

國家海洋研究院

會計月報

中華民國 114 年 8 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08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	9,000 16,995	0	16,995		
07				232	01	0467300000-3 國家海洋研究院	12,000 0	12,000	0	9,000 16,995	0	16,995
						0467300300-7 賠償收入	12,000 0	12,000	0	9,000 16,995	0	16,995
						0467300301-0 一般賠償收入	12,000 0	12,000	0	9,000 16,995	0	16,995
						1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	5,000	1,059 107,681	0	102,681
						1267300000-9 國家海洋研究院	8,000 0	8,000	5,000	1,059 107,681	0	102,681
						1267300200-8 雜項收入	8,000 0	8,000	5,000	1,059 107,681	0	102,681
						1267300210-1 其他雜項收入	8,000 0	8,000	5,000	1,059 107,681	0	102,681
						合計	20,000 0	20,000	5,000	10,059 124,676	0	119,676

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08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	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	808,515,000	203,922,052	80,010,652	
					0	0			728,504,348	0	
					0	0			0		
		01		3767300100-3 一般行政	141,343,000	0	141,343,000	103,056,000	10,702,452	13,109,558	
					0	0			89,946,442	0	
					0	0			0		
				10 人事費	124,369,000	0	124,369,000	91,872,000	7,677,441	12,494,737	
					0	0			79,377,263	0	
					0	0			0		
				20 業務費	16,974,000	0	16,974,000	11,184,000	3,025,011	614,821	
					0	0			10,569,179	0	
					0	0			0		
		01		3767300100-3* 一般行政	760,000	0	760,000	760,000	216,257	513,072	
					0	0			246,928	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	760,000	0	760,000	760,000	216,257	513,072	
					0	0			246,928	0	
					0	0			0		
		02		3767300200-8 海洋研究業務	405,448,000	0	405,448,000	139,972,000	37,579,470	24,932,970	
					0	0			115,039,030	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08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			02	20 業務費	405,448,000	0	405,448,000	139,972,000	37,579,470	24,932,970	
				0	0		115,039,030	0			
				0	0		0				
				3767300200-8* 海洋研究業務	1,964,232,000	0	1,964,232,000	564,727,000	155,423,873	41,455,052	
				0	0		523,271,948	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	1,964,232,000	0	1,964,232,000	564,727,000	155,423,873	41,455,052	
				0	0		523,271,948	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				
			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	631,450	0	631,450	631,450	297,600	0	
				0	0		631,450	0			
				0	0		0				
				10 人事費	631,450	0	631,450	631,450	297,600	0	
				0	0		631,450	0			
				0	0		0				
			05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	368,543	0	368,543	368,543	39,255	0	
				0	0		368,543	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08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)	
27				10	368,543	0	368,543	368,543	39,255	0	
				人事費	0	0		368,543	0		
					0	0		0			
				3777013700-0	1,816,174	0	1,816,174	1,816,174	185,269	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		1,816,174	0		
					0	0		0			
				10	1,816,174	0	1,816,174	1,816,174	185,269	0	
				人事費	0	0		1,816,174	0		
					0	0		0			
				合計	2,515,099,167	0	2,515,099,167	811,331,167	204,444,176	80,010,652	
					0	0		731,320,515	0		
					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08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 0	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 0	0 24,374,350	0 0	0 452,790,000
					30 設備及投資	0 477,164,350	0 0	0 0	0 24,374,350	0 0	0 452,790,000
					小 計	0 477,164,350	0 0	0 0	0 24,374,350	0 0	0 452,790,000
					合 計	0 477,164,350	0 0	0 0	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08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	79,377,263	0	1,816,174	368,543	631,450
1015 法定編制人員待遇	49,183,627	0	1,499,549	0	0
1020 約聘僱人員待遇	6,012,070	0	171,998	0	0
1025 技工及工友待遇	685,980	0	20,880	0	0
1030 獎金	12,397,421	0	97,810	0	0
1035 其他給與	733,535	0	0	0	631,450
1040 加班費	1,604,056	0	25,937	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	368,543	0
1050 退休離職儲金	4,771,864	0	0	0	0
1055 保險	3,988,710	0	0	0	0
20 業務費	10,569,179	115,039,030	0	0	0
2003 教育訓練費	55,862	9,000	0	0	0
2006 水電費	827,100	451,777	0	0	0
2009 通訊費	623,873	1,263,544	0	0	0
2012 土地租金	0	1,818	0	0	0
2018 資訊服務費	130,583	10,172,559	0	0	0
2021 其他業務租金	5,948,402	10,848,409	0	0	0
2024 稅捐及規費	24,259	0	0	0	0
2027 保險費	0	60,943	0	0	0
2030 兼職費	10,000	0	0	0	0
2033 約用人員酬金	0	2,771,227	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	16,000	1,460,610	0	0	0
2039 委辦費	0	1,800,000	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08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	82,193,430				
1015 法定編制人員待遇	50,683,176				
1020 約聘僱人員待遇	6,184,068				
1025 技工及工友待遇	706,860				
1030 獎金	12,495,231				
1035 其他給與	1,364,985				
1040 加班費	1,629,993				
1045 退休退職給付	368,543				
1050 退休離職儲金	4,771,864				
1055 保險	3,988,710				
20 業務費	125,608,209				
2003 教育訓練費	64,862				
2006 水電費	1,278,877				
2009 通訊費	1,887,417				
2012 土地租金	1,818				
2018 資訊服務費	10,303,142				
2021 其他業務租金	16,796,811				
2024 稅捐及規費	24,259				
2027 保險費	60,943				
2030 兼職費	10,000				
2033 約用人員酬金	2,771,227				
2036 按日按件計資酬金	1,476,610				
2039 委辦費	1,800,000				

