

海洋委員會

會計月報

中華民國 111 年 9 月份

主辦會計人員 房銘輝

機關長官 周美伍

海洋委員會 歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	210	01	01	0400000000-2	0	0	0	0	24,151	
				罰款及賠償收入	0		24,151			
				0467010000-1	0	0	0	0	24,151	
				海洋委員會	0		24,151			
07	225	01	01	0467010300-5	0	0	0	0	24,151	
				賠償收入	0		24,151			
				0467010301-8	0	0	0	0	24,151	
				一般賠償收入	0		24,151			
07	225	01	01	1200000000-8	138,000	138,000	102,000	10,964	0	
				其他收入	0		199,400			
				1267010000-7	138,000	138,000	102,000	10,964	0	
				海洋委員會	0		199,400			
07	225	01	01	1267010200-6	138,000	138,000	102,000	10,964	0	
				雜項收入	0		199,400			
				1267010201-9	0	0	0	0	73,448	
				收回以前年度歲出	0		73,448			
07	225	01	02	1267010210-0	138,000	138,000	102,000	10,964	0	
				其他雜項收入	0		125,952			
				合計	138,000	138,000	102,000	10,964	0	
					0		223,551			

海洋委員會 經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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)	
								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					
24				006700000-3 海洋委員會主管							
	01			0067010000-0 海洋委員會	478,372,000	0	478,372,000	318,200,000	43,629,415	61,720,594	
					0	0		256,479,406	31,745,268		
					0	0		0			
		01		3767010100-1 一般行政	249,279,000	0	249,279,000	198,275,000	13,997,677	22,292,985	
					0	0		175,982,015	25,236		
					0	0		0			
				10 人事費	207,922,000	0	207,922,000	168,543,000	12,505,698	18,404,113	
					0	0		150,138,887	0		
					0	0		0			
				20 業務費	41,340,000	0	41,340,000	29,724,000	1,491,979	3,883,832	
					0	0		25,840,168	25,236		
					0	0		0			
				40 獎補助費	17,000	0	17,000	8,000	0	5,040	
					0	0		2,960	0		
					0	0		0			
		02		3767010200-6 海洋業務	184,992,000	0	187,452,000	89,295,000	23,156,633	19,668,081	
					0	0		69,626,919	13,940,662		
					2,460,000	0		0			
				20 業務費	88,820,000	0	91,280,000	61,636,000	12,819,627	18,919,222	
					0	0		42,716,778	13,898,662		
					2,460,000	0		0			

海洋委員會
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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)	
								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	96,172,000	0	96,172,000	27,659,000	10,337,006	748,859	
				獎補助費	0	0			26,910,141	42,000	
					0	0			0		
			02	3767010200-6*	40,601,000	0	41,641,000	30,630,000	6,475,105	19,759,528	
				海洋業務	0	0			10,870,472	17,779,370	
					1,040,000	0			0		
				20	11,900,000	0	11,900,000	9,900,000	5,076,400	4,823,600	
				業務費	0	0			5,076,400	4,651,000	
					0	0			0		
				30	28,701,000	0	29,741,000	20,730,000	1,398,705	14,935,928	
				設備及投資	0	0			5,794,072	13,128,370	
					1,040,000	0			0		
			03	3767019800-2	3,500,000	0	0	0	0	0	
				第一預備金	0	0			0	0	
					-3,500,000	0			0		
				60	3,500,000	0	0	0	0	0	
				預備金	0	0			0	0	
					-3,500,000	0			0		
02				8903304500-4	1,515,230	0	1,515,230	1,515,230	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			1,515,230	0	
					0	0			0		
				10	1,515,230	0	1,515,230	1,515,230	0	0	
				人事費	0	0			1,515,230	0	
					0	0			0		

