

海洋委員會主管  
海洋污染防治基金

會 計 月 報

中華民國114年2月份

主辦會計人員 宋慧美

基金主持人 陸曉筠

# 海洋污染防治基金

## 目次

中華民國 114 年 2 月份

| 名 稱                 | 頁 次       |
|---------------------|-----------|
| 甲、預算執行報表            |           |
| 壹、主要表               |           |
| 基金來源、用途及餘絀表         | 第 1 至 3 頁 |
| 貳、附屬表               |           |
| 一、主要業務計畫執行明細表       | 第 4 頁     |
| 二、固定資產建設改良擴充執行情形明細表 | 第 5 頁     |
| 乙、會計報表              |           |
| 一、平衡表               | 第 6 頁     |
| 二、收入支出表             | 第 7 頁     |
| 丙、參考表               |           |
| 一、預算執行與會計收支對照表      | 第 8 頁     |

# 海洋污染防治基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

| 項 目           | 本 年 度 法<br>定 預 算 數 | 本 月 份      |          |            |        | 本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數 |            |            |        |
|---------------|--------------------|------------|----------|------------|--------|-----------------------|------------|------------|--------|
|               |                    | 實 際 數      | 預 算 數    | 比 較 增 減    |        | 實 際 數                 | 預 算 數      | 比 較 增 減    |        |
|               |                    |            |          | 金 額        | %      |                       |            | 金 額        | %      |
| 基金來源          | 340,880,000        | 21,370,510 |          | 21,370,510 |        | 106,283,640           | 86,250,000 | 20,033,640 | 23.23  |
| 徵收及依法分配收入     | 340,250,000        | 21,370,510 |          | 21,370,510 |        | 106,283,640           | 86,250,000 | 20,033,640 | 23.23  |
| 徵收收入          | 340,250,000        | 21,370,510 |          | 21,370,510 |        | 106,283,640           | 86,250,000 | 20,033,640 | 23.23  |
| 財產收入          | 630,000            |            |          |            |        |                       |            |            |        |
| 利息收入          | 630,000            |            |          |            |        |                       |            |            |        |
| 基金用途          | 240,590,000        | 67,060     | 996,000  | -928,940   | -93.27 | 67,060                | 996,000    | -928,940   | -93.27 |
| 海洋污染防治應變計畫    | 139,924,000        | 64,560     | 943,000  | -878,440   | -93.15 | 64,560                | 943,000    | -878,440   | -93.15 |
| 購建固定資產        | 21,050,000         |            |          |            |        |                       |            |            |        |
| 其他            | 118,874,000        | 64,560     | 943,000  | -878,440   | -93.15 | 64,560                | 943,000    | -878,440   | -93.15 |
| 海洋污染應變緊急準備金計畫 | 100,000,000        |            |          |            |        |                       |            |            |        |
| 其他            | 100,000,000        |            |          |            |        |                       |            |            |        |
| 一般行政管理計畫      | 666,000            | 2,500      | 53,000   | -50,500    | -95.28 | 2,500                 | 53,000     | -50,500    | -95.28 |
| 其他            | 666,000            | 2,500      | 53,000   | -50,500    | -95.28 | 2,500                 | 53,000     | -50,500    | -95.28 |
| 本期賸餘（短絀）      | 100,290,000        | 21,303,450 | -996,000 | 22,299,450 | --     | 106,216,580           | 85,254,000 | 20,962,580 | 24.59  |
| 期初基金餘額        |                    |            |          |            |        |                       |            |            |        |
| 解繳公庫          |                    |            |          |            |        |                       |            |            |        |

