

國家海洋研究院

會計月報

中華民國 114 年 4 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.....	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.....	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

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04月30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	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	12,000 0	12,000	0	1,995 1,995	0	1,995		
07				232	01	0467300000-3 國家海洋研究院	12,000 0	12,000	0	1,995 1,995	0	1,995
						0467300300-7 賠償收入	12,000 0	12,000	0	1,995 1,995	0	1,995
						0467300301-0 一般賠償收入	12,000 0	12,000	0	1,995 1,995	0	1,995
						1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	2,000	93,404 100,013	0	98,013
						1267300000-9 國家海洋研究院	8,000 0	8,000	2,000	93,404 100,013	0	98,013
						1267300200-8 雜項收入	8,000 0	8,000	2,000	93,404 100,013	0	98,013
						1267300210-1 其他雜項收入	8,000 0	8,000	2,000	93,404 100,013	0	98,013
						合計	20,000 0	20,000	2,000	95,399 102,008	0	100,008

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04月30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	2,512,283,000	0	2,512,283,000	239,022,000	89,759,983	70,419,281	
					0	0			168,602,719	250,000	
					0	0			0		
		01		3767300100-3 一般行政	141,343,000	0	141,343,000	62,723,000	13,871,309	8,144,014	
					0	0			54,578,986	0	
					0	0			0		
				10 人事費	124,369,000	0	124,369,000	56,281,000	11,329,336	7,263,167	
					0	0			49,017,833	0	
					0	0			0		
				20 業務費	16,974,000	0	16,974,000	6,442,000	2,541,973	880,847	
					0	0			5,561,153	0	
					0	0			0		
		01		3767300100-3* 一般行政	760,000	0	760,000	31,000	30,671	329	
					0	0			30,671	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	760,000	0	760,000	31,000	30,671	329	
					0	0			30,671	0	
					0	0			0		
		02		3767300200-8 海洋研究業務	405,448,000	0	405,448,000	23,775,000	8,667,730	2,527,682	
					0	0			21,247,318	250,000	
					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04月30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)			
02				20	405,448,000	0	405,448,000	23,775,000	8,667,730	2,527,682			
				業務費	0	0		21,247,318	250,000				
					0	0		0					
				3767300200-8*	1,964,232,000	0	1,964,232,000	152,493,000	67,190,273	59,747,256			
				海洋研究業務	0	0		92,745,744	0				
					0	0		0					
				30	1,964,232,000	0	1,964,232,000	152,493,000	67,190,273	59,747,256			
				設備及投資	0	0		92,745,744	0				
					0	0		0					
				03	3767309800-4	500,000	0	500,000	0	0	0		
					第一預備金	0	0		0	0			
						0	0		0				
					60	500,000	0	500,000	0	0	0		
					預備金	0	0		0	0			
						0	0		0				
					8903304500-4	208,600	0	208,600	208,600	0	0		
					公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		208,600	0			
						0	0		0				
					10	208,600	0	208,600	208,600	0	0		
					人事費	0	0		208,600	0			
						0	0		0				
				05			7606205300-6	196,275	0	196,275	196,275	39,255	0
							公務人員退休撫卹給付	0	0		196,275	0	
								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04月30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)	
				10	196,275	0	196,275	196,275	39,255	0	
				人事費	0	0			196,275	0	
					0	0			0		
				合計	2,512,687,875	0	2,512,687,875	239,426,875	89,799,238	70,419,281	
					0	0			169,007,594	250,000	
					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04月30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 2,100,000	0 13,240,000	0 0	0 463,924,350
			02		3767300200-8* 海洋研究業務	0 477,164,350	0 0	0 2,100,000	0 13,240,000	0 0	0 463,924,350
					30 設備及投資	0 477,164,350	0 0	0 2,100,000	0 13,240,000	0 0	0 463,924,350
					小 計	0 477,164,350	0 0	0 2,100,000	0 13,240,000	0 0	0 463,924,350
					合 計	0 477,164,350	0 0	0 2,100,000	0 13,240,000	0 0	0 463,924,350