海洋委員會 經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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)
								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				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,414,042	0	2,414,042	2,414,042	227,806	0
					0	0		2,414,042	0	0
					0	0		0		
				10 人事費	2,414,042	0	2,414,042	2,414,042	227,806	0
					0	0		2,414,042	0	0
					0	0		0		
29				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	3,925,029	0	3,925,029	3,925,029	4,560	0
					0	0		3,925,029	0	0
					0	0		0		
				10 人事費	3,925,029	0	3,925,029	3,925,029	4,560	0
					0	0		3,925,029	0	0
					0	0		0		
				合計	486,226,301	0	486,226,301	326,054,301	43,861,781	61,720,594
					0	0		264,333,707	0	31,745,268
					0	0		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111年01月01日至111年09月30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	
110	24				0067000000-3 海洋委員會主管						
		01			0	0	0	0	0	0	
					4,857,568	0	0	3,376,076	0	1,481,492	1,481,492
			02		0	0	0	0	0	0	
					4,857,568	0	0	3,376,076	0	1,481,492	1,481,492
				30	0	0	0	0	0	0	
					4,857,568	0	0	3,376,076	0	1,481,492	1,481,492
				小計	0	0	0	0	0	0	
					4,857,568	0	0	3,376,076	0	1,481,492	1,481,492
				合計	0	0	0	0	0	0	
					4,857,568	0	0	3,376,076	0	1,481,492	1,481,492

海洋委員會

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				
	一般行政	海洋業務	調整軍公教人員待遇準備	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	150,138,887	0	3,925,029	2,414,042	1,515,230
1010 政務人員待遇	4,813,797	0	153,300	0	0
1015 法定編制人員待遇	94,824,790	0	2,878,951	0	0
1020 約聘僱人員待遇	719,805	0	15,039	0	0
1025 技工及工友待遇	1,043,805	0	29,295	0	0
1030 獎金	27,540,945	0	476,876	0	0
1035 其他給與	1,323,511	0	0	0	1,515,230
1040 加班值班費	3,718,352	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	18,240	2,414,042	0
1050 退休離職儲金	8,786,808	0	273,702	0	0
1055 保險	7,367,074	0	79,626	0	0
20 業務費	25,840,168	42,716,778	0	0	0
2003 教育訓練費	256,814	715,213	0	0	0
2006 水電費	2,204,400	0	0	0	0
2009 通訊費	1,870,030	7,308	0	0	0
2018 資訊服務費	2,631,732	892,256	0	0	0
2021 其他業務租金	12,521,087	271,535	0	0	0
2024 稅捐及規費	87,490	0	0	0	0
2027 保險費	87,553	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	170,380	950,972	0	0	0
2039 委辦費	0	28,603,416	0	0	0
2045 國內組織會費	0	55,000	0	0	0
2051 物品	651,697	65,386	0	0	0

海洋委員會
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				
	合計				
10 人事費	157,993,188				
1010 政務人員待遇	4,967,097				
1015 法定編制人員待遇	97,703,741				
1020 約聘僱人員待遇	734,844				
1025 技工及工友待遇	1,073,100				
1030 獎金	28,017,821				
1035 其他給與	2,838,741				
1040 加班值班費	3,718,352				
1045 退休退職給付	2,432,282				
1050 退休離職儲金	9,060,510				
1055 保險	7,446,700				
20 業務費	68,556,946				
2003 教育訓練費	972,027				
2006 水電費	2,204,400				
2009 通訊費	1,877,338				
2018 資訊服務費	3,523,988				
2021 其他業務租金	12,792,622				
2024 稅捐及規費	87,490				
2027 保險費	87,553				
2036 按日按件計資酬金	1,121,352				
2039 委辦費	28,603,416				
2045 國內組織會費	55,000				
2051 物品	717,083				

