

國家海洋研究院

會計月報

中華民國 114 年 7 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07月31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	0 7,995	0	7,995		
07				232	01	0467300000-3 國家海洋研究院	12,000 0	12,000	0	0 7,995	0	7,995
						0467300300-7 賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 7,995	0	7,995
						0467300301-0 一般賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 7,995	0	7,995
						1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	4,000	2,203 106,622	0	102,622
						1267300000-9 國家海洋研究院	8,000 0	8,000	4,000	2,203 106,622	0	102,622
						1267300200-8 雜項收入	8,000 0	8,000	4,000	2,203 106,622	0	102,622
						1267300210-1 其他雜項收入	8,000 0	8,000	4,000	2,203 106,622	0	102,622
						合計	20,000 0	20,000	4,000	2,203 114,617	0	110,617

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07月31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	應付數(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			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	547,828,000	104,776,517	23,245,704	
					0	0			524,582,296	22,227,000	
					0	0			0		
		01		3767300100-3 一般行政	141,343,000	0	141,343,000	91,579,000	7,992,543	12,335,010	
					0	0			79,243,990	0	
					0	0			0		
				10 人事費	124,369,000	0	124,369,000	82,974,000	7,239,707	11,274,178	
					0	0			71,699,822	0	
					0	0			0		
				20 業務費	16,974,000	0	16,974,000	8,605,000	752,836	1,060,832	
					0	0			7,544,168	0	
					0	0			0		
		01		3767300100-3* 一般行政	760,000	0	760,000	31,000	0	329,000	
					0	0			30,671	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	760,000	0	760,000	31,000	0	329,000	
					0	0			30,671	0	
					0	0			0		
		02		3767300200-8 海洋研究業務	405,448,000	0	405,448,000	86,890,000	25,449,087	9,430,440	
					0	0			77,459,560	22,227,000	
					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07月31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	86,890,000	25,449,087	9,430,440	
				業務費	0	0		77,459,560	22,227		
					0	0		0			
				3767300200-8*	1,964,232,000	0	1,964,232,000	369,328,000	71,334,887	1,479,925	
				海洋研究業務	0	0		367,848,075	0		
					0	0		0			
				30	1,964,232,000	0	1,964,232,000	369,328,000	71,334,887	1,479,925	
				設備及投資	0	0		367,848,075	0		
					0	0		0			
				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	333,850	0	333,850	333,850	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		333,850	0		
					0	0		0			
				10	333,850	0	333,850	333,850	0	0	
				人事費	0	0		333,850	0		
					0	0		0			
				7606205300-6	329,288	0	329,288	329,288	39,255	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		329,288	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07月31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	應付數(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			備註 (預付款)		
27				10	329,288	0	329,288	329,288	39,255	0	
				人事費	0	0		329,288	0		
					0	0		0			
				3777013700-0	1,630,905	0	1,630,905	1,630,905	209,744	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		1,630,905	0		
					0	0		0			
				10	1,630,905	0	1,630,905	1,630,905	209,744	0	
				人事費	0	0		1,630,905	0		
					0	0		0			
				合計	2,514,577,043	0	2,514,577,043	550,122,043	105,025,516	23,245,704	
					0	0		526,876,339	22,227		
					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07月31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 6,538,350	0 24,374,350	0 0	0 452,790,000
			02		3767300200-8* 海洋研究業務	0 477,164,350	0 0	0 6,538,350	0 24,374,350	0 0	0 452,790,000
					30 設備及投資	0 477,164,350	0 0	0 6,538,350	0 24,374,350	0 0	0 452,790,000
					小 計	0 477,164,350	0 0	0 6,538,350	0 24,374,350	0 0	0 452,790,000
					合 計	0 477,164,350	0 0	0 6,538,350	0 24,374,350	0 0	0 452,790,000