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04月30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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	49,017,833	0	196,275	208,600	49,422,708
1015 法定編制人員待遇	27,681,597	0	0	0	27,681,597
1020 約聘僱人員待遇	3,311,571	0	0	0	3,311,571
1025 技工及工友待遇	381,100	0	0	0	381,100
1030 獎金	12,396,821	0	0	0	12,396,821
1035 其他給與	209,684	0	0	208,600	418,284
1040 加班費	598,251	0	0	0	598,251
1045 退休退職給付	0	0	196,275	0	196,275
1050 退休離職儲金	2,337,940	0	0	0	2,337,940
1055 保險	2,100,869	0	0	0	2,100,869
20 業務費	5,561,153	21,247,318	0	0	26,808,471
2003 教育訓練費	40,898	0	0	0	40,898
2006 水電費	104,493	158,236	0	0	262,729
2009 通訊費	281,836	573,266	0	0	855,102
2012 土地租金	0	1,212	0	0	1,212
2018 資訊服務費	46,348	2,955,506	0	0	3,001,854
2021 其他業務租金	3,979,968	481,814	0	0	4,461,782
2024 稅捐及規費	14,240	0	0	0	14,240
2027 保險費	0	50,957	0	0	50,957
2033 約用人員酬金	0	703,287	0	0	703,287
2036 按日按件計資酬金	0	483,140	0	0	483,140
2051 物品	301,299	2,555,203	0	0	2,856,502
2054 一般事務費	560,276	11,211,537	0	0	11,771,813

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04月30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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2063 房屋建築養護費	75,600	0	0	0	75,600
2066 車輛及辦公器具養護費	44,925	53,710	0	0	98,635
2069 設施及機械設備養護費	22,420	1,492,143	0	0	1,514,563
2072 國內旅費	70,950	473,810	0	0	544,760
2081 運費	0	53,497	0	0	53,497
2093 特別費	17,900	0	0	0	17,900
30 設備及投資*	30,671	92,745,744	0	0	92,776,415
3010 房屋建築及設備費*	0	92,170,991	0	0	92,170,991
3020 機械設備費*	0	114,000	0	0	114,000
3025 運輸設備費*	0	427,754	0	0	427,754
3030 資訊軟硬體設備費*	30,671	19,999	0	0	50,670
3040 權利*	0	13,000	0	0	13,000
合計	54,609,657	113,993,062	196,275	208,600	169,007,594

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04月30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	102,008	0	0	0	0	0	0	0	102,008
本年度	102,008	0	0	0	0	0	0	0	102,008
0467300301 一般賠償收入	1,995	0	0	0	0	0	0	0	1,995
1267300210 其他雜項收入	100,013	0	0	0	0	0	0	0	100,013
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

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04月30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	0
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04月30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	182,247,594	250,000	0	0	200,000	0	0	0	182,697,594	533,893,631
本年度	169,007,594	250,000	0	0	200,000	0	0	0	169,457,594	69,969,281
一、本年度經費	168,602,719	250,000	0	0	200,000	0	0	0	169,052,719	69,969,281
3767300100 一般行政	54,609,657	0	0	0	200,000	0	0	0	54,809,657	7,944,343
3767300200 海洋研究業務	113,993,062	250,000	0	0	0	0	0	0	114,243,062	62,024,938
二、統籌科目	404,875	0	0	0	0	0	0	0	404,875	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	196,275	0	0	0	0	0	0	0	196,275	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	208,600	0	0	0	0	0	0	0	208,600	0
以前年度	13,240,000	0	0	0	0	0	0	0	13,240,000	463,924,350
一、以前年度應付(保留)數	13,240,000	0	0	0	0	0	0	0	13,240,000	463,924,350
113年度 3767300200 海洋研究業務	13,240,000	0	0	0	0	0	0	0	13,240,000	463,924,350
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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,117,078,161	2 負債	33,236,245
11 流動資產	33,686,245	21 流動負債	23,120,016
110103 專戶存款	33,236,245	210302 應付代收款	23,120,016
110104 零用金	200,000	28 其他負債	10,116,229
110901 預付款	250,000	280301 存入保證金	10,116,229
14 固定資產	1,058,724,778	3 淨資產	1,083,841,916
140101 土地	28,071,339	31 資產負債淨額	1,083,841,916
140201 土地改良物	17,578,680	310101 資產負債淨額	1,083,841,916
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,756,260		
140401 房屋建築及設備	81,003,307		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-22,696,917		
140501 機械及設備	392,169,123		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-241,546,470		
140601 交通及運輸設備	261,465,678		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-121,911,590		
140701 雜項設備	12,085,915		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-8,987,851		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,617,981		
141101 購建中固定資產	668,217,642		
16 無形資產	24,652,138		
160101 權利	22,785		
160102 電腦軟體	24,629,353		

