

國家海洋研究院

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 宋慧美

機關長官 陳建宏

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
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	4
二、繳付公庫數分析表.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

國家海洋研究院

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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 0	0	0
07				0467300000-3 國家海洋研究院	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0
				0467300300-7 賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0
				0467300301-0 一般賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0
				1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	1,000	700 1,400	0	400
				1267300000-9 國家海洋研究院	8,000 0	8,000	1,000	700 1,400	0	400
				1267300200-8 雜項收入	8,000 0	8,000	1,000	700 1,400	0	400
				1267300210-1 其他雜項收入	8,000 0	8,000	1,000	700 1,400	0	400
				合計	20,000 0	20,000	1,000	700 1,400	0	400
				227	01	01				

國家海洋研究院

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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)	
25				0067000000-3 海洋委員會主管							
	04			0067300000-1 國家海洋研究院	730,442,000	0	730,442,000	40,891,000	7,940,059	9,088,261	
					0	0			31,802,739	2,917,390	
					0	0			0		
		01		3767300100-3 一般行政	126,703,000	0	126,703,000	37,385,000	7,022,074	8,608,217	
					0	0			28,776,783	2,917,390	
					0	0			0		
				10 人事費	110,652,000	0	110,652,000	34,548,000	6,388,317	8,297,492	
					0	0			26,250,508	2,917,390	
					0	0			0		
				20 業務費	16,051,000	0	16,051,000	2,837,000	633,757	310,725	
					0	0			2,526,275	0	
					0	0			0		
		01		3767300100-3* 一般行政	240,000	0	240,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	240,000	0	240,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3767300200-8 海洋研究業務	252,308,000	0	252,308,000	1,162,000	765,595	223	
					0	0			1,161,777	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112年01月01日至112年02月28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)	
05				20 業務費	252,308,000	0	252,308,000	1,162,000	765,595	223	
				0	0		1,161,777	0			
				0	0		0				
				3767300200-8* 海洋研究業務	350,191,000	0	350,191,000	2,344,000	152,390	479,821	
				0	0		1,864,179	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	350,191,000	0	350,191,000	2,344,000	152,390	479,821	
				0	0		1,864,179	0			
				0	0		0				
				3767309800-4 第一預備金	1,000,000	0	1,000,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				60 預備金	1,000,000	0	1,000,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	134,565	0	134,565	134,565	44,855	0	
				0	0		134,565	0			
				0	0		0				
				10 人事費	134,565	0	134,565	134,565	44,855	0	
				0	0		134,565	0			
				0	0		0				
				合計	730,576,565	0	730,576,565	41,025,565	7,984,914	9,088,261	
				0	0		31,937,304	2,917,390			
				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112年01月01日至112年02月28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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	26,250,508	0	134,565	26,385,073	
1015 法定編制人員待遇	15,378,922	0	0	15,378,922	
1020 約聘僱人員待遇	997,061	0	0	997,061	
1025 技工及工友待遇	214,620	0	0	214,620	
1030 獎金	8,259,470	0	0	8,259,470	
1035 其他給與	3,200	0	0	3,200	
1040 加班值班費	114,058	0	0	114,058	
1045 退休退職給付	0	0	134,565	134,565	
1050 退休離職儲金	1,004,100	0	0	1,004,100	
1055 保險	279,077	0	0	279,077	
20 業務費	2,526,275	1,161,777	0	3,688,052	
2003 教育訓練費	33,458	0	0	33,458	
2006 水電費	226,666	36,460	0	263,126	
2009 通訊費	54,484	69,114	0	123,598	
2018 資訊服務費	0	405,600	0	405,600	
2021 其他業務租金	2,010,484	17,036	0	2,027,520	
2036 按日按件計資酬金	0	33,700	0	33,700	
2051 物品	24,829	334,514	0	359,343	
2054 一般事務費	148,627	163,885	0	312,512	
2072 國內旅費	27,727	86,164	0	113,891	
2081 運費	0	15,304	0	15,304	
30 設備及投資*	0	1,864,179	0	1,864,179	
3010 房屋建築及設備費*	0	1,864,179	0	1,864,179	

國家海洋研究院

歲出用途別累計表

中華民國112年01月01日至112年02月28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	公務人員退休撫卹給付	合計	
合計	28,776,783	3,025,956	134,565	31,937,304	

國家海洋研究院

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28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	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
本年度	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
1267300210 其他雜項收入	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國家海洋研究院

