

海洋委員會

會計月報

中華民國 112 年 2 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02月28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)		
07	224	01	02	1200000000-8 其他收入	144,000	144,000	24,000	14,196	0	16,920
					0		40,920			
				1267010000-7 海洋委員會	144,000	144,000	24,000	14,196	0	16,920
					0		40,920			
				1267010200-6 雜項收入	144,000	144,000	24,000	14,196	0	16,920
					0		40,920			
			合計	144,000	144,000	24,000	14,196	0	16,920	
					0		40,920			

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02月28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		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	80,748,000	19,723,653	22,235,967	
				0	0			58,512,033	11,222,581	
				0	0			0		
	01		3767010100-1 一般行政	263,235,000	0	263,235,000	77,663,000	17,913,380	21,885,846	
				0	0			55,777,154	11,146,581	
				0	0			0		
			10 人事費	216,319,000	0	216,319,000	71,090,000	12,530,073	20,937,964	
				0	0			50,152,036	11,146,581	
				0	0			0		
			20 業務費	46,899,000	0	46,899,000	6,573,000	5,383,307	947,882	
				0	0			5,625,118	0	
				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	2,995,000	1,733,558	336,836	
				0	0			2,658,164	76,000	
				0	0			0		
			20 業務費	106,756,000	0	106,756,000	2,995,000	1,733,558	336,836	
				0	0			2,658,164	76,000	
				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02月28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	97,718,000	0	97,718,000	0	0	0	
					0	0		0	0		
			02	3767010200-6* 海洋業務	214,693,000	0	214,693,000	90,000	76,715	13,285	
					0	0		76,715	0		
					0	0		0	0		
				20 業務費	15,500,000	0	15,500,000	0	0	0	
					0	0		0	0		
					0	0		0	0		
				30 設備及投資	199,193,000	0	199,193,000	90,000	76,715	13,285	
					0	0		76,715	0		
					0	0		0	0		
			03	3767019800-2 第一預備金	3,500,000	0	3,500,000	0	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	0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	42,400	0	42,400	42,400	0	0	
					0	0		42,400	0		
					0	0		0	0		
				10 人事費	42,400	0	42,400	42,400	0	0	
					0	0		42,400	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02月28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	1,073,184	0	1,073,184	359,218	0	
					0	0		1,073,184	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,073,184	0	1,073,184	359,218	0	
					0	0		1,073,184	0	
					0	0		0		
				合計	687,017,584	0	687,017,584	81,863,584	20,082,871	
					0	0		59,627,617	11,222,581	
					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02月28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
				30	0	0	0	0	0	0	0
					13,472,202	0	0	0	0	13,472,202	13,472,202
				設備及投資	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02月28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	50,152,036	0	1,073,184	42,400	51,267,620
1010 政務人員待遇	1,362,941	0	0	0	1,362,941
1015 法定編制人員待遇	28,735,426	0	0	0	28,735,426
1020 約聘僱人員待遇	236,571	0	0	0	236,571
1025 技工及工友待遇	321,930	0	0	0	321,930
1030 獎金	16,319,885	0	0	0	16,319,885
1035 其他給與	207,635	0	0	42,400	250,035
1040 加班值班費	375,197	0	0	0	375,197
1045 退休退職給付	0	0	1,073,184	0	1,073,184
1050 退休離職儲金	2,026,525	0	0	0	2,026,525
1055 保險	565,926	0	0	0	565,926
20 業務費	5,625,118	2,658,164	0	0	8,283,282
2003 教育訓練費	75,512	0	0	0	75,512
2006 水電費	33,206	0	0	0	33,206
2009 通訊費	279,775	0	0	0	279,775
2018 資訊服務費	49,833	80,783	0	0	130,616
2021 其他業務租金	4,112,442	5,000	0	0	4,117,442
2036 按日按件計資酬金	2,500	151,450	0	0	153,950
2045 國內組織會費	0	10,000	0	0	10,000
2051 物品	390,254	5,578	0	0	395,832
2054 一般事務費	470,855	1,702,315	0	0	2,173,170
2063 房屋建築養護費	5,700	0	0	0	5,700
2069 設施及機械設備養護費	38,411	0	0	0	38,411

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02月28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
2072 國內旅費	115,472	228,148	0	0	343,620
2078 國外旅費	0	474,470	0	0	474,470
2081 運費	14,760	420	0	0	15,180
2093 特別費	36,398	0	0	0	36,398
30 設備及投資*	0	76,715	0	0	76,715
3020 機械設備費*	0	12,420	0	0	12,420
3035 雜項設備費*	0	64,295	0	0	64,295
合計	55,777,154	2,734,879	1,073,184	42,400	59,627,617

