

海洋委員會

會計月報

中華民國 112 年 5 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05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				0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	54	
	178			0567010000-7 海洋委員會	0	0	0	0	54	
		01		0567010300-0 使用規費收入	0	0	0	0	54	
			01	0567010303-9 資料使用費	0	0	0	0	54	
07				1200000000-8 其他收入	144,000	144,000	60,000	16,976	0	30,313
	224			1267010000-7 海洋委員會	144,000	144,000	60,000	16,976	0	30,313
		01		1267010200-6 雜項收入	144,000	144,000	60,000	16,976	0	30,313
			02	1267010210-0 其他雜項收入	144,000	144,000	60,000	16,976	0	30,313
				合計	144,000	144,000	60,000	16,976	0	30,367
					0			90,367		

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05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) 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										
款	項	目	節	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	188,242,000	28,552,475	43,980,869
							0	0		144,261,131	17,180,667	
							0	0		0		
		01		3767010100-1 一般行政			263,235,000	0	263,235,000	132,496,000	15,131,689	15,173,788
							0	0		117,322,212	48,058	
							0	0		0		
				10 人事費			216,319,000	0	216,319,000	115,426,000	12,642,766	13,871,719
							0	0		101,554,281	0	
							0	0		0		
				20 業務費			46,899,000	0	46,899,000	17,062,000	2,482,323	1,300,669
							0	0		15,761,331	48,058	
							0	0		0		
				40 獎補助費			17,000	0	17,000	8,000	6,600	1,400
							0	0		6,600	0	
							0	0		0		
		02		3767010200-6 海洋業務			204,474,000	0	204,474,000	48,139,000	13,055,070	22,363,668
							0	0		25,775,332	17,132,609	
							0	0		0		
				20 業務費			106,756,000	0	108,356,000	40,538,000	8,283,213	22,233,525
							0	1,600,000		18,304,475	17,132,609	
							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05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) 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								
款	項	目	節	第一預備金	預算調整數					
			40	97,718,000	0	96,118,000	7,601,000	4,771,857	130,143	
			獎補助費	0	-1,600,000			7,470,857	0	
				0	0			0		
		02	3767010200-6*	214,693,000	0	214,693,000	7,607,000	365,716	6,443,413	
			海洋業務	0	0			1,163,587	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	7,607,000	365,716	6,443,413	
			設備及投資	0	0			1,163,587	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	0	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	0	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05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	1,849,011	0	1,849,011	1,849,011	258,609	0
					0	0		1,849,011	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,849,011	0	1,849,011	1,849,011	258,609	0
					0	0		1,849,011	0	
					0	0		0		
				合計	688,269,083	0	688,269,083	190,609,083	28,811,084	43,980,869
					0	0		146,628,214		17,180,667
					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05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	
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
					0	0	0	0	0	0	0
					13,472,202	0	0	0	0	13,472,202	13,472,202
					0	0	0	0	0	0	0
					13,472,202	0	0	0	0	13,472,202	13,472,202
					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05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
10 人事費	101,554,281	0	1,849,011	518,072	103,921,364
1010 政務人員待遇	3,028,616	0	0	0	3,028,616
1015 法定編制人員待遇	58,199,903	0	0	0	58,199,903
1020 約聘僱人員待遇	631,290	0	0	0	631,290
1025 技工及工友待遇	643,860	0	0	0	643,860
1030 獎金	27,742,679	0	0	0	27,742,679
1035 其他給與	729,380	0	0	518,072	1,247,452
1040 加班值班費	1,463,793	0	0	0	1,463,793
1045 退休退職給付	0	0	1,849,011	0	1,849,011
1050 退休離職儲金	5,322,303	0	0	0	5,322,303
1055 保險	3,792,457	0	0	0	3,792,457
20 業務費	15,761,331	18,304,475	0	0	34,065,806
2003 教育訓練費	167,467	554,022	0	0	721,489
2006 水電費	1,034,174	0	0	0	1,034,174
2009 通訊費	996,772	540	0	0	997,312
2018 資訊服務費	986,478	323,132	0	0	1,309,610
2021 其他業務租金	8,387,232	33,085	0	0	8,420,317
2024 稅捐及規費	56,593	0	0	0	56,593
2027 保險費	27,040	0	0	0	27,040
2036 按日按件計資酬金	59,000	436,512	0	0	495,512
2039 委辦費	39,120	4,379,289	0	0	4,418,409
2045 國內組織會費	0	50,000	0	0	50,000
2051 物品	1,263,331	65,446	0	0	1,328,777

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05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		
2054 一般事務費	1,708,131	8,593,563	0	0	10,301,694	
2063 房屋建築養護費	8,500	0	0	0	8,500	
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	58,751	0	0	0	58,751	
2072 國內旅費	567,312	1,559,571	0	0	2,126,883	
2075 大陸地區旅費	0	1,500	0	0	1,500	
2078 國外旅費	0	2,305,505	0	0	2,305,505	
2081 運費	15,040	420	0	0	15,460	
2093 特別費	331,894	0	0	0	331,894	
30 設備及投資*	0	1,163,587	0	0	1,163,587	
3020 機械設備費*	0	476,072	0	0	476,072	
3025 運輸設備費*	0	188,700	0	0	188,700	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	272,000	0	0	272,000	
3035 雜項設備費*	0	226,815	0	0	226,815	
40 獎補助費	6,600	7,470,857	0	0	7,477,457	
4005 對直轄市政府之補助	0	1,600,000	0	0	1,600,000	
4010 對各縣市政府之補助	0	5,491,540	0	0	5,491,540	
4025 政府機關間之補助	0	124,317	0	0	124,317	
4030 對特種基金之補助	0	65,000	0	0	65,000	
4040 對國內團體之捐助	0	190,000	0	0	190,000	
4090 其他補助及捐助	6,600	0	0	0	6,600	
合計	117,322,212	26,938,919	1,849,011	518,072	146,628,214	

