

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4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 4 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4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 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					210,661,975	86,250,000	124,411,975	144.25
徵收及依法分配收入	340,250,000					210,661,975	86,250,000	124,411,975	144.25
徵收收入	340,250,000					210,661,975	86,250,000	124,411,975	144.25
財產收入	630,000								
利息收入	630,000								
基金用途	240,590,000	1,756,692	7,844,000	-6,087,308	-77.60	4,040,595	16,681,000	-12,640,405	-75.78
海洋污染防治應變計畫	139,924,000	1,756,527	7,789,000	-6,032,473	-77.45	4,037,755	16,519,000	-12,481,245	-75.56
購建固定資產	21,050,000								
其他	118,874,000	1,756,527	7,789,000	-6,032,473	-77.45	4,037,755	16,519,000	-12,481,245	-75.56
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	165	55,000	-54,835	-99.70	2,840	162,000	-159,160	-98.25
其他	666,000	165	55,000	-54,835	-99.70	2,840	162,000	-159,160	-98.25
本期賸餘（短絀）	100,290,000	-1,756,692	-7,844,000	6,087,308	-77.60	206,621,380	69,569,000	137,052,380	197.00
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4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 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					206,621,380	69,569,000	137,052,380	197.00

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4月份

本月份及本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過20%，差異原因說明如下：

一、基金來源增減原因：

1. 污染防制及防治收入：主要係因中油及台塑公司113年7-12月原油運輸徵收之海洋污染防治費於3月份完成繳納。

二、基金用途差異原因：

1. 海洋污染防治應變計畫：主要係因(1). 地方政府補助款項須配合地方政府完成採購決標後向本署請款，目前各縣市政府陸續請款中；(2). 114年度海洋污染緊急應變模擬監測計畫等案，第一期款已審查完成，尚未收到廠商請款文件，預計於5月份辦理付款。

2. 一般行政管理計畫：主要係因管理委員會報酬及其他旅運費尚未辦理請款所致。

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4月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 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			--	1,756,527	7,789,000	-6,032,473	-77.45
		累計數			--	4,037,755	16,519,000	-12,481,245	-75.56
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			--	165	55,000	-54,835	-99.70
		累計數			--	2,840	162,000	-159,160	-98.25
		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4月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	209,773,210	100.00	負債	3,151,830	1.50
流動資產	209,773,210	100.00	其他負債	3,151,830	1.50
現金	209,773,210	100.00	什項負債	3,151,830	1.50
銀行存款	209,723,210	99.98	存入保證金	3,151,830	1.50
零用及週轉金	50,000	0.02	淨資產	206,621,380	98.50
			淨資產	206,621,380	98.50
			淨資產	206,621,380	98.50
			本期賸餘	206,621,380	98.50
合 計	209,773,210	100.00	合 計	209,773,210	100.00

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4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入		210,661,975
徵收及依法分配收入		210,661,975
污 染 防 制 及 防 治 收 入		210,661,975
支出	1,756,692	4,040,595
業務支出	158,088	2,441,991
業務支出	158,088	2,441,991
獎補助支出	1,598,604	1,598,604
補（協）助政府機關（構）	1,598,604	1,598,604
本期賸餘（短絀）	-1,756,692	206,621,380
期初淨資產		
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		206,621,380

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4月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	210,661,975		210,661,975	收入
徵收及依法分配收入	210,661,975		210,661,975	徵收及依法分配收入
基金用途	4,040,595		4,040,595	支出
服務費用	2,433,591	8,400	2,441,991	業務支出
材料及用品費	8,400	-8,400		
捐助、補助與獎助	1,598,604		1,598,604	獎補助支出
本期賸餘（短絀）	206,621,380		206,621,380	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	206,621,380		206,621,380	期末淨資產