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02月28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	40,920	0	0	0	0	0	0	0	40,920
本年度	40,920	0	0	0	0	0	0	0	40,920
1267010210 其他雜項收入	40,920	0	0	0	0	0	0	0	40,920
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	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02月28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)			
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02月28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	59,627,617	11,222,581	0	0	150,000	0	0	0	71,000,198	10,863,386
本年度	59,627,617	11,222,581	0	0	150,000	0	0	0	71,000,198	10,863,386
一、本年度經費	58,512,033	11,222,581	0	0	150,000	0	0	0	69,884,614	10,863,386
3767010100 一般行政	55,777,154	11,146,581	0	0	150,000	0	0	0	67,073,735	10,589,265
3767010200 海洋業務	2,734,879	76,000	0	0	0	0	0	0	2,810,879	274,121
二、統籌科目	1,115,584	0	0	0	0	0	0	0	1,115,584	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,073,184	0	0	0	0	0	0	0	1,073,184	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	42,400	0	0	0	0	0	0	0	42,400	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	164,299,722	2 負債	4,639,329
11 流動資產	29,333,901	21 流動負債	2,045,912
110103 專戶存款	4,489,118	210302 應付代收款	2,045,912
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,593,417
110901 預付款	24,694,783	280301 存入保證金	2,056,706
14 固定資產	118,079,674	280401 應付保管款	536,711
140101 土地	72,015,115	3 淨資產	159,660,393
140401 房屋建築及設備	4,138,976	31 資產負債淨額	159,660,393
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-283,714	310101 資產負債淨額	159,660,393
140501 機械及設備	34,095,174		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,499,962		
140601 交通及運輸設備	13,783,629		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,175,754		
140701 雜項設備	17,571,523		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-13,853,111		
141101 購建中固定資產	17,287,798		
16 無形資產	16,733,436		
160102 電腦軟體	16,733,436		
18 其他資產	152,711		
180101 暫付款	150,211		
180201 存出保證金	2,500		
合 計	164,299,722	合 計	164,299,722

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112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,087,067	71,041,118
公庫撥入數	20,072,871	71,000,198
其他收入	14,196	40,920
支出	21,622,757	62,796,790
繳付公庫數	14,196	40,920
人事支出	12,889,291	51,267,620
業務支出	7,116,865	8,283,282
折舊、折耗及攤銷	1,602,405	3,204,968
收支餘絀	-1,535,690	8,244,328

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02月28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	-12,437	3,855,262
機械及設備	35,265,749	-20,504,089	12,420	1,182,995	-995,873	12,595,212
交通及運輸設備	13,783,629	-4,711,225	0	0	-464,529	8,607,875
雜項設備	17,970,947	-13,333,308	64,295	463,719	-519,803	3,718,412
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	76,715	1,646,714	-1,992,642	100,791,876
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	1,159,197	0	16,733,436
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	1,159,197	0	34,021,234
合計	178,354,847	-38,819,899	76,715	2,805,911	-1,992,642	134,813,110

備註：

- 1.資本資產成本增加數76,715元=屬預算採購增加數76,715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76,715元=本年度預算執行數76,715元。
- 3.預算採購增加數76,715元，較設備及投資預算增加執行數76,715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02月28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	40,920	71,000,198	71,041,118	收入
	0	71,000,198	71,000,198	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	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	40,920	0	40,920	其他收入
歲出	59,627,617	3,169,173	62,796,790	支出
	0	40,920	40,920	繳付公庫數
人事費	51,267,620	0	51,267,620	人事支出
業務費	8,283,282	0	8,283,282	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	76,715	-76,715	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	3,204,968	3,204,968	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-59,586,697	67,831,025	8,244,328	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數71,000,198元=歲出實現數59,627,617元+預付款11,222,581元+零用金150,000元。

2.繳付公庫數調整數40,920元=歲入實現數40,920元。

3.折舊、折耗及攤銷調整數3,204,968元=資產折舊累計2,045,771元及軟體攤銷累計1,159,197元。

4.歲計餘絀調整數67,831,025元=公庫撥入數調整數71,000,198元-繳付公庫數40,920元+設備及投資調整數76,715元-折舊、折耗及攤銷調整數3,204,968元。