

海洋委員會

會計月報

中華民國 115 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	7
二、繳付公庫數分析表	9
三、公庫撥入數分析表	11
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	12
二、收入支出表	13
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	14
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	15
戊、直轄市及縣市政府一般性補助款	
一、經費累計表	16
二、平衡表	17
三、收入支出表	18

海洋委員會
歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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)		
04	232	01	01	0700000000-9 財產收入	5,000 0	5,000	3,000	141 141	0	-2,859
				0767010000-8 海洋委員會	5,000 0	5,000	3,000	141 141	0	-2,859
				0767010100-2 財產孳息	5,000 0	5,000	3,000	141 141	0	-2,859
				0767010101-5 利息收入	5,000 0	5,000	3,000	141 141	0	-2,859
07	230	01	01	1200000000-8 其他收入	167,000 0	167,000	42,000	19,457 41,881	0	-119
				1267010000-7 海洋委員會	167,000 0	167,000	42,000	19,457 41,881	0	-119
				1267010200-6 雜項收入	167,000 0	167,000	42,000	19,457 41,881	0	-119
				1267010210-0 其他雜項收入	167,000 0	167,000	42,000	19,457 41,881	0	-119
				合計	172,000 0	172,000	45,000	19,598 42,022	0	-2,978

海洋委員會 經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	1,044,141,000	0	1,044,141,000	116,637,000	20,890,064	15,943,916	
				0	0			100,693,084	5,223,526	
				0	0			0		
	01		3767010100-1 一般行政	299,693,000	0	299,693,000	106,390,000	17,488,598	10,059,918	
				0	0			96,330,082	16,470	
				0	0			0		
			10 人事費	242,770,000	0	242,770,000	95,999,000	15,485,525	7,234,765	
				0	0			88,764,235	0	
				0	0			0		
			20 業務費	56,894,000	0	56,894,000	10,389,000	2,003,073	2,825,153	
				0	0			7,563,847	16,470	
				0	0			0		
			40 獎補助費	29,000	0	29,000	2,000	0	0	
				0	0			2,000	0	
				0	0			0		
	02		3767010200-6 海洋業務	402,714,000	0	402,714,000	10,042,000	3,356,766	5,723,698	
				0	0			4,318,302	5,077,156	
				0	0			0		
			20 業務費	232,052,000	0	232,052,000	9,734,000	3,356,766	5,455,698	
				0	0			4,278,302	5,077,156	
				0	0			0		

海洋委員會 經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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 獎補助費	170,662,000	0	170,662,000	308,000	0	268,000	
					0	0			40,000	0	
					0	0			0		
		02		3767010200-6* 海洋業務	338,234,000	0	338,234,000	205,000	44,700	160,300	
					0	0			44,700	129,900	
					0	0			0		
				20 業務費	5,000,000	0	5,000,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	333,234,000	0	333,234,000	205,000	44,700	160,300	
					0	0			44,700	129,900	
					0	0			0		
		04		3767019800-2 第一預備金	3,500,000	0	3,500,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				60 預備金	3,500,000	0	3,500,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	918,432	0	918,432	918,432	229,608	0	
					0	0			918,432	0	
					0	0			0		
				10 人事費	918,432	0	918,432	918,432	229,608	0	
					0	0			918,432	0	
					0	0			0		

海洋委員會 經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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				
					第一預備金	預算調整數				
				統籌科目小計	918,432	0	918,432	229,608	0	
					0	0		918,432	0	
					0	0		0		
				3771670100-9	1,848,000	0	1,848,000	0	0	
				一般性民政補助－海洋委員會	0	0		0	0	
					0	0		0		
				40	1,848,000	0	1,848,000	0	0	
				獎補助費	0	0		0	0	
					0	0		0		
				一般性補助款小計	1,848,000	0	1,848,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				合計	1,046,907,432	0	1,046,907,432	117,555,432	21,119,672	15,943,916
					0	0		101,611,516	5,223,526	
					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115年01月01日至115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	
112	25				0067000000-3 海洋委員會主管						
		01			0	0	0	0	0	0	0
					15,721,998	0	0	0	0	15,721,998	15,721,998
			02		0	0	0	0	0	0	0
					15,721,998	0	0	0	0	15,721,998	15,721,998
				30	0	0	0	0	0	0	0
					15,721,998	0	0	0	0	15,721,998	15,721,998
				小 計	0	0	0	0	0	0	0
					15,721,998	0	0	0	0	15,721,998	15,721,998
114	24				0067000000-3 海洋委員會主管						
		01			0	0	0	0	0	0	0
					278,779,254	0	20,318,275	20,318,275	0	258,460,979	231,409,602
			02		0	0	0	0	0	0	0
					21,764,377	0	2,883,000	2,883,000	0	18,881,377	0
				20	0	0	0	0	0	0	0
					21,764,377	0	2,883,000	2,883,000	0	18,881,377	0
			02		0	0	0	0	0	0	0
					257,014,877	0	17,435,275	17,435,275	0	239,579,602	231,409,602