海洋委員會

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				
	一般行政	海洋業務	調整軍公教人員待遇準備	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
2054 一般事務費	3,053,453	7,085,325	0	0	0
2063 房屋建築養護費	366,364	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	159,493	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	157,688	0	0	0	0
2072 國內旅費	1,011,443	2,383,030	0	0	0
2078 國外旅費	0	1,670,087	0	0	0
2081 運費	5,530	0	0	0	0
2084 短程車資	0	17,250	0	0	0
2093 特別費	605,014	0	0	0	0
20 業務費*	0	5,076,400	0	0	0
2039 委辦費*	0	5,076,400	0	0	0
30 設備及投資*	0	5,794,072	0	0	0
3020 機械設備費*	0	380,659	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	5,191,744	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	221,669	0	0	0
40 獎補助費	2,960	26,910,141	0	0	0
4005 對直轄市政府之補助	0	10,301,170	0	0	0
4010 對各縣市政府之補助	0	14,977,022	0	0	0
4025 政府機關間之補助	0	988,860	0	0	0
4030 對特種基金之補助	0	243,089	0	0	0
4040 對國內團體之捐助	0	400,000	0	0	0
4090 其他補助及捐助	2,960	0	0	0	0
合計	175,982,015	80,497,391	3,925,029	2,414,042	1,515,230

海洋委員會
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				
	合計				
2054 一般事務費	10,138,778				
2063 房屋建築養護費	366,364				
2066 車輛及辦公器具養護費	159,493				
2069 設施及機械設備養護費	157,688				
2072 國內旅費	3,394,473				
2078 國外旅費	1,670,087				
2081 運費	5,530				
2084 短程車資	17,250				
2093 特別費	605,014				
20 業務費*	5,076,400				
2039 委辦費*	5,076,400				
30 設備及投資*	5,794,072				
3020 機械設備費*	380,659				
3030 資訊軟硬體設備費*	5,191,744				
3035 雜項設備費*	221,669				
40 獎補助費	26,913,101				
4005 對直轄市政府之補助	10,301,170				
4010 對各縣市政府之補助	14,977,022				
4025 政府機關間之補助	988,860				
4030 對特種基金之補助	243,089				
4040 對國內團體之捐助	400,000				
4090 其他補助及捐助	2,960				
合計	264,333,707				

海洋委員會
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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	223,551	0	0	0	0	0	0	0	223,551
本年度	223,551	0	0	0	0	0	0	0	223,551
0467010301 一般賠償收入	24,151	0	0	0	0	0	0	0	24,151
1267010201 收回以前年度歲出	73,448	0	0	0	0	0	0	0	73,448
1267010210 其他雜項收入	125,952	0	0	0	0	0	0	0	125,952
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

海洋委員會
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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)			
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
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111年01月01日至111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	267,709,783	31,745,268	0	0	150,000	0	0	3,376,076	296,228,975	29,825,326
本年度	264,333,707	31,745,268	0	0	150,000	0	0	0	296,228,975	29,825,326
一、本年度經費	256,479,406	31,745,268	0	0	150,000	0	0	0	288,374,674	29,825,326
3767010100 一般行政	175,982,015	25,236	0	0	150,000	0	0	0	176,157,251	22,117,749
3767010200 海洋業務	80,497,391	31,720,032	0	0	0	0	0	0	112,217,423	7,707,577
二、統籌科目	7,854,301	0	0	0	0	0	0	0	7,854,301	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	3,925,029	0	0	0	0	0	0	0	3,925,029	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,414,042	0	0	0	0	0	0	0	2,414,042	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,515,230	0	0	0	0	0	0	0	1,515,230	0
以前年度	3,376,076	0	0	0	0	0	0	3,376,076	0	0
一、以前年度應付(保留)數	3,376,076	0	0	0	0	0	0	3,376,076	0	0
110年度 3767010200 海洋業務	3,376,076	0	0	0	0	0	0	3,376,076	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111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	161,273,452	2 負債	3,151,751
11 流動資產	36,372,519	21 流動負債	775,414
110103 專戶存款	2,995,759	210302 應付代收款	775,414
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,376,337
110901 預付款	33,226,760	280301 存入保證金	1,926,775
14 固定資產	107,340,227	280401 應付保管款	449,562
140101 土地	72,015,115	3 淨資產	158,121,701
140401 房屋建築及設備	4,051,976	31 資產負債淨額	158,121,701
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-253,044	310101 資產負債淨額	158,121,701
140501 機械及設備	32,491,216		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-19,035,416		
140601 交通及運輸設備	9,499,629		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,406,190		
140701 雜項設備	17,549,123		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,686,690		
141101 購建中固定資產	8,114,508		
16 無形資產	17,402,214		
160102 電腦軟體	17,174,814		
160104 發展中之無形資產	227,400		
18 其他資產	158,492		
180101 暫付款	155,992		
180201 存出保證金	2,500		
合 計	161,273,452	合 計	161,273,452

