

國家海洋研究院

# 會計月報

中華民國 114 年 6 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.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	17

## 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06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	6,000 7,995	0	7,995			
0467300000-3 國家海洋研究院				12,000 0	12,000	0	6,000 7,995	0	7,995				
0467300300-7 賠償收入				12,000 0	12,000	0	6,000 7,995	0	7,995				
0467300301-0 一般賠償收入				12,000 0	12,000	0	6,000 7,995	0	7,995				
07				232	01	02	1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	4,000	2,203 104,419	0	100,419
1267300000-9 國家海洋研究院							8,000 0	8,000	4,000	2,203 104,419	0	100,419	
1267300200-8 雜項收入							8,000 0	8,000	4,000	2,203 104,419	0	100,419	
1267300210-1 其他雜項收入							8,000 0	8,000	4,000	2,203 104,419	0	100,419	
合計							20,000 0	20,000	4,000	8,203 112,414	0	108,414	

## 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06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	備註 (預付款)	
					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)		
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	443,715,000	92,771,784	23,909,221	
					0	0			419,805,779	17,328	
					0	0			0		
		01		3767300100-3 一般行政	141,343,000	0	141,343,000	81,927,000	8,525,895	10,675,553	
					0	0			71,251,447	0	
					0	0			0		
				10 人事費	124,369,000	0	124,369,000	74,076,000	7,958,819	9,615,885	
					0	0			64,460,115	0	
					0	0			0		
				20 業務費	16,974,000	0	16,974,000	7,851,000	567,076	1,059,668	
					0	0			6,791,332	0	
					0	0			0		
		01		3767300100-3* 一般行政	760,000	0	760,000	31,000	0	329	
					0	0			30,671	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	760,000	0	760,000	31,000	0	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	63,101,000	10,717,506	11,090,527	
					0	0			52,010,473	17,328	
					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06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			02	20 業務費	405,448,000	0	405,448,000	63,101,000	10,717,506	11,090,527	
					0	0			52,010,473	17,328	
					0	0			0		
				3767300200-8* 海洋研究業務	1,964,232,000	0	1,964,232,000	298,656,000	73,528,383	2,142,812	
					0	0			296,513,188	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,964,232,000	0	1,964,232,000	298,656,000	73,528,383	2,142,812	
					0	0			296,513,188	0	
					0	0			0		
				3767309800-4 第一預備金	500,000	0	500,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
			03	60 預備金	500,000	0	500,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	333,850	0	333,850	333,850	125,250	0	
					0	0			333,850	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	333,850	0	333,850	333,850	125,250	0	
					0	0			333,850	0	
					0	0			0	0	
			05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	290,033	0	290,033	290,033	54,503	0	
					0	0			290,033	0	
					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06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)	
27				10	290,033	0	290,033	290,033	54,503	0	
				人事費	0	0		290,033	0		
					0	0		0			
				3777013700-0	1,421,161	0	1,421,161	1,421,161	1,138,597	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		1,421,161	0		
					0	0		0			
				10	1,421,161	0	1,421,161	1,421,161	1,138,597	0	
				人事費	0	0		1,421,161	0		
					0	0		0			
				合計	2,514,328,044	0	2,514,328,044	445,760,044	94,090,134	23,909,221	
					0	0		421,850,823	17,328		
					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06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 2,950,000	0 17,836,000	0 0	0 459,328,350
			02		3767300200-8* 海洋研究業務	0 477,164,350	0 0	0 2,950,000	0 17,836,000	0 0	0 459,328,350
					30 設備及投資	0 477,164,350	0 0	0 2,950,000	0 17,836,000	0 0	0 459,328,350
					小 計	0 477,164,350	0 0	0 2,950,000	0 17,836,000	0 0	0 459,328,350
					合 計	0 477,164,350	0 0	0 2,950,000	0 17,836,000	0 0	0 459,328,350