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115年01月01日至115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
					0	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	248,844,877	0	17,435,275	17,435,275	0	231,409,602	231,409,602
				40 獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
					8,170,000	0	0	0	0	8,170,000	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					278,779,254	0	20,318,275	20,318,275	0	258,460,979	231,409,602
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					294,501,252	0	20,318,275	20,318,275	0	274,182,977	247,131,600

海洋委員會

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	合計	
10 人事費	88,764,235	0	918,432	89,682,667	
1010 政務人員待遇	2,360,504	0	0	2,360,504	
1015 法定編制人員待遇	45,145,709	0	0	45,145,709	
1020 約聘僱人員待遇	801,923	0	0	801,923	
1025 技工及工友待遇	314,160	0	0	314,160	
1030 獎金	33,570,167	0	0	33,570,167	
1035 其他給與	634,977	0	0	634,977	
1040 加班費	640,714	0	0	640,714	
1045 退休退職給付	0	0	918,432	918,432	
1050 退休離職儲金	3,610,507	0	0	3,610,507	
1055 保險	1,685,574	0	0	1,685,574	
20 業務費	7,563,847	4,278,302	0	11,842,149	
2003 教育訓練費	68,914	66,880	0	135,794	
2006 水電費	551,038	0	0	551,038	
2009 通訊費	423,322	4,653	0	427,975	
2018 資訊服務費	349,166	53,942	0	403,108	
2021 其他業務租金	4,325,113	191,100	0	4,516,213	
2027 保險費	26,904	0	0	26,904	
2036 按日按件計資酬金	92,000	222,700	0	314,700	
2039 委辦費	104,510	865,946	0	970,456	
2045 國內組織會費	0	10,000	0	10,000	
2051 物品	135,020	22,672	0	157,692	
2054 一般事務費	1,176,026	2,001,220	0	3,177,246	

海洋委員會
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	合計	
2063 房屋建築養護費	44,515	0	0	44,515	
2066 車輛及辦公器具養護費	600	0	0	600	
2069 設施及機械設備養護費	5,100	0	0	5,100	
2072 國內旅費	132,885	820,988	0	953,873	
2075 大陸地區旅費	0	14,448	0	14,448	
2081 運費	5,805	2,533	0	8,338	
2084 短程車資	0	1,220	0	1,220	
2093 特別費	122,929	0	0	122,929	
30 設備及投資*	0	44,700	0	44,700	
3020 機械設備費*	0	25,800	0	25,800	
3035 雜項設備費*	0	18,900	0	18,900	
40 獎補助費	2,000	40,000	0	42,000	
4040 對國內團體之捐助	0	40,000	0	40,000	
4085 獎勵及慰問	2,000	0	0	2,000	
合計	96,330,082	4,363,002	918,432	101,611,516	

海洋委員會
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115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	42,022	0	0	0	0	5,000,000	0	0	5,042,022
本年度	42,022	0	0	0	0	0	0	0	42,022
0767010101 利息收入	141	0	0	0	0	0	0	0	141
1267010210 其他雜項收入	41,881	0	0	0	0	0	0	0	41,881
以前年度	0	0	0	0	0	5,000,000	0	0	5,000,000
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	5,000,000	0	0	5,000,000
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	5,000,000	0	0	5,000,000
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115年01月01日至115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115年01月01日至115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	121,929,791	5,223,526	0	0	150,000	0	0	17,435,275	109,868,042	37,621,767
本年度	101,611,516	5,223,526	0	0	150,000	0	0	0	106,985,042	10,570,390
一、本年度經費	100,693,084	5,223,526	0	0	150,000	0	0	0	106,066,610	10,570,390
3767010100 一般行政	96,330,082	16,470	0	0	150,000	0	0	0	96,496,552	9,893,448
3767010200 海洋業務	4,363,002	5,207,056	0	0	0	0	0	0	9,570,058	676,942
二、統籌科目	918,432	0	0	0	0	0	0	0	918,432	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	918,432	0	0	0	0	0	0	0	918,432	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	20,318,275	0	0	0	0	0	0	17,435,275	2,883,000	27,051,377
一、以前年度應付(保留)數	20,318,275	0	0	0	0	0	0	17,435,275	2,883,000	27,051,377
114年度 3767010200 海洋業務	20,318,275	0	0	0	0	0	0	17,435,275	2,883,000	27,051,377
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115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	991,165,119	2 負債	4,148,001
11 流動資產	256,653,127	21 流動負債	617,139
110103 專戶存款	4,148,001	210302 應付代收款	617,139
110104 零用金	150,000	28 其他負債	3,530,862
110901 預付款	252,355,126	280301 存入保證金	2,523,531
14 固定資產	717,944,571	280401 應付保管款	1,007,331
140101 土地	87,528,460	3 淨資產	987,017,118
140401 房屋建築及設備	5,975,823	31 資產負債淨額	987,017,118
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-645,587	310101 資產負債淨額	987,017,118
140501 機械及設備	33,059,638		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,710,545		
140601 交通及運輸設備	12,631,117		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-8,993,270		
140701 雜項設備	18,046,960		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,820,425		
141101 購建中固定資產	610,872,400		
16 無形資產	16,563,421		
160102 電腦軟體	16,563,421		
18 其他資產	4,000		
180201 存出保證金	4,000		
合 計	991,165,119	合 計	991,165,119

