

國家海洋研究院

會計月報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 何孟芳

機關長官 陳璋玲

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.....	4
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
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

國家海洋研究院

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)					
02	219	01		0400000000-2 罰款及賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0			
				0467300000-3 國家海洋研究院	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0			
				0467300300-7 賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0			
				0467300301-0 一般賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0			
07				232	01		1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	1,000	2,203 4,406	0	3,406
							1267300000-9 國家海洋研究院	8,000 0	8,000	1,000	2,203 4,406	0	3,406
							1267300200-8 雜項收入	8,000 0	8,000	1,000	2,203 4,406	0	3,406
							1267300210-1 其他雜項收入	8,000 0	8,000	1,000	2,203 4,406	0	3,406
							合計	20,000 0	20,000	1,000	2,203 4,406	0	3,406

國家海洋研究院

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
24				0067000000-3 海洋委員會主管							
	04			0067300000-1 國家海洋研究院	2,667,521,000	0	2,667,521,000	78,091,000	16,469,232	13,957,475	
					0	0			64,133,525	3,304,800	
					0	0			0		
		01		3767300100-3 一般行政	141,474,000	0	141,474,000	41,547,000	8,473,426	9,174,844	
					0	0			32,372,156	3,215,800	
					0	0			0		
				10 人事費	124,369,000	0	124,369,000	38,486,000	7,787,854	8,785,140	
					0	0			29,700,860	3,215,800	
					0	0			0		
				20 業務費	17,105,000	0	17,105,000	3,061,000	685,572	389,704	
					0	0			2,671,296	0	
					0	0			0		
		01		3767300100-3* 一般行政	760,000	0	760,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	760,000	0	760,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3767300200-8 海洋研究業務	435,130,000	0	435,130,000	11,138,000	6,133,464	4,576,249	
					0	0			6,561,751	89,000	
					0	0			0		

國家海洋研究院

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)	備註 (預付款)	
05				20 業務費	435,130,000	0	435,130,000	11,138,000	6,133,464	4,576,249	
				0	0		6,561,751	89,000			
				0	0		0				
				3767300200-8* 海洋研究業務	2,089,657,000	0	2,089,657,000	25,406,000	1,862,342	206,382	
				0	0		25,199,618	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	2,089,657,000	0	2,089,657,000	25,406,000	1,862,342	206,382	
				0	0		25,199,618	0			
				0	0		0				
				03	3767309800-4 第一預備金	500,000	0	500,000	0	0	0
					0	0		0	0		
					0	0		0			
					60 預備金	500,000	0	500,000	0	0	0
					0	0		0	0		
					0	0		0			
					7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	117,765	0	117,765	117,765	39,255	0
					0	0		117,765	0		
					0	0		0			
					10 人事費	117,765	0	117,765	117,765	39,255	0
					0	0		117,765	0		
					0	0		0			
					合計	2,667,638,765	0	2,667,638,765	78,208,765	16,508,487	13,957,475
					0	0		64,251,290	3,304,800		
					0	0		0			

國家海洋研究院
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	24				0067000000-3 海洋委員會主管						
		04			0067300000-1 國家海洋研究院	0 477,164,350	0 0	0 0	0 0	0 477,164,350	0 0
			02		3767300200-8* 海洋研究業務	0 477,164,350	0 0	0 0	0 0	0 477,164,350	0 0
					30 設備及投資	0 477,164,350	0 0	0 0	0 0	0 477,164,350	0 0
					小 計	0 477,164,350	0 0	0 0	0 0	0 477,164,350	0 0
					合 計	0 477,164,350	0 0	0 0	0 0	0 477,164,350	0 0

國家海洋研究院

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	海洋研究業務	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	29,700,860	0	117,765	29,818,625	
1015 法定編制人員待遇	16,134,456	0	0	16,134,456	
1020 約聘僱人員待遇	1,990,438	0	0	1,990,438	
1025 技工及工友待遇	228,660	0	0	228,660	
1030 獎金	9,156,021	0	0	9,156,021	
1035 其他給與	66,015	0	0	66,015	
1040 加班費	187,920	0	0	187,920	
1045 退休退職給付	0	0	117,765	117,765	
1050 退休離職儲金	1,057,971	0	0	1,057,971	
1055 保險	879,379	0	0	879,379	
20 業務費	2,671,296	6,561,751	0	9,233,047	
2003 教育訓練費	40,898	0	0	40,898	
2006 水電費	43,325	36,751	0	80,076	
2009 通訊費	118,147	137,322	0	255,469	
2012 土地租金	0	606	0	606	
2018 資訊服務費	0	23,400	0	23,400	
2021 其他業務租金	2,019,984	217,730	0	2,237,714	
2033 約用人員酬金	0	171,734	0	171,734	
2036 按日按件計資酬金	0	86,500	0	86,500	
2051 物品	151,896	238,509	0	390,405	
2054 一般事務費	184,446	5,499,630	0	5,684,076	
2063 房屋建築養護費	52,500	0	0	52,500	
2066 車輛及辦公器具養護費	18,800	3,260	0	22,060	

國家海洋研究院

歲出用途別累計表

中華民國114年01月01日至114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	海洋研究業務	公務人員退休撫卹給付	合計	
2069 設施及機械設備養護費	6,920	9,345	0	16,265	
2072 國內旅費	34,380	123,794	0	158,174	
2081 運費	0	13,170	0	13,170	
30 設備及投資*	0	25,199,618	0	25,199,618	
3010 房屋建築及設備費*	0	25,101,729	0	25,101,729	
3025 運輸設備費*	0	97,889	0	97,889	
合計	32,372,156	31,761,369	117,765	64,251,290	

