

海洋委員會

會計月報

中華民國 112 年 4 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04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)		
03	178	01	01	0500000000-8	0	0	0	0	54	
				規費收入	0		54			
				0567010000-7	0	0	0	0	54	
				海洋委員會	0		54			
07	224	01	01	0567010300-0	0	0	0	0	54	
				使用規費收入	0		54			
				0567010303-9	0	0	0	0	54	
				資料使用費	0		54			
07	224	01	02	1200000000-8	144,000	144,000	48,000	21,766	0	25,337
				其他收入	0		73,337			
				1267010000-7	144,000	144,000	48,000	21,766	0	25,337
				海洋委員會	0		73,337			
07	224	01	02	1267010200-6	144,000	144,000	48,000	21,766	0	25,337
				雜項收入	0		73,337			
				1267010210-0	144,000	144,000	48,000	21,766	0	25,337
				其他雜項收入	0		73,337			
07	224	01	02	合計	144,000	144,000	48,000	21,766	0	25,391
					0		73,391			

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04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					
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	147,318,000	26,036,998	31,609,344	
					0	0		115,708,656	8,620,341		
					0	0		0			
		01		3767010100-1 一般行政	263,235,000	0	263,235,000	115,652,000	19,361,939	13,461,477	
					0	0		102,190,523	45,841		
					0	0		0			
				10 人事費	216,319,000	0	216,319,000	100,584,000	13,894,910	11,672,485	
					0	0		88,911,515	0		
					0	0		0			
				20 業務費	46,899,000	0	46,899,000	15,060,000	5,467,029	1,780,992	
					0	0		13,279,008	45,841		
					0	0		0			
				40 獎補助費	17,000	0	17,000	8,000	0	8,000	
					0	0		0	0		
					0	0		0			
		02		3767010200-6 海洋業務	204,474,000	0	204,474,000	30,521,000	6,304,855	17,800,738	
					0	0		12,720,262	8,574,500		
					0	0		0			
				20 業務費	106,756,000	0	106,756,000	26,077,000	3,929,855	16,055,738	
					0	0		10,021,262	8,574,500		
					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04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) 備註 (預付款)
								本月實現數	應付數(3)	
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					
02		02	40	97,718,000	0	97,718,000	4,444,000	2,375,000	1,745,000	
			獎補助費	0	0	0	2,699,000	0		
			0	0	0	0	0	0		
			3767010200-6*	214,693,000	0	214,693,000	1,145,000	370,204	347,129	
			海洋業務	0	0	0	797,871	0		
			0	0	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	0	0	0	0		
			30	199,193,000	0	199,193,000	1,145,000	370,204	347,129	
			設備及投資	0	0	0	797,871	0		
			0	0	0	0	0	0		
			3767019800-2	3,500,000	0	3,500,000	0	0	0	
			第一預備金	0	0	0	0	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	0	0	0	0					
8903304500-4	518,072	0	518,072	518,072	0	0				
公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	518,072	0					
0	0	0	0	0	0					
10	518,072	0	518,072	518,072	0	0				
人事費	0	0	0	518,072	0					
0	0	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04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		
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	1,590,402	0	1,590,402	258,609	0	
					0	0		1,590,402	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,590,402	0	1,590,402	1,590,402	258,609	0
					0	0		1,590,402	0	
					0	0		0		
				合計	688,010,474	0	688,010,474	149,426,474	26,295,607	31,609,344
					0	0		117,817,130	8,620,341	
					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112年01月01日至112年04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	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
					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04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
	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	88,911,515	0	1,590,402	518,072	91,019,989	
1010 政務人員待遇	2,464,916	0	0	0	2,464,916	
1015 法定編制人員待遇	48,569,061	0	0	0	48,569,061	
1020 約聘僱人員待遇	509,892	0	0	0	509,892	
1025 技工及工友待遇	536,550	0	0	0	536,550	
1030 獎金	27,742,679	0	0	0	27,742,679	
1035 其他給與	582,822	0	0	518,072	1,100,894	
1040 加班值班費	1,371,916	0	0	0	1,371,916	
1045 退休退職給付	0	0	1,590,402	0	1,590,402	
1050 退休離職儲金	4,242,837	0	0	0	4,242,837	
1055 保險	2,890,842	0	0	0	2,890,842	
20 業務費	13,279,008	10,021,262	0	0	23,300,270	
2003 教育訓練費	157,702	9,092	0	0	166,794	
2006 水電費	725,446	0	0	0	725,446	
2009 通訊費	810,506	540	0	0	811,046	
2018 資訊服務費	297,423	242,349	0	0	539,772	
2021 其他業務租金	8,250,579	15,500	0	0	8,266,079	
2024 稅捐及規費	56,150	0	0	0	56,150	
2027 保險費	17,856	0	0	0	17,856	
2036 按日按件計資酬金	28,500	372,262	0	0	400,762	
2039 委辦費	19,560	1,111,047	0	0	1,130,607	
2045 國內組織會費	0	50,000	0	0	50,000	
2051 物品	1,044,143	57,524	0	0	1,101,667	

