

國家海洋研究院

會計月報

中華民國 114 年 9 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09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	0 16,995	0	16,995		
07				01	01	0467300000-3 國家海洋研究院	12,000 0	12,000	0	0 16,995	0	16,995
						0467300300-7 賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 16,995	0	16,995
						0467300301-0 一般賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 16,995	0	16,995
						1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	6,000	96,137 203,818	0	197,818
						1267300000-9 國家海洋研究院	8,000 0	8,000	6,000	96,137 203,818	0	197,818
		1267300200-8 雜項收入	8,000 0			8,000	6,000	96,137 203,818	0	197,818		
		02	02	1267300210-1 其他雜項收入	8,000 0	8,000	6,000	96,137 203,818	0	197,818		
				合計	20,000 0	20,000	6,000	96,137 220,813	0	214,813		

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09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	
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)
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	2,525,836,000	946,459,000	111,319,954	106,634,698
					13,553,000	0			839,824,302	293,430
					0	0			0	
		01		3767300100-3 一般行政	141,343,000	0	141,398,000	112,876,000	8,661,510	14,268,048
					55,000	0			98,607,952	143,430
					0	0			0	
				10 人事費	124,369,000	0	124,369,000	100,772,000	7,893,752	13,500,985
					0	0			87,271,015	0
					0	0			0	
				20 業務費	16,974,000	0	17,029,000	12,104,000	767,758	767,063
					55,000	0			11,336,937	143,430
					0	0			0	
		01		3767300100-3* 一般行政	760,000	0	760,000	760,000	0	513,072
					0	0			246,928	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	760,000	0	760,000	760,000	0	513,072
					0	0			246,928	0
					0	0			0	
		02		3767300200-8 海洋研究業務	405,448,000	0	418,946,000	167,219,000	19,318,483	32,861,487
					13,498,000	0			134,357,513	150,000
					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09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	418,946,000	167,219,000	19,318,483	32,861,487	
				業務費	13,498,000	0			134,357,513	150,000	
					0	0			0		
				3767300200-8*	1,964,232,000	0	1,964,232,000	665,604,000	83,339,961	58,992,091	
				海洋研究業務	0	0			606,611,909	0	
					0	0			0		
				30	1,964,232,000	0	1,964,232,000	665,604,000	83,339,961	58,992,091	
				設備及投資	0	0			606,611,909	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	853,650	0	853,650	853,650	222,200	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			853,650	0	
					0	0			0		
				10	853,650	0	853,650	853,650	222,200	0	
				人事費	0	0			853,650	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	407,798	0	407,798	407,798	39,255	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			407,798	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09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	407,798	0	407,798	407,798	39,255	0	
				人事費	0	0		407,798	0		
					0	0		0			
				3777013700-0	1,998,041	0	1,998,041	1,998,041	181,867	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		1,998,041	0		
					0	0		0			
				10	1,998,041	0	1,998,041	1,998,041	181,867	0	
				人事費	0	0		1,998,041	0		
					0	0		0			
				合計	2,515,542,489	0	2,529,095,489	949,718,489	111,763,276	106,634,698	
					13,553,000	0			843,083,791	293,430	
					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09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 8,461,650	0 32,836,000	0 0	0 444,328,350
			02		3767300200-8* 海洋研究業務	0 477,164,350	0 0	0 8,461,650	0 32,836,000	0 0	0 444,328,350
					30 設備及投資	0 477,164,350	0 0	0 8,461,650	0 32,836,000	0 0	0 444,328,350
					小 計	0 477,164,350	0 0	0 8,461,650	0 32,836,000	0 0	0 444,328,350
					合 計	0 477,164,350	0 0	0 8,461,650	0 32,836,000	0 0	0 444,328,350