國家海洋研究院

平衡表

中華民國114年04月30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	1,117,078,161	合 計	1,117,078,161

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	88,931,678	182,799,602
公庫撥入數	88,836,279	182,697,594
罰款及賠償收入	1,995	1,995
其他收入	93,404	100,013
支出	33,310,155	120,319,482
繳付公庫數	95,399	102,008
人事支出	11,368,591	49,422,708
業務支出	11,209,703	26,808,471
折舊、折耗及攤銷	10,636,462	43,986,295
收支餘絀	55,621,523	62,480,120

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04月30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	-1,935,896	10,822,420
房屋建築及設備	81,003,307	-20,038,073	0	0	-2,658,844	58,306,390
機械及設備	388,554,452	-222,326,239	3,614,671	0	-19,220,231	150,622,653
交通及運輸設備	261,465,678	-107,301,379	0	0	-14,610,211	139,554,088
雜項設備	12,065,916	-8,678,312	19,999	0	-309,539	3,098,064
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	13,730	0	13,000	3,945	0	22,785
小計	788,753,102	-363,164,367	3,647,670	3,945	-38,734,721	390,497,739
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,611,549	0	0	-6,432	32,182
購建中固定資產	565,348,897	0	102,868,745	0	0	668,217,642
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	29,870,550	0	0	5,241,197	0	24,629,353
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	102,868,745	5,241,197	-6,432	692,879,177
合計	1,393,622,712	-372,775,916	106,516,415	5,245,142	-38,741,153	1,083,376,916

備註：

- 1.本年度成本增加數106,516,415元=屬預算執行增加數106,016,415元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額500,000元。
- 2.設備及投資預算執行數106,016,415元=本年度預算執行數92,776,415元+以前年度保留預算執行數13,240,000元。
- 3.預算執行增加數106,016,415元，較設備及投資預算執行數106,016,415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04月30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	102,008	182,697,594	182,799,602	收入
	0	182,697,594	182,697,594	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,995	0	1,995	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	100,013	0	100,013	其他收入
歲出	169,007,594	-48,688,112	120,319,482	支出
	0	102,008	102,008	繳付公庫數
人事費	49,422,708	0	49,422,708	人事支出
業務費	26,808,471	0	26,808,471	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	92,776,415	-92,776,415	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	43,986,295	43,986,295	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-168,905,586	231,385,706	62,480,120	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數182,697,594元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數182,697,594元。
- 2.公庫撥入數調整數182,697,594元，係歲出實現數182,247,594元+預付款250,000元+零用金200,000元。
- 3.歲出調整數-48,688,112元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數102,008元+設備及投資調整數-92,776,415元+折舊、折耗及攤銷調整數43,986,295元。
- 4.繳付公庫數調整數102,008元，係歲入實現數102,008元。
- 5.設備及投資調整數-92,776,415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38,741,153元，無形資產攤銷5,245,142元，合計43,986,295元。