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04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
	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		
2054 一般事務費	1,155,119	5,134,217	0	0	6,289,336	
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	54,496	1,890	0	0	56,386	
2069 設施及機械設備養護費	56,931	0	0	0	56,931	
2072 國內旅費	393,112	1,038,574	0	0	1,431,686	
2078 國外旅費	0	1,987,847	0	0	1,987,847	
2081 運費	15,040	420	0	0	15,460	
2093 特別費	190,745	0	0	0	190,745	
30 設備及投資*	0	797,871	0	0	797,871	
3020 機械設備費*	0	382,356	0	0	382,356	
3025 運輸設備費*	0	188,700	0	0	188,700	
3035 雜項設備費*	0	226,815	0	0	226,815	
40 獎補助費	0	2,699,000	0	0	2,699,000	
4005 對直轄市政府之補助	0	1,300,000	0	0	1,300,000	
4010 對各縣市政府之補助	0	1,374,000	0	0	1,374,000	
4030 對特種基金之補助	0	25,000	0	0	25,000	
合計	102,190,523	13,518,133	1,590,402	518,072	117,817,130	

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04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	73,391	0	0	0	0	0	0	0	73,391
本年度	73,391	0	0	0	0	0	0	0	73,391
0567010303 資料使用費	54	0	0	0	0	0	0	0	54
1267010210 其他雜項收入	73,337	0	0	0	0	0	0	0	73,337
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04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)			
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04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	117,817,130	8,620,341	0	1,500	150,000	0	0	0	126,588,971	22,837,503
本年度	117,817,130	8,620,341	0	1,500	150,000	0	0	0	126,588,971	22,837,503
一、本年度經費	115,708,656	8,620,341	0	1,500	150,000	0	0	0	124,480,497	22,837,503
3767010100 一般行政	102,190,523	45,841	0	1,500	150,000	0	0	0	102,387,864	13,264,136
3767010200 海洋業務	13,518,133	8,574,500	0	0	0	0	0	0	22,092,633	9,573,367
二、統籌科目	2,108,474	0	0	0	0	0	0	0	2,108,474	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,590,402	0	0	0	0	0	0	0	1,590,402	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	152,031,815	2 負債	6,000,530
11 流動資產	28,092,862	21 流動負債	2,582,377
110103 專戶存款	5,850,319	210302 應付代收款	2,582,377
110104 零用金	150,000	28 其他負債	3,418,153
110901 預付款	22,092,543	280301 存入保證金	2,798,657
14 固定資產	108,210,504	280401 應付保管款	619,496
140101 土地	72,015,115	3 淨資產	146,031,285
140401 房屋建築及設備	4,138,976	31 資產負債淨額	146,031,285
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-296,151	310101 資產負債淨額	146,031,285
140501 機械及設備	28,369,510		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,380,138		
140601 交通及運輸設備	9,868,329		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,137,383		
140701 雜項設備	17,734,043		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-14,389,595		
141101 購建中固定資產	17,287,798		
16 無形資產	15,574,238		
160102 電腦軟體	15,574,238		
18 其他資產	154,211		
180101 暫付款	150,211		
180201 存出保證金	4,000		
合 計	152,031,815	合 計	152,031,815

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	34,374,951	126,662,362
公庫撥入數	34,353,185	126,588,971
規費收入	0	54
其他收入	21,766	73,337
支出	27,199,477	123,134,726
繳付公庫數	21,766	73,391
人事支出	14,153,519	91,019,989
業務支出	9,396,884	23,300,270
獎補助支出	2,375,000	2,699,000
折舊、折耗及攤銷	1,252,308	6,042,076
收支餘絀	7,175,474	3,527,636

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04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	4,138,976	-271,277	0	0	-24,874	3,842,825
機械及設備	35,265,749	-20,504,089	382,356	7,278,595	-876,049	6,989,372
交通及運輸設備	13,783,629	-4,711,225	188,700	4,104,000	-426,158	4,730,946
雜項設備	17,970,947	-13,333,308	226,815	463,719	-1,056,287	3,344,448
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	797,871	11,846,314	-2,383,368	90,922,706
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	2,318,395	0	15,574,238
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	2,318,395	0	32,862,036
合計	178,354,847	-38,819,899	797,871	14,164,709	-2,383,368	123,784,742

備註：

- 1.資本資產成本增加數797,871元=屬預算採購增加數797,871元。
- 2.設備及投資預算執行增加數797,871元=本年度預算執行數797,871元。
- 3.預算採購增加數797,871元，較設備及投資預算增加執行數797,871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04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	73,391	126,588,971	126,662,362	收入
	0	126,588,971	126,588,971	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	73,337	0	73,337	其他收入
歲出	117,817,130	5,317,596	123,134,726	支出
	0	73,391	73,391	繳付公庫數
人事費	91,019,989	0	91,019,989	人事支出
業務費	23,300,270	0	23,300,270	業務支出
獎補助費	2,699,000	0	2,699,000	獎補助支出
設備及投資	797,871	-797,871	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	6,042,076	6,042,076	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-117,743,739	121,271,375	3,527,636	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數126,588,971元=歲出實現數117,818,630元+預付款8,620,341元+零用金150,000元。
- 2.繳付公庫數調整數73,391元=歲入實現數73,391元。
- 3.設備及投資調整數-797,871元=本年度預算執行數-797,871元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數6,042,076元=資產折舊累計3,723,681元及軟體攤銷累計2,318,395元。
- 5.歲計餘絀調整數121,271,375元=公庫撥入數調整數126,588,971元-繳付公庫數73,391元+設備及投資調整數797,871元-折舊、折耗及攤銷調整數6,042,076元。