
合計	178,354,847	-38,819,899	427,667	13,585,119	-1,710,650	124,666,846

備註：

- 1.資本資產成本增加數427,667元=屬預算採購增加數427,667元+前瞻特別預算撥入財物增加數0元。
- 2.設備及投資預算執行增加數427,667元=本年度預算執行數427,667元。
- 3.預算採購增加數427,667元，較設備及投資預算增加執行數427,667元，增加0元。

海洋委員會  
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年03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	51,625	92,235,786	92,287,411	收入
	0	92,235,786	92,235,786	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	54	0	54	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	51,571	0	51,571	其他收入
歲出	91,521,523	4,413,726	95,935,249	支出
	0	51,625	51,625	繳付公庫數
人事費	76,866,470	0	76,866,470	人事支出
業務費	13,903,386	0	13,903,386	業務支出
獎補助費	324,000	0	324,000	獎補助支出
設備及投資	427,667	-427,667	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	4,789,768	4,789,768	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-91,469,898	87,822,060	-3,647,838	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數92,235,786元=歲出實現數78,049,330元+預付款14,036,456元+零用金150,000元。
- 2.繳付公庫數調整數51,625元=歲入實現數51,625元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數4,789,768元=資產折舊累計3,050,963元及軟體攤銷累計1,738,805元。
- 4.歲計餘絀調整數87,822,060元=公庫撥入數調整數92,235,786元-繳付公庫數51,625元+設備及投資調整數427,667元-折舊、折耗及攤銷調整數4,789,768元。