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07月31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	71,699,822	0	1,630,905	329,288	333,850
1015 法定編制人員待遇	43,849,877	0	1,336,767	0	0
1020 約聘僱人員待遇	5,306,370	0	151,831	0	0
1025 技工及工友待遇	609,760	0	18,560	0	0
1030 獎金	12,397,421	0	97,810	0	0
1035 其他給與	627,593	0	0	0	333,850
1040 加班費	1,297,966	0	25,937	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	329,288	0
1050 退休離職儲金	4,193,229	0	0	0	0
1055 保險	3,417,606	0	0	0	0
20 業務費	7,544,168	77,459,560	0	0	0
2003 教育訓練費	40,898	9,000	0	0	0
2006 水電費	643,905	373,541	0	0	0
2009 通訊費	537,763	1,112,964	0	0	0
2012 土地租金	0	1,818	0	0	0
2018 資訊服務費	130,583	6,480,975	0	0	0
2021 其他業務租金	3,988,418	10,500,572	0	0	0
2024 稅捐及規費	24,259	0	0	0	0
2027 保險費	0	58,937	0	0	0
2033 約用人員酬金	0	2,129,607	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	16,000	1,189,410	0	0	0
2039 委辦費	0	900,000	0	0	0
2051 物品	370,438	9,783,871	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07月31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	73,993,865				
1015 法定編制人員待遇	45,186,644				
1020 約聘僱人員待遇	5,458,201				
1025 技工及工友待遇	628,320				
1030 獎金	12,495,231				
1035 其他給與	961,443				
1040 加班費	1,323,903				
1045 退休退職給付	329,288				
1050 退休離職儲金	4,193,229				
1055 保險	3,417,606				
20 業務費	85,003,728				
2003 教育訓練費	49,898				
2006 水電費	1,017,446				
2009 通訊費	1,650,727				
2012 土地租金	1,818				
2018 資訊服務費	6,611,558				
2021 其他業務租金	14,488,990				
2024 稅捐及規費	24,259				
2027 保險費	58,937				
2033 約用人員酬金	2,129,607				
2036 按日按件計資酬金	1,205,410				
2039 委辦費	900,000				
2051 物品	10,154,309				

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07月31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	1,148,209	35,299,241	0	0	0
2063 房屋建築養護費	87,350	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	98,407	93,019	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	52,830	7,331,024	0	0	0
2072 國內旅費	381,528	1,428,200	0	0	0
2078 國外旅費	0	414,723	0	0	0
2081 運費	0	352,658	0	0	0
2093 特別費	23,580	0	0	0	0
30 設備及投資*	30,671	367,848,075	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	359,584,854	0	0	0
3020 機械設備費*	0	5,892,620	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	1,831,756	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	30,671	334,360	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	79,274,661	445,307,635	1,630,905	329,288	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07月31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	36,447,450				
2063 房屋建築養護費	87,350				
2066 車輛及辦公器具養護費	191,426				
2069 設施及機械設備養護費	7,383,854				
2072 國內旅費	1,809,728				
2078 國外旅費	414,723				
2081 運費	352,658				
2093 特別費	23,580				
30 設備及投資*	367,878,746				
3010 房屋建築及設備費*	359,584,854				
3020 機械設備費*	5,892,620				
3025 運輸設備費*	1,831,756				
3030 資訊軟硬體設備費*	365,031				
3035 雜項設備費*	175,485				
3040 權利*	29,000				
合計	526,876,339				

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07月31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	114,617	0	0	0	0	0	0	0	114,617
本年度	114,617	0	0	0	0	0	0	0	114,617
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	106,622	0	0	0	0	0	0	0	106,622
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07月31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07月31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	551,250,689	22,227	0	0	200,000	0	0	0	551,472,916	475,813,477
本年度	526,876,339	22,227	0	0	200,000	0	0	0	527,098,566	23,023,477
一、本年度經費	524,582,296	22,227	0	0	200,000	0	0	0	524,804,523	23,023,477
3767300100 一般行政	79,274,661	0	0	0	200,000	0	0	0	79,474,661	12,135,339
3767300200 海洋研究業務	445,307,635	22,227	0	0	0	0	0	0	445,329,862	10,888,138
二、統籌科目	2,294,043	0	0	0	0	0	0	0	2,294,043	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	1,630,905	0	0	0	0	0	0	0	1,630,905	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	329,288	0	0	0	0	0	0	0	329,288	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	24,374,350	0	0	0	0	0	0	0	24,374,350	452,790,000
一、以前年度應付(保留)數	24,374,350	0	0	0	0	0	0	0	24,374,350	452,790,000
113年度 3767300200 海洋研究業務	24,374,350	0	0	0	0	0	0	0	24,374,350	452,790,000
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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,366,847,221	2 負債	34,917,448
11 流動資產	34,292,802	21 流動負債	27,150,309
110103 專戶存款	34,070,575	210302 應付代收款	27,150,309
110104 零用金	200,000	28 其他負債	7,767,139
110901 預付款	22,227	280301 存入保證金	7,767,139
14 固定資產	1,309,983,139	3 淨資產	1,331,929,773
140101 土地	28,071,339	31 資產負債淨額	1,331,929,773
140201 土地改良物	17,578,680	310101 資產負債淨額	1,331,929,773
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,208,182		
140401 房屋建築及設備	81,003,307		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-24,691,050		
140501 機械及設備	391,501,504		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-251,196,555		
140601 交通及運輸設備	258,510,104		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-129,960,012		
140701 雜項設備	12,085,915		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-9,213,126		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,622,805		
141101 購建中固定資產	944,473,857		
16 無形資產	21,709,407		
160101 權利	35,500		
160102 電腦軟體	21,673,907		