附註：

保證品(應付保證品) 150,000元

海洋委員會 收入支出表

中華民國111年01月01日至111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	33,601,431	296,452,526
公庫撥入數	33,590,467	296,228,975
罰款及賠償收入	0	24,151
其他收入	10,964	199,400
支出	38,640,831	267,392,765
繳付公庫數	10,964	223,551
人事支出	12,738,064	157,993,188
業務支出	14,311,606	68,556,946
獎補助支出	10,337,006	26,913,101
折舊、折耗及攤銷	1,243,191	13,705,979
收支餘絀	-5,039,400	29,059,761

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111年01月01日至111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	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	4,051,976	-198,347	0	0	-54,697	3,798,932
機械及設備	50,756,261	-15,388,096	5,229,659	23,494,704	-3,647,320	13,455,800
交通及運輸設備	13,030,379	-3,775,625	0	3,530,750	-630,565	5,093,439
雜項設備	18,474,215	-10,500,041	221,669	1,146,761	-2,186,649	4,862,433
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	158,327,946	-29,862,109	5,451,328	28,172,215	-6,519,231	99,225,719
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	4,738,432	0	3,376,076	0	0	8,114,508
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	17,136,687	0	6,016,254	5,978,127	0	17,174,814
發展中之無形資產	0	0	227,400	0	0	227,400
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	21,875,119	0	9,619,730	5,978,127	0	25,516,722
合計	180,203,065	-29,862,109	15,071,058	34,150,342	-6,519,231	124,742,441

備註 1.資本資產成本增加數15,071,058元=屬預算採購增加數14,246,548元+前瞻特別預算撥入財物增加數824,510元。

2.設備及投資預算執行增加數14,246,548元=本年度預算執行數10,870,472元+以前年度預算執行數3,376,076元。

3.預算採購增加數14,246,548元，較設備及投資預算增加執行數14,246,548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111年01月01日至111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	223,551	296,228,975	296,452,526	收入
	0	296,228,975	296,228,975	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	24,151	0	24,151	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	199,400	0	199,400	其他收入
歲出	264,333,707	3,059,058	267,392,765	支出
	0	223,551	223,551	繳付公庫數
人事費	157,993,188	0	157,993,188	人事支出
業務費	73,633,346	-5,076,400	68,556,946	業務支出
獎補助費	26,913,101	0	26,913,101	獎補助支出
設備及投資	5,794,072	-5,794,072	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	13,705,979	13,705,979	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-264,110,156	293,169,917	29,059,761	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數調整數296,228,975元=歲出實現數264,333,707元+預付款31,745,268元+零用金150,000元。

2.繳付公庫數調整數223,551元=歲入實現數223,551元。

3.折舊、折耗及攤銷調整數13,705,979元=資產折舊累計9,503,214元及軟體攤銷累計4,202,765元。

4.歲計餘絀調整數293,169,917元=公庫撥入數調整數296,228,975元-繳付公庫數223,551元+業務費調整數5,076,400元+設備及投資調整數5,794,072元-折舊、折耗及攤銷調整數13,705,979元。