繳付公庫數分析表

中華民國112年01月01日至112年02月28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)			
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112年01月01日至112年02月28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	31,937,304	2,917,390	0	0	250,000	0	0	0	35,104,694	5,920,871
本年度	31,937,304	2,917,390	0	0	250,000	0	0	0	35,104,694	5,920,871
一、本年度經費	31,802,739	2,917,390	0	0	250,000	0	0	0	34,970,129	5,920,871
3767300100 一般行政	28,776,783	2,917,390	0	0	250,000	0	0	0	31,944,173	5,440,827
3767300200 海洋研究業務	3,025,956	0	0	0	0	0	0	0	3,025,956	480,044
二、統籌科目	134,565	0	0	0	0	0	0	0	134,565	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	134,565	0	0	0	0	0	0	0	134,565	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	711,743,484	2 負債	47,579,107
11 流動資產	50,746,497	21 流動負債	34,493,352
110103 專戶存款	47,579,107	210302 應付代收款	34,493,352
110104 零用金	250,000	28 其他負債	13,085,755
110901 預付款	2,917,390	280301 存入保證金	13,085,755
14 固定資產	623,810,319	3 淨資產	664,164,377
140101 土地	28,067,924	31 資產負債淨額	664,164,377
140401 房屋建築及設備	80,743,307	310101 資產負債淨額	664,164,377
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-5,473,819		
140501 機械及設備	323,327,595		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-96,212,929		
140601 交通及運輸設備	219,159,212		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-35,613,229		
140701 雜項設備	11,060,794		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,565,465		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,576,173		
141101 購建中固定資產	104,242,939		
16 無形資產	37,171,668		
160101 權利	24,864		
160102 電腦軟體	37,146,804		
18 其他資產	15,000		
180201 存出保證金	15,000		

平衡表

單位：新臺幣元

附註：保證品(應付保證品) 48,100,000元

國家海洋研究院

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	7,985,614	35,106,094
公庫撥入數	7,984,914	35,104,694
其他收入	700	1,400
支出	19,974,378	52,775,953
繳付公庫數	700	1,400
人事支出	6,433,172	26,385,073
業務支出	1,399,352	3,688,052
財產損失	1,581,036	1,581,036
折舊、折耗及攤銷	10,560,118	21,120,392
收支餘絀	-11,988,764	-17,669,859

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112年01月01日至112年02月28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	28,067,924	0	0	0	0	28,067,924
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	80,743,307	-4,150,053	0	0	-1,323,766	75,269,488
機械及設備	326,234,825	-86,626,465	606,186	3,513,416	-9,586,464	227,114,666
交通及運輸設備	219,159,212	-29,574,137	0	0	-6,039,092	183,545,983
雜項設備	11,030,986	-5,187,275	29,808	0	-378,190	5,495,329
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	26,458	0	0	1,594	0	24,864
小計	665,262,712	-125,537,930	635,994	3,515,010	-17,327,512	519,518,254
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,572,957	0	0	-3,216	73,990
購建中固定資產	102,378,760	0	1,864,179	0	0	104,242,939
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	39,002,494	0	0	1,855,690	0	37,146,804
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	151,031,417	-9,572,957	1,864,179	1,855,690	-3,216	141,463,733
合計	816,294,129	-135,110,887	2,500,173	5,370,700	-17,330,728	660,981,987

備註：

- 1.本年度成本增加數2,500,173元=屬預算執行增加數1,864,179元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額635,994元。
- 2.設備及投資預算執行數1,864,179元=本年度預算執行數1,864,179元+以前年度保留預算執行數0元。
- 3.預算執行增加數1,864,179元，較設備及投資預算執行數1,864,179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112年01月01日至112年02月28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	1,400	35,104,694	35,106,094	收入
	0	35,104,694	35,104,694	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	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	1,400	0	1,400	其他收入
歲出	31,937,304	20,838,649	52,775,953	支出
	0	1,400	1,400	繳付公庫數
人事費	26,385,073	0	26,385,073	人事支出
業務費	3,688,052	0	3,688,052	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	1,864,179	-1,864,179	0	
	0	1,581,036	1,581,036	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	21,120,392	21,120,392	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-31,935,904	14,266,045	-17,669,859	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數35,104,694元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數35,104,694元。
- 2.公庫撥入數調整數35,104,694元，係歲出實現數31,937,304元+預付款2,917,390元+零用金250,000元。
- 3.歲出調整數20,838,649元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數1,400元+設備及投資調整數-1,864,179元+財產損失調整數1,581,036元+折舊、折耗及攤銷調整數21,120,392元。
- 4.繳付公庫數調整數1,400元，係歲入實現數1,400元。
- 5.設備及投資調整數-1,864,179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112年01月01日至112年02月28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1,581,036元，係本院水文即時浮標觀測系統遺失報損經審計部同意備查辦理減帳。 7.折舊、折耗及攤銷調整數係固定資產提列折舊19,263,108元，無形資產攤銷1,857,284元，合計21,120,392元。 8.歲計餘絀調整數14,266,045元，係歲入調整數35,104,694元-歲出調整數20,838,649元。				