# 海洋污染防治基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

| 項<br>目 | 本 年 度 法<br>定 預 算 數 | 本 月 份 |     |      |   | 本年度截至本月份累計數 |            |            |       |
|--------|--------------------|-------|-----|------|---|-------------|------------|------------|-------|
|        |                    | 實際數   | 預算數 | 比較增減 |   | 實際數         | 預算數        | 比較增減       |       |
|        |                    |       |     | 金額   | % |             |            | 金額         | %     |
| 期末基金餘額 | 100,290,000        |       |     |      |   | 106,216,580 | 85,254,000 | 20,962,580 | 24.59 |

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

海洋污染防治基金  
基金來源、用途及餘絀表說明  
中華民國114年2月份

1. 污染防制及防治收入：主要係因增加海洋棄置費收入21,370,510元。
2. 海洋污染防治應變計畫：主要係因114年度海洋監測專案小組計畫採購案第一期款已審查完成，尚未收到廠商請款文件，預計3月份辦理付款。
3. 一般行政管理計畫：海污基金管理會預計於3月下旬召開，屆時覈實動支出席費及交通費等。

海洋污染防治基金  
主要業務計畫執行明細表

中華民國114年2月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目        |     | 本月數<br>及累計數 | 數 量 |     |       | 執 行 數  |         |          |        |
|---------------|-----|-------------|-----|-----|-------|--------|---------|----------|--------|
| 名 稱           | 單 位 |             | 實際數 | 預算數 | 占預算數% | 實際數    | 預算數     | 比較增減     |        |
|               |     |             |     |     |       |        |         | 金 額      | %      |
| 海洋污染防治應變計畫    |     | 本月數         |     |     | --    | 64,560 | 943,000 | -878,440 | -93.15 |
|               |     | 累計數         |     |     | --    | 64,560 | 943,000 | -878,440 | -93.15 |
| 海洋污染應變緊急準備金計畫 |     | 本月數         |     |     | --    |        |         |          |        |
|               |     | 累計數         |     |     | --    |        |         |          |        |
| 一般行政管理計畫      |     | 本月數         |     |     | --    | 2,500  | 53,000  | -50,500  | -95.28 |
|               |     | 累計數         |     |     | --    | 2,500  | 53,000  | -50,500  | -95.28 |
|               |     | 本月數         |     |     |       |        |         |          |        |
|               |     | 累計數         |     |     |       |        |         |          |        |
|               |     | 本月數         |     |     |       |        |         |          |        |
|               |     | 累計數         |     |     |       |        |         |          |        |
|               |     | 本月數         |     |     |       |        |         |          |        |
|               |     | 累計數         |     |     |       |        |         |          |        |
|               |     | 本月數         |     |     |       |        |         |          |        |
|               |     | 累計數         |     |     |       |        |         |          |        |
|               |     | 本月數         |     |     |       |        |         |          |        |
|               |     | 累計數         |     |     |       |        |         |          |        |

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

# 海洋污染防治基金

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱       | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                   |                    |     |            | 累 計<br>預 算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形   |            |           |                  |                       |                  | 差異<br>或<br>落後<br>原因 | 改進<br>措施 |
|------------|-----------------|-------------------|--------------------|-----|------------|--------------------------|-----------|------------|-----------|------------------|-----------------------|------------------|---------------------|----------|
|            | 以前年度<br>保留數     | 本年度<br>法 定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數 | 合計<br>(1)  |                          | 累 計 執 行 數 |            |           |                  | 比較增減                  |                  |                     |          |
|            |                 |                   |                    |     |            |                          | 實支數       | 應 付<br>未付數 | 合計<br>(3) | %<br>(3)/<br>(2) | 金額<br>(4)=(3)<br>-(2) | %<br>(4)/<br>(2) |                     |          |
| 海洋污染防治應變計畫 |                 | 21,050,000        |                    |     | 21,050,000 |                          |           |            |           | --               |                       |                  |                     |          |
| 機械及設備      |                 | 15,350,000        |                    |     | 15,350,000 |                          |           |            |           | --               |                       |                  |                     |          |
| 機械及設備      |                 | 15,350,000        |                    |     | 15,350,000 |                          |           |            |           | --               |                       |                  |                     |          |
| 交通及運輸設備    |                 | 2,000,000         |                    |     | 2,000,000  |                          |           |            |           | --               |                       |                  |                     |          |
| 交通及運輸設備    |                 | 2,000,000         |                    |     | 2,000,000  |                          |           |            |           | --               |                       |                  |                     |          |
| 雜項設備       |                 | 3,700,000         |                    |     | 3,700,000  |                          |           |            |           | --               |                       |                  |                     |          |
| 雜項設備       |                 | 3,700,000         |                    |     | 3,700,000  |                          |           |            |           | --               |                       |                  |                     |          |
| 總 計        |                 | 21,050,000        |                    |     | 21,050,000 |                          |           |            |           | --               |                       |                  |                     |          |