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09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	87,271,015	0	1,998,041	407,798	853,650
1015 法定編制人員待遇	54,414,047	0	1,658,929	0	0
1020 約聘僱人員待遇	6,717,770	0	192,165	0	0
1025 技工及工友待遇	762,200	0	23,200	0	0
1030 獎金	12,397,421	0	97,810	0	0
1035 其他給與	878,800	0	0	0	853,650
1040 加班費	1,795,902	0	25,937	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	407,798	0
1050 退休離職儲金	5,368,446	0	0	0	0
1055 保險	4,936,429	0	0	0	0
20 業務費	11,336,937	134,357,513	0	0	0
2003 教育訓練費	83,302	259,709	0	0	0
2006 水電費	1,011,145	486,760	0	0	0
2009 通訊費	705,362	1,388,667	0	0	0
2012 土地租金	0	1,818	0	0	0
2018 資訊服務費	130,583	10,434,026	0	0	0
2021 其他業務租金	5,952,802	11,021,559	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	20,000	0	0	0	0
2033 約用人員酬金	0	3,482,983	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	25,150	1,535,330	0	0	0
2039 委辦費	0	4,974,188	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09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	90,530,504				
1015 法定編制人員待遇	56,072,976				
1020 約聘僱人員待遇	6,909,935				
1025 技工及工友待遇	785,400				
1030 獎金	12,495,231				
1035 其他給與	1,732,450				
1040 加班費	1,821,839				
1045 退休退職給付	407,798				
1050 退休離職儲金	5,368,446				
1055 保險	4,936,429				
20 業務費	145,694,450				
2003 教育訓練費	343,011				
2006 水電費	1,497,905				
2009 通訊費	2,094,029				
2012 土地租金	1,818				
2018 資訊服務費	10,564,609				
2021 其他業務租金	16,974,361				
2024 稅捐及規費	24,259				
2027 保險費	60,943				
2030 兼職費	20,000				
2033 約用人員酬金	3,482,983				
2036 按日按件計資酬金	1,560,480				
2039 委辦費	4,974,188				

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09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
2051 物品	754,348	15,750,529	0	0	0
2054 一般事務費	1,669,688	64,655,797	0	0	0
2063 房屋建築養護費	243,447	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	54,195	16,243,827	0	0	0
2072 國內旅費	534,669	2,068,451	0	0	0
2078 國外旅費	0	1,400,110	0	0	0
2081 運費	0	436,767	0	0	0
2093 特別費	29,580	0	0	0	0
30 設備及投資*	246,928	606,611,909	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	570,753,372	0	0	0
3020 機械設備費*	0	18,287,820	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	2,344,290	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	226,029	14,967,055	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	98,854,880	740,969,422	1,998,041	407,798	853,650

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09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				
2051 物品	16,504,877				
2054 一般事務費	66,325,485				
2063 房屋建築養護費	286,077				
2066 車輛及辦公器具養護費	211,826				
2069 設施及機械設備養護費	16,298,022				
2072 國內旅費	2,603,120				
2078 國外旅費	1,400,110				
2081 運費	436,767				
2093 特別費	29,580				
30 設備及投資*	606,858,837				
3010 房屋建築及設備費*	570,753,372				
3020 機械設備費*	18,287,820				
3025 運輸設備費*	2,344,290				
3030 資訊軟硬體設備費*	15,193,084				
3035 雜項設備費*	251,271				
3040 權利*	29,000				
合計	843,083,791				

