國家海洋研究院

會 計 月 報

中華民國 114 年 11 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11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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	12,000 0	12,000	0	143,689 160,684	0	160,684
	219			0467300000-3 國家海洋研究院	12,000 0	12,000	0	143,689 160,684	0	160,684
		01		0467300300-7 賠償收入	12,000 0	12,000	0	143,689 160,684	0	160,684
			01	0467300301-0 一般賠償收入	12,000 0	12,000	0	143,689 160,684	0	160,684
07				1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	7,000	1,088 280,427	0	273,427
	232			1267300000-9 國家海洋研究院	8,000 0	8,000	7,000	1,088 280,427	0	273,427
		01		1267300200-8 雜項收入	8,000 0	8,000	7,000	1,088 280,427	0	273,427
			02	1267300210-1 其他雜項收入	8,000 0	8,000	7,000	1,088 280,427	0	273,427
				合計	20,000 0	20,000	7,000	144,777 441,111	0	434,111

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11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)
					原預算數	第二預備金			本月實現數	
					追加(減)數	經費流用數	合計		截至本月止累計實現數(2)	
款	項	目	節	代號及名稱	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	1,383,027,000	150,013,451	251,195,378
					13,553,000	0			1,131,831,622	126,889
					0	0			0	
		01		3767300100-3 一般行政	141,343,000	0	141,398,000	134,422,000	8,351,061	17,036,703
					55,000	0			117,385,297	0
					0	0			0	
				10 人事費	124,369,000	0	124,369,000	118,575,000	7,519,318	16,258,873
					0	0			102,316,127	0
					0	0			0	
				20 業務費	16,974,000	0	17,029,000	15,847,000	831,743	777,830
					55,000	0			15,069,170	0
					0	0			0	
		01		3767300100-3* 一般行政	760,000	0	760,000	760,000	0	359,072
					0	0			400,928	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	760,000	0	760,000	760,000	0	359,072
					0	0			400,928	0
					0	0			0	
		02		3767300200-8 海洋研究業務	405,448,000	0	418,946,000	234,248,000	29,074,131	48,861,420
					13,498,000	0			185,386,580	126,889
					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11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)
				20	405,448,000	0	418,946,000	234,248,000	29,074,131	48,861,420
				業務費	13,498,000	0			185,386,580	126,889
					0	0			0	
		02		3767300200-8*	1,964,232,000	0	1,964,232,000	1,013,597,000	112,588,259	184,938,183
				海洋研究業務	0	0			828,658,817	0
					0	0			0	
				30	1,964,232,000	0	1,964,232,000	1,013,597,000	112,588,259	184,938,183
				設備及投資	0	0			828,658,817	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	
02				8903304500-4	939,390	0	939,390	939,390	13,600	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			939,390	0
					0	0			0	
				10	939,390	0	939,390	939,390	13,600	0
				人事費	0	0			939,390	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	486,308	0	486,308	486,308	39,255	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			486,308	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11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	486,308	0	486,308	486,308	39,255	0
				人事費	0	0			486,308	0
					0	0			0	
27				3777013700-0	2,367,336	0	2,367,336	2,367,336	187,041	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			2,367,336	0