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08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
2051 物品	717,100	14,786,998	0	0	0
2054 一般事務費	1,343,175	56,804,310	0	0	0
2063 房屋建築養護費	220,735	42,630	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	98,407	113,419	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	52,830	11,417,762	0	0	0
2072 國內旅費	477,273	1,860,886	0	0	0
2078 國外旅費	0	778,407	0	0	0
2081 運費	0	394,731	0	0	0
2093 特別費	23,580	0	0	0	0
30 設備及投資*	246,928	523,271,948	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	494,468,187	0	0	0
3020 機械設備費*	0	16,037,820	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	2,153,424	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	226,029	10,353,145	0	0	0
3035 雜項設備費*	20,899	230,372	0	0	0
3040 權利*	0	29,000	0	0	0
合計	90,193,370	638,310,978	1,816,174	368,543	631,450

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08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				
2051 物品	15,504,098				
2054 一般事務費	58,147,485				
2063 房屋建築養護費	263,365				
2066 車輛及辦公器具養護費	211,826				
2069 設施及機械設備養護費	11,470,592				
2072 國內旅費	2,338,159				
2078 國外旅費	778,407				
2081 運費	394,731				
2093 特別費	23,580				
30 設備及投資*	523,518,876				
3010 房屋建築及設備費*	494,468,187				
3020 機械設備費*	16,037,820				
3025 運輸設備費*	2,153,424				
3030 資訊軟硬體設備費*	10,579,174				
3035 雜項設備費*	251,271				
3040 權利*	29,000				
合計	731,320,515				