國家海洋研究院

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114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	4,406	0	0	0	0	0	0	0	4,406
本年度	4,406	0	0	0	0	0	0	0	4,406
1267300210 其他雜項收入	4,406	0	0	0	0	0	0	0	4,406
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

國家海洋研究院

繳付公庫數分析表

中華民國114年01月01日至114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	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國家海洋研究院

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114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	64,251,290	3,304,800	0	0	200,000	0	0	0	67,756,090	487,617,025
本年度	64,251,290	3,304,800	0	0	200,000	0	0	0	67,756,090	10,452,675
一、本年度經費	64,133,525	3,304,800	0	0	200,000	0	0	0	67,638,325	10,452,675
3767300100 一般行政	32,372,156	3,215,800	0	0	200,000	0	0	0	35,787,956	5,759,044
3767300200 海洋研究業務	31,761,369	89,000	0	0	0	0	0	0	31,850,369	4,693,631
二、統籌科目	117,765	0	0	0	0	0	0	0	117,765	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	117,765	0	0	0	0	0	0	0	117,765	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	477,164,350
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	477,164,350
113年度 3767300200 海洋研究業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	477,164,350
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國家海洋研究院

平衡表

中華民國114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	1,067,076,731	2 負債	39,759,706
11 流動資產	43,264,506	21 流動負債	29,184,577
110103 專戶存款	39,759,706	210302 應付代收款	29,184,577
110104 零用金	200,000	28 其他負債	10,575,129
110901 預付款	3,304,800	280301 存入保證金	10,575,129
14 固定資產	996,779,946	3 淨資產	1,027,317,025
140101 土地	28,071,339	31 資產負債淨額	1,027,317,025
140201 土地改良物	17,578,680	310101 資產負債淨額	1,027,317,025
減：140202 累計折舊—土地改良物	-5,788,312		
140401 房屋建築及設備	81,003,307		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-21,367,495		
140501 機械及設備	388,554,452		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-231,947,964		
140601 交通及運輸設備	261,465,678		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-114,606,486		
140701 雜項設備	12,065,916		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-8,833,082		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,614,765		
141101 購建中固定資產	590,548,515		
16 無形資產	27,017,279		
160101 權利	11,778		
160102 電腦軟體	27,005,501		

國家海洋研究院

平衡表

中華民國114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	15,000		
180201 存出保證金	15,000		
合 計	1,067,076,731	合 計	1,067,076,731

附註：保證品(應付保證品) 535,910,000元

國家海洋研究院

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	16,799,690	67,760,496
公庫撥入數	16,797,487	67,756,090
其他收入	2,203	4,406
支出	25,749,852	61,305,267
繳付公庫數	2,203	4,406
人事支出	7,827,109	29,818,625
業務支出	6,819,036	9,233,047
折舊、折耗及攤銷	11,101,504	22,249,189
收支餘絀	-8,950,162	6,455,229

國家海洋研究院

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114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	28,071,339	0	0	0	0	28,071,339
土地改良物	17,578,680	-4,820,364	0	0	-967,948	11,790,368
房屋建築及設備	81,003,307	-20,038,073	0	0	-1,329,422	59,635,812
機械及設備	388,554,452	-222,326,239	0	0	-9,621,725	156,606,488
交通及運輸設備	261,465,678	-107,301,379	0	0	-7,305,107	146,859,192
雜項設備	12,065,916	-8,678,312	0	0	-154,770	3,232,834
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	13,730	0	0	1,952	0	11,778
小計	788,753,102	-363,164,367	0	1,952	-19,378,972	406,207,811
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,611,549	0	0	-3,216	35,398
購建中固定資產	565,348,897	0	25,199,618	0	0	590,548,515
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	29,870,550	0	0	2,865,049	0	27,005,501
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	604,869,610	-9,611,549	25,199,618	2,865,049	-3,216	617,589,414
合計	1,393,622,712	-372,775,916	25,199,618	2,867,001	-19,382,188	1,023,797,225
備註： 1.本年度成本增加數25,199,618元=屬預算執行增加數25,199,618元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。 2.設備及投資預算執行數25,199,618元=本年度預算執行數25,199,618元+以前年度保留預算執行數0元。 3.預算執行增加數25,199,618元，較設備及投資預算執行數25,199,618元，增加0元。						

國家海洋研究院
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114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	4,406	67,756,090	67,760,496	收入
	0	67,756,090	67,756,090	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	4,406	0	4,406	其他收入
歲出	64,251,290	-2,946,023	61,305,267	支出
	0	4,406	4,406	繳付公庫數
人事費	29,818,625	0	29,818,625	人事支出
業務費	9,233,047	0	9,233,047	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	25,199,618	-25,199,618	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	22,249,189	22,249,189	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-64,246,884	70,702,113	6,455,229	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數67,756,090元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數67,756,090元。
- 2.公庫撥入數調整數67,756,090元，係歲出實現數64,251,290元+預付款3,304,800元+零用金200,000元。
- 3.歲出調整數-2,946,023元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數4,406元+設備及投資調整數-25,199,618元+折舊、折耗及攤銷調整數22,249,189元。
- 4.繳付公庫數調整數4,406元，係歲入實現數4,406元。
- 5.設備及投資調整數-25,199,618元，係本年度預算執行數。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數係固定資產提列折舊19,382,188元，無形資產攤銷2,867,001元，合計22,249,189元。

國家海洋研究院

中華民國114年01月01日至114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
7.歲計餘絀調整數70,702,113元，係歲入調整數67,756,090元-歲出調整數-2,946,023元。				