# 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06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	調整軍公教人員待遇準備	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
10 人事費	64,460,115	0	1,421,161	290,033	333,850
1015 法定編制人員待遇	38,627,537	0	1,177,887	0	0
1020 約聘僱人員待遇	4,512,911	0	129,000	0	0
1025 技工及工友待遇	533,540	0	16,240	0	0
1030 獎金	12,397,421	0	97,810	0	0
1035 其他給與	522,154	0	0	0	333,850
1040 加班費	1,072,134	0	224	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	290,033	0
1050 退休離職儲金	3,583,749	0	0	0	0
1055 保險	3,210,669	0	0	0	0
20 業務費	6,791,332	52,010,473	0	0	0
2003 教育訓練費	40,898	8,000	0	0	0
2006 水電費	454,900	261,521	0	0	0
2009 通訊費	454,652	825,111	0	0	0
2012 土地租金	0	1,212	0	0	0
2018 資訊服務費	130,583	5,382,877	0	0	0
2021 其他業務租金	3,979,968	965,712	0	0	0
2024 稅捐及規費	14,659	0	0	0	0
2027 保險費	0	58,937	0	0	0
2033 約用人員酬金	0	1,533,156	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	16,000	1,078,530	0	0	0
2039 委辦費	0	900,000	0	0	0
2051 物品	323,332	7,419,891	0	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06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				
	合計				
10 人事費	66,505,159				
1015 法定編制人員待遇	39,805,424				
1020 約聘僱人員待遇	4,641,911				
1025 技工及工友待遇	549,780				
1030 獎金	12,495,231				
1035 其他給與	856,004				
1040 加班費	1,072,358				
1045 退休退職給付	290,033				
1050 退休離職儲金	3,583,749				
1055 保險	3,210,669				
20 業務費	58,801,805				
2003 教育訓練費	48,898				
2006 水電費	716,421				
2009 通訊費	1,279,763				
2012 土地租金	1,212				
2018 資訊服務費	5,513,460				
2021 其他業務租金	4,945,680				
2024 稅捐及規費	14,659				
2027 保險費	58,937				
2033 約用人員酬金	1,533,156				
2036 按日按件計資酬金	1,094,530				
2039 委辦費	900,000				
2051 物品	7,743,223				

# 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06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	調整軍公教人員待遇準備	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
2054 一般事務費	924,899	24,492,781	0	0	0
2063 房屋建築養護費	82,100	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	74,782	81,110	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	25,045	7,278,839	0	0	0
2072 國內旅費	245,934	1,048,015	0	0	0
2078 國外旅費	0	414,723	0	0	0
2081 運費	0	260,058	0	0	0
2093 特別費	23,580	0	0	0	0
30 設備及投資*	30,671	296,513,188	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	290,192,849	0	0	0
3020 機械設備費*	0	5,134,850	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	749,071	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	30,671	231,933	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	175,485	0	0	0
3040 權利*	0	29,000	0	0	0
合計	71,282,118	348,523,661	1,421,161	290,033	333,850

# 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06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				
	合計				
2054 一般事務費	25,417,680				
2063 房屋建築養護費	82,100				
2066 車輛及辦公器具養護費	155,892				
2069 設施及機械設備養護費	7,303,884				
2072 國內旅費	1,293,949				
2078 國外旅費	414,723				
2081 運費	260,058				
2093 特別費	23,580				
30 設備及投資*	296,543,859				
3010 房屋建築及設備費*	290,192,849				
3020 機械設備費*	5,134,850				
3025 運輸設備費*	749,071				
3030 資訊軟硬體設備費*	262,604				
3035 雜項設備費*	175,485				
3040 權利*	29,000				
合計	421,850,823				