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05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	90,367	0	0	0	0	0	0	0	90,367
本年度	90,367	0	0	0	0	0	0	0	90,367
0567010303 資料使用費	54	0	0	0	0	0	0	0	54
1267010210 其他雜項收入	90,313	0	0	0	0	0	0	0	90,313
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05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05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	146,628,214	17,180,667	0	1,500	150,000	0	0	0	163,960,381	26,648,702
本年度	146,628,214	17,180,667	0	1,500	150,000	0	0	0	163,960,381	26,648,702
一、本年度經費	144,261,131	17,180,667	0	1,500	150,000	0	0	0	161,593,298	26,648,702
3767010100 一般行政	117,322,212	48,058	0	1,500	150,000	0	0	0	117,521,770	14,974,230
3767010200 海洋業務	26,938,919	17,132,609	0	0	0	0	0	0	44,071,528	11,674,472
二、統籌科目	2,367,083	0	0	0	0	0	0	0	2,367,083	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,849,011	0	0	0	0	0	0	0	1,849,011	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	160,547,288	2 負債	5,709,740
11 流動資產	36,362,398	21 流動負債	2,252,849
110103 專戶存款	5,559,529	210302 應付代收款	2,252,849
110104 零用金	150,000	28 其他負債	3,456,891
110901 預付款	30,652,869	280301 存入保證金	2,798,657
14 固定資產	107,787,995	280401 應付保管款	658,234
140101 土地	72,015,115	3 淨資產	154,837,548
140401 房屋建築及設備	4,138,976	31 資產負債淨額	154,837,548
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-302,369	310101 資產負債淨額	154,837,548
140501 機械及設備	28,463,226		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,659,608		
140601 交通及運輸設備	9,868,329		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,250,427		
140701 雜項設備	17,298,483		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-14,071,528		
141101 購建中固定資產	17,287,798		
16 無形資產	16,242,684		
160102 電腦軟體	15,970,684		
160104 發展中之無形資產	272,000		
18 其他資產	154,211		
180101 暫付款	150,211		
180201 存出保證金	4,000		
合 計	160,547,288	合 計	160,547,288

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	37,388,386	164,050,748
公庫撥入數	37,371,410	163,960,381
規費收入	0	54
其他收入	16,976	90,313
支出	29,424,103	152,558,829
繳付公庫數	16,976	90,367
人事支出	12,901,375	103,921,364
業務支出	10,765,536	34,065,806
獎補助支出	4,778,457	7,477,457
折舊、折耗及攤銷	961,759	7,003,835
收支餘絀	7,964,283	11,491,919

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05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	-31,092	3,836,607
機械及設備	35,265,749	-20,504,089	476,072	7,278,595	-1,155,519	6,803,618
交通及運輸設備	13,783,629	-4,711,225	188,700	4,104,000	-539,202	4,617,902
雜項設備	17,970,947	-13,333,308	226,815	899,279	-738,220	3,226,955
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	891,587	12,281,874	-2,464,033	90,500,197
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	845,785	2,767,734	0	15,970,684
發展中之無形資產	0	0	272,000	0	0	272,000
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	1,117,785	2,767,734	0	33,530,482
合計	178,354,847	-38,819,899	2,009,372	15,049,608	-2,464,033	124,030,679

備註：

- 1.資本資產成本增加數2,009,372元=屬預算採購增加數1,163,587元+海洋保育署撥入財物增加數845,785元。
- 2.設備及投資預算執行增加數1,163,587元=本年度預算執行數1,163,587元。
- 3.預算採購增加數1,163,587元，較設備及投資預算增加執行數1,163,587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05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	90,367	163,960,381	164,050,748	收入
	0	163,960,381	163,960,381	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	90,313	0	90,313	其他收入
歲出	146,628,214	5,930,615	152,558,829	支出
	0	90,367	90,367	繳付公庫數
人事費	103,921,364	0	103,921,364	人事支出
業務費	34,065,806	0	34,065,806	業務支出
獎補助費	7,477,457	0	7,477,457	獎補助支出
設備及投資	1,163,587	-1,163,587	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	7,003,835	7,003,835	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-146,537,847	158,029,766	11,491,919	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數163,960,381元=歲出實現數145,629,714元+預付款17,180,667元+零用金150,000元。
- 2.繳付公庫數調整數90,367元=歲入實現數90,367元。
- 3.設備及投資調整數-1,163,587元=本年度預算執行數-1,163,587元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數7,003,835元=資產折舊累計4,236,101元及軟體攤銷累計2,767,734元。
- 5.歲計餘絀調整數158,029,766元=公庫撥入數調整數163,960,381元-繳付公庫數90,367元+設備及投資調整數1,163,587元-折舊、折耗及攤銷調整數7,003,835元。