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08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	124,676	0	0	0	0	0	0	0	124,676
本年度	124,676	0	0	0	0	0	0	0	124,676
0467300301 一般賠償收入	16,995	0	0	0	0	0	0	0	16,995
1267300210 其他雜項收入	107,681	0	0	0	0	0	0	0	107,681
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08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08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	755,694,865	0	0	0	200,000	0	0	0	755,894,865	532,600,652
本年度	731,320,515	0	0	0	200,000	0	0	0	731,520,515	79,810,652
一、本年度經費	728,504,348	0	0	0	200,000	0	0	0	728,704,348	79,810,652
3767300100 一般行政	90,193,370	0	0	0	200,000	0	0	0	90,393,370	13,422,630
3767300200 海洋研究業務	638,310,978	0	0	0	0	0	0	0	638,310,978	66,388,022
二、統籌科目	2,816,167	0	0	0	0	0	0	0	2,816,167	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	1,816,174	0	0	0	0	0	0	0	1,816,174	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	368,543	0	0	0	0	0	0	0	368,543	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	631,450	0	0	0	0	0	0	0	631,450	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,508,364,612	2 負債	30,683,923
11 流動資產	30,883,923	21 流動負債	23,460,444
110103 專戶存款	30,683,923	210302 應付代收款	23,460,444
110104 零用金	200,000	28 其他負債	7,223,479
14 固定資產	1,456,547,317	280301 存入保證金	7,223,479
140101 土地	28,071,339	3 淨資產	1,477,680,689
140201 土地改良物	17,578,680	31 資產負債淨額	1,477,680,689
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,692,156	310101 資產負債淨額	1,477,680,689
140401 房屋建築及設備	81,003,307		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-25,355,763		
140501 機械及設備	408,377,489		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-255,739,924		
140601 交通及運輸設備	260,907,718		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-133,597,503		
140701 雜項設備	12,143,701		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-9,280,979		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,624,413		
141101 購建中固定資產	1,081,105,658		
16 無形資產	20,918,372		
160101 權利	34,368		
160102 電腦軟體	20,884,004		
18 其他資產	15,000		

國家海洋研究院

平衡表

中華民國114年08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180201 存出保證金	15,000		
合計	1,508,364,612	合計	1,508,364,612

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	204,432,008	756,019,541
公庫撥入數	204,421,949	755,894,865
罰款及賠償收入	9,000	16,995
其他收入	1,059	107,681
支出	59,199,506	301,992,109
繳付公庫數	10,059	124,676
人事支出	8,199,565	82,193,430
業務支出	40,604,481	125,608,209
財產損失	0	7,764,950
折舊、折耗及攤銷	10,385,401	86,300,844
收支餘絀	145,232,502	454,027,432

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08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	-3,871,792	8,886,524
房屋建築及設備	81,003,307	-20,038,073	0	0	-5,317,690	55,647,544
機械及設備	388,554,452	-222,326,239	29,476,026	9,652,989	-33,413,685	152,637,565
交通及運輸設備	261,465,678	-107,301,379	5,211,906	5,769,866	-26,296,124	127,310,215
雜項設備	12,065,916	-8,678,312	77,785	0	-602,667	2,862,722
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	13,730	0	29,000	8,362	0	34,368
小計	788,753,102	-363,164,367	34,794,717	15,431,217	-69,501,958	375,450,277
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,611,549	0	0	-12,864	25,750
購建中固定資產	565,348,897	0	515,756,761	0	0	1,081,105,658
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	29,870,550	0	665,234	9,651,780	0	20,884,004
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	516,421,995	9,651,780	-12,864	1,102,015,412
合計	1,393,622,712	-372,775,916	551,216,712	25,082,997	-69,514,822	1,477,465,689

備註：

- 1.本年度成本增加數551,216,712元=屬預算執行增加數547,893,226元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,323,486元。
- 2.設備及投資預算執行數547,893,226元=本年度預算執行數523,518,876元+以前年度保留預算執行數24,374,350元。
- 3.預算執行增加數547,893,226元，較設備及投資預算執行數547,893,226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08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	124,676	755,894,865	756,019,541	收入
	0	755,894,865	755,894,865	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	16,995	0	16,995	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	107,681	0	107,681	其他收入
歲出	731,320,515	-429,328,406	301,992,109	支出
	0	124,676	124,676	繳付公庫數
人事費	82,193,430	0	82,193,430	人事支出
業務費	125,608,209	0	125,608,209	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	523,518,876	-523,518,876	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	86,300,844	86,300,844	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-731,195,839	1,185,223,271	454,027,432	收支餘絀

備註：

1.歲入調整數755,894,865元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數755,894,865元。

2.公庫撥入數調整數755,894,865元，係歲出實現數755,694,865元+零用金200,000元。

3.歲出調整數-429,328,406元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數124,676元+設備及投資調整數-523,518,876元+財產損失調整數7,764,950元+折舊、折耗及攤銷調整數86,300,844元。

4.繳付公庫數調整數124,676元，係歲入實現數124,676元。

5.設備及投資調整數-523,518,876元，係本年度預算執行數。