附註：

海洋委員會
收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	25,918,640	109,910,064
公庫撥入數	25,899,042	109,868,042
財產收益	141	141
其他收入	19,457	41,881
支出	29,964,013	112,451,227
繳付公庫數	5,019,598	5,042,022
人事支出	15,715,133	89,682,667
業務支出	8,242,839	14,725,149
獎補助支出	0	42,000
折舊、折耗及攤銷	986,443	2,959,389
收支餘絀	-4,045,373	-2,541,163

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115年01月01日至115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	87,528,460	0	0	0	0	87,528,460
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	5,975,823	-606,198	0	0	-39,389	5,330,236
機械及設備	33,059,638	-24,046,862	0	0	-663,683	8,349,093
交通及運輸設備	12,605,035	-8,476,403	26,082	0	-516,867	3,637,847
雜項設備	18,028,060	-15,587,761	18,900	0	-232,664	2,226,535
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	157,197,016	-48,717,224	44,982	0	-1,452,603	107,072,171
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	593,437,125	0	17,435,275	0	0	610,872,400
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	18,070,207	0	0	1,506,786	0	16,563,421
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	611,507,332	0	17,435,275	1,506,786	0	627,435,821
合計	768,704,348	-48,717,224	17,480,257	1,506,786	-1,452,603	734,507,992

備註：

- 1.資本資產成本增加數17,480,257元=屬預算採購增加數17,479,975元+撥入財物增加數282元。
- 2.設備及投資預算執行增加數17,479,975元=本年度預算執行數44,700元+以前年度預算執行數17,435,275元。
- 3.預算採購增加數17,479,975元與設備及投資預算增加執行數17,479,975元相符。

海洋委員會
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115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	42,022	109,868,042	109,910,064	收入
	0	109,868,042	109,868,042	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	0	0	0	規費收入
財產收入	141	0	141	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	41,881	0	41,881	其他收入
歲出	101,611,516	10,839,711	112,451,227	支出
	0	5,042,022	5,042,022	繳付公庫數
人事費	89,682,667	0	89,682,667	人事支出
業務費	11,842,149	2,883,000	14,725,149	業務支出
獎補助費	42,000	0	42,000	獎補助支出
設備及投資	44,700	-44,700	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	2,959,389	2,959,389	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-101,569,494	99,028,331	-2,541,163	收支餘絀

備註：
 1.公庫撥入數調整數109,868,042元=歲出實現數121,929,791元+預付款5,223,526元+零用金150,000元-以前年度撥款於本年度實現數17,435,275元。
 2.繳付公庫數調整數5,042,022元=歲入實現數42,022元+以前年度撥款於本年度繳還數5,000,000元。
 3.折舊、折耗及攤銷調整數2,959,389元=本年度資產折舊數1,452,603元+本年度軟體攤銷數1,506,786元。

直轄市及縣市政府

一般性補助款—海洋委員會

一般性補助款－海洋委員會主管

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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) 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	本月實現數		(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)		
27				007100000-6 直轄市及縣市政府							
	12			0071670000-7 一般性補助款－海洋委員會主管	1,848,000	0	1,848,000	0	0		
		01			0	0		0	0		
				3771670100-9 一般性民政補助－海洋委員會	1,848,000	0	1,848,000	0	0		
					0	0		0	0		
				40 獎補助費	1,848,000	0	1,848,000	0	0		
					0	0		0	0		
				一般性補助款小計	1,848,000	0	1,848,000	0	0		
					0	0		0	0		
				合計	1,848,000	0	1,848,000	0	0		
					0	0		0	0		
					0	0		0	0		

一般性補助款－海洋委員會主管

平衡表

中華民國115年03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計		合計	

附註：本表無列數。

一般性補助款－海洋委員會主管

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數

註：本表無列數。