國家海洋研究院

平衡表

中華民國114年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	861,873		
180101 暫付款	846,873		
180201 存出保證金	15,000		
合 計	1,366,847,221	合 計	1,366,847,221

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	111,570,968	551,587,533
公庫撥入數	111,568,765	551,472,916
罰款及賠償收入	0	7,995
其他收入	2,203	106,622
支出	44,280,166	242,792,603
繳付公庫數	2,203	114,617
人事支出	7,488,706	73,993,865
業務支出	26,201,923	85,003,728
財產損失	0	7,764,950
折舊、折耗及攤銷	10,587,334	75,915,443
收支餘絀	67,290,802	308,794,930

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07月31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	-3,387,818	9,370,498
房屋建築及設備	81,003,307	-20,038,073	0	0	-4,652,977	56,312,257
機械及設備	388,554,452	-222,326,239	12,600,041	9,652,989	-28,870,316	140,304,949
交通及運輸設備	261,465,678	-107,301,379	2,814,292	5,769,866	-22,658,633	128,550,092
雜項設備	12,065,916	-8,678,312	19,999	0	-534,814	2,872,789
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	13,730	0	29,000	7,230	0	35,500
小計	788,753,102	-363,164,367	15,463,332	15,430,085	-60,104,558	365,517,424
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,611,549	0	0	-11,256	27,358
購建中固定資產	565,348,897	0	379,124,960	0	0	944,473,857
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	29,870,550	0	469,876	8,666,519	0	21,673,907
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	379,594,836	8,666,519	-11,256	966,175,122
合計	1,393,622,712	-372,775,916	395,058,168	24,096,604	-60,115,814	1,331,692,546
備註： 1.本年度成本增加數395,058,168元=屬預算執行增加數392,253,096元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,805,072元。 2.設備及投資預算執行數392,253,096元=本年度預算執行數367,878,746元+以前年度保留預算執行數24,374,350元。 3.預算執行增加數392,253,096元，較設備及投資預算執行數392,253,096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07月31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	114,617	551,472,916	551,587,533	收入
	0	551,472,916	551,472,916	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	106,622	0	106,622	其他收入
歲出	526,876,339	-284,083,736	242,792,603	支出
	0	114,617	114,617	繳付公庫數
人事費	73,993,865	0	73,993,865	人事支出
業務費	85,003,728	0	85,003,728	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	367,878,746	-367,878,746	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	75,915,443	75,915,443	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-526,761,722	835,556,652	308,794,930	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數551,472,916元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數551,472,916元。
- 2.公庫撥入數調整數551,472,916元，係歲出實現數551,250,689元+預付款22,227元+零用金200,000元。
- 3.歲出調整數-284,083,736元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數114,617元+設備及投資調整數-367,878,746元+財產損失調整數7,764,950元+折舊、折耗及攤銷調整數75,915,443元。
- 4.繳付公庫數調整數114,617元，係歲入實現數114,617元。
- 5.設備及投資調整數-367,878,746元，係本年度預算執行數。

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07月31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
6.財產損失調整數7,764,950元，係本院報損20kW浮游式洋流發電機組(FKT)1組經審計部同意備查辦理減帳(台審部一字第1140002417號函)。 7.折舊、折耗及攤銷調整數係固定資產提列折舊67,773,719元，無形資產攤銷8,141,724元，合計75,915,443元。 8.歲計餘絀調整數835,556,652元，係歲入調整數551,472,916元-歲出調整數-284,083,736元。				