# 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06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	112,414	0	0	0	0	0	0	0	112,414
本年度	112,414	0	0	0	0	0	0	0	112,414
0467300301 一般賠償收入	7,995	0	0	0	0	0	0	0	7,995
1267300210 其他雜項收入	104,419	0	0	0	0	0	0	0	104,419
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06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06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	439,686,823	17,328	0	0	200,000	0	0	0	439,904,151	483,020,243
本年度	421,850,823	17,328	0	0	200,000	0	0	0	422,068,151	23,691,893
一、本年度經費	419,805,779	17,328	0	0	200,000	0	0	0	420,023,107	23,691,893
3767300100 一般行政	71,282,118	0	0	0	200,000	0	0	0	71,482,118	10,475,882
3767300200 海洋研究業務	348,523,661	17,328	0	0	0	0	0	0	348,540,989	13,216,011
二、統籌科目	2,045,044	0	0	0	0	0	0	0	2,045,044	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	1,421,161	0	0	0	0	0	0	0	1,421,161	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	290,033	0	0	0	0	0	0	0	290,033	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	333,850	0	0	0	0	0	0	0	333,850	0
以前年度	17,836,000	0	0	0	0	0	0	0	17,836,000	459,328,350
一、以前年度應付(保留)數	17,836,000	0	0	0	0	0	0	0	17,836,000	459,328,350
113年度 3767300200 海洋研究業務	17,836,000	0	0	0	0	0	0	0	17,836,000	459,328,350
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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,302,555,578	2 負債	37,916,607
11 流動資產	38,133,935	21 流動負債	28,418,323
110103 專戶存款	37,916,607	210302 應付代收款	28,418,323
110104 零用金	200,000	28 其他負債	9,498,284
110901 預付款	17,328	280301 存入保證金	9,498,284
14 固定資產	1,241,274,304	3 淨資產	1,264,638,971
140101 土地	28,071,339	31 資產負債淨額	1,264,638,971
140201 土地改良物	17,578,680	310101 資產負債淨額	1,264,638,971
減：140202 累計折舊—土地改良物	-7,724,208		
140401 房屋建築及設備	81,003,307		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-24,026,339		
140501 機械及設備	390,169,132		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-246,430,800		
140601 交通及運輸設備	258,510,104		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-126,310,068		
140701 雜項設備	12,085,915		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-9,142,541		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,621,197		
141101 購建中固定資產	867,460,817		
16 無形資產	23,132,339		
160101 權利	36,634		
160102 電腦軟體	23,095,705		

# 國家海洋研究院

## 平衡表

中華民國114年06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	1,302,555,578	合 計	1,302,555,578

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	97,054,349	440,016,565
公庫撥入數	97,046,146	439,904,151
罰款及賠償收入	6,000	7,995
其他收入	2,203	104,419
支出	31,098,449	198,512,437
繳付公庫數	8,203	112,414
人事支出	9,277,169	66,505,159
業務支出	11,284,582	58,801,805
財產損失	0	7,764,950
折舊、折耗及攤銷	10,528,495	65,328,109
收支餘絀	65,955,900	241,504,128

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06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	-2,903,844	9,854,472
房屋建築及設備	81,003,307	-20,038,073	0	0	-3,988,266	56,976,968
機械及設備	388,554,452	-222,326,239	11,267,669	9,652,989	-24,104,561	143,738,332
交通及運輸設備	261,465,678	-107,301,379	2,814,292	5,769,866	-19,008,689	132,200,036
雜項設備	12,065,916	-8,678,312	19,999	0	-464,229	2,943,374
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	13,730	0	29,000	6,096	0	36,634
小計	788,753,102	-363,164,367	14,130,960	15,428,951	-50,469,589	373,821,155
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,611,549	0	0	-9,648	28,966
購建中固定資產	565,348,897	0	302,111,920	0	0	867,460,817
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	29,870,550	0	410,026	7,184,871	0	23,095,705
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	302,521,946	7,184,871	-9,648	890,585,488
合計	1,393,622,712	-372,775,916	316,652,906	22,613,822	-50,479,237	1,264,406,643

備註：

- 1.本年度成本增加數316,652,906元=屬預算執行增加數314,379,859元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,273,047元。
- 2.設備及投資預算執行數314,379,859元=本年度預算執行數296,543,859元+以前年度保留預算執行數17,836,000元。
- 3.預算執行增加數314,379,859元，較設備及投資預算執行數314,379,859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06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	112,414	439,904,151	440,016,565	收入
	0	439,904,151	439,904,151	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	7,995	0	7,995	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	104,419	0	104,419	其他收入
歲出	421,850,823	-223,338,386	198,512,437	支出
	0	112,414	112,414	繳付公庫數
人事費	66,505,159	0	66,505,159	人事支出
業務費	58,801,805	0	58,801,805	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	296,543,859	-296,543,859	0	
	0	7,764,950	7,764,950	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	65,328,109	65,328,109	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-421,738,409	663,242,537	241,504,128	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數439,904,151元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數439,904,151元。
- 2.公庫撥入數調整數439,904,151元，係歲出實現數439,686,823元+預付款17,328元+零用金200,000元。
- 3.歲出調整數-223,338,386元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數112,414元+設備及投資調整數-296,543,859元+財產損失調整數7,764,950元+折舊、折耗及攤銷調整數65,328,109元。
- 4.繳付公庫數調整數112,414元，係歲入實現數112,414元。
- 5.設備及投資調整數-296,543,859元，係本年度預算執行數。