					0	0			0	
				10	2,367,336	0	2,367,336	2,367,336	187,041	0
				人事費	0	0			2,367,336	0
					0	0			0	
				合計	2,516,076,034	0	2,529,629,034	1,386,820,034	150,253,347	251,195,378
					13,553,000	0			1,135,624,656	126,889
					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11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	應付數
						保留數	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	0	0	0	0	0	0	0
					國家海洋研究院	477,164,350	0	6,682,350	39,518,350	0	437,646,000	0
			02		3767300200-8*	0	0	0	0	0	0	0
					海洋研究業務	477,164,350	0	6,682,350	39,518,350	0	437,646,000	0
					30	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	477,164,350	0	6,682,350	39,518,350	0	437,646,000	0
					小　計	0	0	0	0	0	0	0
						477,164,350	0	6,682,350	39,518,350	0	437,646,000	0
					合　計	0	0	0	0	0	0	0
						477,164,350	0	6,682,350	39,518,350	0	437,646,000	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11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	102,316,127	0	2,367,336	486,308	939,390
1015　法定編制人員待遇	65,026,144	0	1,983,250	0	0
1020　約聘僱人員待遇	8,129,170	0	232,499	0	0
1025　技工及工友待遇	914,640	0	27,840	0	0
1030　獎金	12,397,421	0	97,810	0	0
1035　其他給與	1,068,863	0	0	0	939,390
1040　加班費	2,174,557	0	25,937	0	0
1045　退休退職給付	0	0	0	486,308	0
1050　退休離職儲金	6,541,660	0	0	0	0
1055　保險	6,063,672	0	0	0	0
20　業務費	15,069,170	185,386,580	0	0	0
2003　教育訓練費	113,537	262,709	0	0	0
2006　水電費	1,389,201	780,013	0	0	0
2009　通訊費	937,598	2,341,742	0	0	0
2012　土地租金	0	2,424	0	0	0
2018　資訊服務費	224,300	13,774,469	0	0	0
2021　其他業務租金	7,912,786	13,270,372	0	0	0
2024　稅捐及規費	25,159	13,620	0	0	0
2027　保險費	32,141	68,943	0	0	0
2030　兼職費	27,500	0	0	0	0
2033　約用人員酬金	0	4,972,877	0	0	0
2036　按日按件計資酬金	44,800	2,016,525	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11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	106,109,161				
1015　法定編制人員待遇	67,009,394				
1020　約聘僱人員待遇	8,361,669				
1025　技工及工友待遇	942,480				
1030　獎金	12,495,231				
1035　其他給與	2,008,253				
1040　加班費	2,200,494				
1045　退休退職給付	486,308				
1050　退休離職儲金	6,541,660				
1055　保險	6,063,672				
20　業務費	200,455,750				
2003　教育訓練費	376,246				
2006　水電費	2,169,214				
2009　通訊費	3,279,340				
2012　土地租金	2,424				
2018　資訊服務費	13,998,769				
2021　其他業務租金	21,183,158				
2024　稅捐及規費	38,779				
2027　保險費	101,084				
2030　兼職費	27,500				
2033　約用人員酬金	4,972,877				
2036　按日按件計資酬金	2,061,325				
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11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	860,162	18,917,514	0	0	0
2054　一般事務費	2,477,754	95,306,262	0	0	0
2063　房屋建築養護費	245,862	42,630	0	0	0
2066　車輛及辦公器具養護費	140,310	120,319	0	0	0
2069　設施及機械設備養護費	69,695	22,996,432	0	0	0
2072　國內旅費	535,145	2,821,483	0	0	0
2078　國外旅費	0	1,840,042	0	0	0
2081　運費	0	864,016	0	0	0
2084　短程車資	140	0	0	0	0
2093　特別費	33,080	0	0	0	0
30　設備及投資*	400,928	828,658,817	0	0	0
3010　房屋建築及設備費*	0	758,733,959	0	0	0
3020　機械設備費*	130,000	24,535,290	0	0	0
3025　運輸設備費*	0	28,681,369	0	0	0
3030　資訊軟硬體設備費*	250,029	16,414,974	0	0	0
3035　雜項設備費*	20,899	264,225	0	0	0
3040　權利*	0	29,000	0	0	0
合計	117,786,225	1,014,045,397	2,367,336	486,308	939,390