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09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	220,813	0	0	0	0	0	0	0	220,813
本年度	220,813	0	0	0	0	0	0	0	220,813
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	203,818	0	0	0	0	0	0	0	203,818
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09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09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	875,919,791	293,430	0	0	200,000	0	0	0	876,413,221	550,469,618
本年度	843,083,791	293,430	0	0	200,000	0	0	0	843,577,221	106,141,268
一、本年度經費	839,824,302	293,430	0	0	200,000	0	0	0	840,317,732	106,141,268
3767300100 一般行政	98,854,880	143,430	0	0	200,000	0	0	0	99,198,310	14,437,690
3767300200 海洋研究業務	740,969,422	150,000	0	0	0	0	0	0	741,119,422	91,703,578
二、統籌科目	3,259,489	0	0	0	0	0	0	0	3,259,489	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	1,998,041	0	0	0	0	0	0	0	1,998,041	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	407,798	0	0	0	0	0	0	0	407,798	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	853,650	0	0	0	0	0	0	0	853,650	0
以前年度	32,836,000	0	0	0	0	0	0	0	32,836,000	444,328,350
一、以前年度應付(保留)數	32,836,000	0	0	0	0	0	0	0	32,836,000	444,328,350
113年度 3767300200 海洋研究業務	32,836,000	0	0	0	0	0	0	0	32,836,000	444,328,350
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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,590,262,198	2 負債	31,031,324
11 流動資產	31,524,754	21 流動負債	22,617,845
110103 專戶存款	31,031,324	210302 應付代收款	22,617,845
110104 零用金	200,000	28 其他負債	8,413,479
110901 預付款	293,430	280301 存入保證金	8,413,479
14 固定資產	1,534,176,557	3 淨資產	1,559,230,874
140101 土地	28,071,339	31 資產負債淨額	1,559,230,874
140201 土地改良物	17,578,680	310101 資產負債淨額	1,559,230,874
減：140202 累計折舊—土地改良物	-9,176,130		
140401 房屋建築及設備	81,003,307		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-26,020,474		
140501 機械及設備	433,377,489		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-260,497,410		
140601 交通及運輸設備	260,907,718		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-137,181,045		
140701 雜項設備	12,143,701		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-9,348,119		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,626,021		
141101 購建中固定資產	1,143,293,359		
16 無形資產	24,545,887		
160101 權利	33,234		
160102 電腦軟體	24,512,653		

國家海洋研究院

平衡表

中華民國114年09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	1,590,262,198	合 計	1,590,262,198

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	120,614,493	876,634,034
公庫撥入數	120,518,356	876,413,221
罰款及賠償收入	0	16,995
其他收入	96,137	203,818
支出	39,064,308	341,056,417
繳付公庫數	96,137	220,813
人事支出	8,337,074	90,530,504
業務支出	20,086,241	145,694,450
財產損失	0	7,764,950
折舊、折耗及攤銷	10,544,856	96,845,700
收支餘絀	81,550,185	535,577,617

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09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	-4,355,766	8,402,550
房屋建築及設備	81,003,307	-20,038,073	0	0	-5,982,401	54,982,833
機械及設備	388,554,452	-222,326,239	54,476,026	9,652,989	-38,171,171	172,880,079
交通及運輸設備	261,465,678	-107,301,379	5,211,906	5,769,866	-29,879,666	123,726,673
雜項設備	12,065,916	-8,678,312	77,785	0	-669,807	2,795,582
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	13,730	0	29,000	9,496	0	33,234
小計	788,753,102	-363,164,367	59,794,717	15,432,351	-79,058,811	390,892,290
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,611,549	0	0	-14,472	24,142
購建中固定資產	565,348,897	0	577,944,462	0	0	1,143,293,359
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	29,870,550	0	5,279,144	10,637,041	0	24,512,653
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	583,223,606	10,637,041	-14,472	1,167,830,154
合計	1,393,622,712	-372,775,916	643,018,323	26,069,392	-79,073,283	1,558,722,444
備註： 1.本年度成本增加數643,018,323元=屬預算執行增加數639,694,837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639,694,837元=本年度預算執行數606,858,837元+以前年度保留預算執行數32,836,000元。 3.預算執行增加數639,694,837元，較設備及投資預算執行數639,694,837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09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	220,813	876,413,221	876,634,034	收入
	0	876,413,221	876,413,221	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	203,818	0	203,818	其他收入
歲出	843,083,791	-502,027,374	341,056,417	支出
	0	220,813	220,813	繳付公庫數
人事費	90,530,504	0	90,530,504	人事支出
業務費	145,694,450	0	145,694,450	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	606,858,837	-606,858,837	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	96,845,700	96,845,700	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-842,862,978	1,378,440,595	535,577,617	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數876,413,221元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數876,413,221元。
- 2.公庫撥入數調整數876,413,221元，係歲出實現數875,919,791元+預付款293,430元+零用金200,000元。
- 3.歲出調整數-502,027,374元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數220,813元+設備及投資調整數-606,858,837元+財產損失調整數7,764,950元+折舊、折耗及攤銷調整數96,845,700元。
- 4.繳付公庫數調整數220,813元，係歲入實現數220,813元。
- 5.設備及投資調整數-606,858,837元，係本年度預算執行數。