註: 本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

# 海洋污染防治基金

## 平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

| 科 目         | 金 額                | %             | 科 目         | 金 額                | %             |
|-------------|--------------------|---------------|-------------|--------------------|---------------|
| <b>資產</b>   | <b>106,451,580</b> | <b>100.00</b> | <b>負債</b>   | <b>235,000</b>     | <b>0.22</b>   |
| <b>流動資產</b> | <b>106,451,580</b> | <b>100.00</b> | <b>其他負債</b> | <b>235,000</b>     | <b>0.22</b>   |
| 現金          | 106,451,580        | 100.00        | 什項負債        | 235,000            | 0.22          |
| 銀行存款        | 106,451,580        | 100.00        | 存入保證金       | 235,000            | 0.22          |
|             |                    |               | <b>淨資產</b>  | <b>106,216,580</b> | <b>99.78</b>  |
|             |                    |               | <b>淨資產</b>  | <b>106,216,580</b> | <b>99.78</b>  |
|             |                    |               | 淨資產         | 106,216,580        | 99.78         |
|             |                    |               | 本期賸餘        | 106,216,580        | 99.78         |
| <b>合 計</b>  | <b>106,451,580</b> | <b>100.00</b> | <b>合 計</b>  | <b>106,451,580</b> | <b>100.00</b> |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 海洋污染防治基金

## 收 入 支 出 表

中華民國114年2月份

單位:新臺幣元

| 科 目               | 金 額        |             |
|-------------------|------------|-------------|
|                   | 本 月 數      | 累 計 數       |
| 收入                | 21,370,510 | 106,283,640 |
| 徵收及依法分配收入         | 21,370,510 | 106,283,640 |
| 污 染 防 制 及 防 治 收 入 | 21,370,510 | 106,283,640 |
| 支出                | 67,060     | 67,060      |
| 業務支出              | 67,060     | 67,060      |
| 業務支出              | 67,060     | 67,060      |
| 本期賸餘（短絀）          | 21,303,450 | 106,216,580 |
| 期初淨資產             |            |             |
| 解繳公庫              |            |             |
| 淨資產調整數            |            |             |
| 期末淨資產             |            | 106,216,580 |

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 海洋污染防治基金

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目   | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(2) | 會 計 科 目   |
|-----------|------------------|------------------|----------------|-----------|
| 基金來源      | 106,283,640      |                  | 106,283,640    | 收入        |
| 徵收及依法分配收入 | 106,283,640      |                  | 106,283,640    | 徵收及依法分配收入 |
| 基金用途      | 67,060           |                  | 67,060         | 支出        |
| 服務費用      | 67,060           |                  | 67,060         | 業務支出      |
| 本期賸餘（短絀）  | 106,216,580      |                  | 106,216,580    | 本期賸餘（短絀）  |
| 期初基金餘額    |                  |                  |                | 期初淨資產     |
| 解繳公庫      |                  |                  |                | 解繳公庫      |
|           |                  |                  |                | 淨資產調整數    |
| 期末基金餘額    | 106,216,580      |                  | 106,216,580    | 期末淨資產     |