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11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	19,777,676				
2054　一般事務費	97,784,016				
2063　房屋建築養護費	288,492				
2066　車輛及辦公器具養護費	260,629				
2069　設施及機械設備養護費	23,066,127				
2072　國內旅費	3,356,628				
2078　國外旅費	1,840,042				
2081　運費	864,016				
2084　短程車資	140				
2093　特別費	33,080				
30　設備及投資*	829,059,745				
3010　房屋建築及設備費*	758,733,959				
3020　機械設備費*	24,665,290				
3025　運輸設備費*	28,681,369				
3030　資訊軟硬體設備費*	16,665,003				
3035　雜項設備費*	285,124				
3040　權利*	29,000				
合計	1,135,624,656				

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11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	441,111	0	0	0	0	0	0	0	441,111
本年度	441,111	0	0	0	0	0	0	0	441,111
0467300301 一般賠償收入	160,684	0	0	0	0	0	0	0	160,684
1267300210 其他雜項收入	280,427	0	0	0	0	0	0	0	280,427
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11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11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	1,175,143,006	126,889	0	0	200,000	0	0	0	1,175,469,895	688,514,489
本年度	1,135,624,656	126,889	0	0	200,000	0	0	0	1,135,951,545	250,868,489
一、本年度經費	1,131,831,622	126,889	0	0	200,000	0	0	0	1,132,158,511	250,868,489
3767300100 一般行政	117,786,225	0	0	0	200,000	0	0	0	117,986,225	17,195,775
3767300200 海洋研究業務	1,014,045,397	126,889	0	0	0	0	0	0	1,014,172,286	233,672,714
二、統籌科目	3,793,034	0	0	0	0	0	0	0	3,793,034	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	2,367,336	0	0	0	0	0	0	0	2,367,336	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	486,308	0	0	0	0	0	0	0	486,308	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	939,390	0	0	0	0	0	0	0	939,390	0
以前年度	39,518,350	0	0	0	0	0	0	0	39,518,350	437,646,000
一、以前年度應付(保留)數	39,518,350	0	0	0	0	0	0	0	39,518,350	437,646,000
113年度　3767300200 海洋研究業務	39,518,350	0	0	0	0	0	0	0	39,518,350	437,646,000
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11月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		1,848,762,843	2 負債		82,304,804
11 流動資產		82,631,693	21 流動負債		21,205,147
110103 專戶存款	82,304,804		210302 應付代收款	21,205,147	
110104 零用金	200,000		28 其他負債		61,099,657
110901 預付款	126,889		280301 存入保證金	61,099,657	
14 固定資產		1,743,099,252	3 淨資產		1,766,458,039
140101 土地	28,071,339		31 資產負債淨額		1,766,458,039
140201 土地改良物	17,578,680		310101 資產負債淨額	1,766,458,039	
減：140202 累計折舊—土地改良物	-10,144,079				
140401 房屋建築及設備	81,003,307				
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-27,349,902				
140501 機械及設備	444,731,839				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-270,456,194				
140601 交通及運輸設備	263,407,718				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-144,161,189				
140701 雜項設備	12,177,554				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-9,481,772				
140901 租賃權益改良	9,650,163				
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,629,237				
141101 購建中固定資產	1,357,701,025				
16 無形資產		23,016,898			
160101 權利	30,968				
160102 電腦軟體	22,985,930				

國家海洋研究院

平衡表

中華民國114年11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	1,848,762,843	合計	1,848,762,843

附註：保證品(應付保證品)　508,264,219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11月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	157,193,913	1,175,911,006
公庫撥入數	157,049,136	1,175,469,895
罰款及賠償收入	143,689	160,684
其他收入	1,088	280,427
支出	48,567,474	433,118,335
繳付公庫數	144,777	441,111
人事支出	7,759,214	106,109,161
業務支出	29,905,874	200,455,750
財產損失	0	7,764,950
折舊、折耗及攤銷	10,757,609	118,347,363
收支餘絀	108,626,439	742,792,671

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11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	-5,323,715	7,434,601
房屋建築及設備	81,003,307	-20,038,073	0	0	-7,311,829	53,653,405
機械及設備	388,554,452	-222,326,239	65,830,376	9,652,989	-48,129,955	174,275,645
交通及運輸設備	261,465,678	-107,301,379	7,711,906	5,769,866	-36,859,810	119,246,529
雜項設備	12,065,916	-8,678,312	111,638	0	-803,460	2,695,782
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	13,730	0	29,000	11,762	0	30,968
小　計	788,753,102	-363,164,367	73,682,920	15,434,617	-98,428,769	385,408,269
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,611,549	0	0	-17,688	20,926
購建中固定資產	565,348,897	0	792,352,128	0	0	1,357,701,025
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	29,870,550	0	5,878,644	12,763,264	0	22,985,930
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	798,230,772	12,763,264	-17,688	1,380,707,881
合　計	1,393,622,712	-372,775,916	871,913,692	28,197,881	-98,446,457	1,766,116,150

備註：
1.本年度成本增加數871,913,692元=屬預算執行增加數868,578,095元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,335,597元。
2.設備及投資預算執行數868,578,095元=本年度預算執行數829,059,745元+以前年度保留預算執行數39,518,350元。
3.預算執行增加數868,578,095元，較設備及投資預算執行數868,578,095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11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	441,111	1,175,469,895	1,175,911,006	收入
	0	1,175,469,895	1,175,469,895	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	160,684	0	160,684	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	280,427	0	280,427	其他收入
歲出	1,135,624,656	-702,506,321	433,118,335	支出
	0	441,111	441,111	繳付公庫數
人事費	106,109,161	0	106,109,161	人事支出
業務費	200,455,750	0	200,455,750	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	829,059,745	-829,059,745	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	118,347,363	118,347,363	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,135,183,545	1,877,976,216	742,792,671	收支餘絀

備註：
1.歲入調整數1,175,469,895元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數1,175,469,895元。
2.公庫撥入數調整數1,175,469,895元，係歲出實現數1,175,143,006元+預付款126,889元+零用金200,000元。
3.歲出調整數-702,506,321元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數441,111元+設備及投資調整數-829,059,745元+財產損失調整數7,764,950元+折舊、折耗及攤銷調整數118,347,363元。
4.繳付公庫數調整數441,111元，係歲入實現數441,111元。
5.設備及投資調整數-829,059,745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11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
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106,104,362元，無形資產攤銷12,243,001元，合計118,347,363元。 8.歲計餘絀調整數1,877,976,216元，係歲入調整數1,175,469,895元-歲出調整數-702,506,321元。				