

國家海洋研究院

會計月報

中華民國 113 年 7 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
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113年01月01日至113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	214	01		0400000000-2 罰款及賠償收入	12,000	12,000	0	0	0	172,759			
0					172,759								
0467300000-3 國家海洋研究院				12,000	12,000	0	0	0	172,759				
0					172,759								
0467300300-7 賠償收入				12,000	12,000	0	0	0	172,759				
0					172,759								
0467300301-0 一般賠償收入				12,000	12,000	0	0	0	172,759				
0					172,759								
07				232	01		1200000000-8 其他收入	8,000	8,000	4,000	2,903	0	33,082
0								37,082					
1267300000-9 國家海洋研究院	8,000	8,000	4,000				2,903	0	33,082				
0		37,082											
1267300200-8 雜項收入	8,000	8,000	4,000				2,903	0	33,082				
0		37,082											
1267300210-1 其他雜項收入	8,000	8,000	4,000				2,903	0	33,082				
0		37,082											
合計	20,000	20,000	4,000				2,903	0	205,841				
0		209,841											

國家海洋研究院

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)	
24				0067000000-3 海洋委員會主管							
	04			0067300000-1 國家海洋研究院	1,121,471,000	0	1,121,471,000	236,172,000	15,762,323	23,457,530	
					0	0			212,714,470	65,400	
					0	0			0		
		01		3767300100-3 一般行政	135,990,000	0	135,990,000	88,488,000	7,703,426	13,903,313	
					0	0			74,584,687	0	
					0	0			0		
				10 人事費	119,939,000	0	119,939,000	80,287,000	7,306,846	12,885,840	
					0	0			67,401,160	0	
					0	0			0		
				20 業務費	16,051,000	0	16,051,000	8,201,000	396,580	1,017,473	
					0	0			7,183,527	0	
					0	0			0		
		01		3767300100-3* 一般行政	240,000	0	240,000	40,000	0	9,755	
					0	0			30,245	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	240,000	0	240,000	40,000	0	9,755	
					0	0			30,245	0	
					0	0			0		
		02		3767300200-8 海洋研究業務	288,012,000	0	288,012,000	73,749,000	7,776,458	3,114,903	
					0	0			70,634,097	65,400	
					0	0			0		

國家海洋研究院

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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			02	20 業務費	288,012,000	0	288,012,000	73,749,000	7,776,458	3,114,903	
					0	0			70,634,097	65,400	
					0	0			0		
				3767300200-8* 海洋研究業務	696,729,000	0	696,729,000	73,895,000	282,439	6,429,559	
					0	0			67,465,441	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	696,729,000	0	696,729,000	73,895,000	282,439	6,429,559	
					0	0			67,465,441	0	
					0	0			0		
				03	3767309800-4 第一預備金	500,000	0	500,000	0	0	0
						0	0			0	0
						0	0			0	
			60 預備金		500,000	0	500,000	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		290,300	0	290,300	290,300	0	0	
					0	0			290,300	0	
			05	10 人事費	290,300	0	290,300	290,300	0	0	
					0	0			290,300	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	343,616	0	343,616	343,616	42,952	0	
					0	0			343,616	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113年01月01日至113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)	
27				10	343,616	0	343,616	343,616	42,952	0	
				人事費	0	0		343,616	0		
					0	0		0			
				3777013700-0	2,733,281	0	2,733,281	2,733,281	345,051	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		2,733,281	0		
					0	0		0			
				10	2,733,281	0	2,733,281	2,733,281	345,051	0	
				人事費	0	0		2,733,281	0		
					0	0		0			
				合計	1,124,838,197	0	1,124,838,197	239,539,197	16,150,326	23,457,530	
					0	0		216,081,667	65,400		
					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113年01月01日至113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
112	25				0067000000-3 海洋委員會主管						
		04			0067300000-1 國家海洋研究院	0 129,281,838	0 0	0 9,304,380	0 49,355,211	0 0	0 79,926,627
			02		3767300200-8* 海洋研究業務	0 129,281,838	0 0	0 9,304,380	0 49,355,211	0 0	0 79,926,627
					30 設備及投資	0 129,281,838	0 0	0 9,304,380	0 49,355,211	0 0	0 79,926,627
					小 計	0 129,281,838	0 0	0 9,304,380	0 49,355,211	0 0	0 79,926,627
					合 計	0 129,281,838	0 0	0 9,304,380	0 49,355,211	0 0	0 79,926,627

國家海洋研究院

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	67,401,160	0	2,733,281	343,616	290,300
1015 法定編制人員待遇	42,180,322	0	2,511,385	0	0
1020 約聘僱人員待遇	3,859,039	0	182,136	0	0
1025 技工及工友待遇	500,780	0	37,440	0	0
1030 獎金	11,393,882	0	2,320	0	0
1035 其他給與	444,402	0	0	0	290,300
1040 加班費	1,249,861	0	0	0	0
1045 退休退職給付	132,702	0	0	343,616	0
1050 退休離職儲金	4,057,366	0	0	0	0
1055 保險	3,582,806	0	0	0	0
20 業務費	7,183,527	70,634,097	0	0	0
2003 教育訓練費	49,944	46,615	0	0	0
2006 水電費	271,912	428,896	0	0	0
2009 通訊費	533,904	1,396,753	0	0	0
2012 土地租金	0	1,818	0	0	0
2018 資訊服務費	93,521	4,370,120	0	0	0
2021 其他業務租金	3,967,968	3,724,430	0	0	0
2024 稅捐及規費	14,644	0	0	0	0
2027 保險費	0	19,141	0	0	0
2030 兼職費	17,500	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	0	451,080	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	62,940	1,014,497	0	0	0
2039 委辦費	0	900,000	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113年01月01日至113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	70,768,357				
1015 法定編制人員待遇	44,691,707				
1020 約聘僱人員待遇	4,041,175				
1025 技工及工友待遇	538,220				
1030 獎金	11,396,202				
1035 其他給與	734,702				
1040 加班費	1,249,861				
1045 退休退職給付	476,318				
1050 退休離職儲金	4,057,366				
1055 保險	3,582,806				
20 業務費	77,817,624				
2003 教育訓練費	96,559				
2006 水電費	700,808				
2009 通訊費	1,930,657				
2012 土地租金	1,818				
2018 資訊服務費	4,463,641				
2021 其他業務租金	7,692,398				
2024 稅捐及規費	14,644				
2027 保險費	19,141				
2030 兼職費	17,500				
2033 臨時人員酬金	451,080				
2036 按日按件計資酬金	1,077,437				
2039 委辦費	900,000				

國家海洋研究院

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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
2051 物品	231,320	17,681,904	0	0	0
2054 一般事務費	1,466,121	30,528,089	0	0	0
2063 房屋建築養護費	16,023	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	67,270	30,800	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	96,285	8,352,956	0	0	0
2072 國內旅費	205,233	984,920	0	0	0
2078 國外旅費	0	412,277	0	0	0
2081 運費	0	289,801	0	0	0
2093 特別費	88,942	0	0	0	0
30 設備及投資*	30,245	67,465,441	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	839,473	0	0	0
3020 機械設備費*	0	30,413,210	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	35,922,503	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	30,245	208,422	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	70,333	0	0	0
3040 權利*	0	11,500	0	0	0
合計	74,614,932	138,099,538	2,733,281	343,616	290,300

國家海洋研究院

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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				
2051 物品	17,913,224				
2054 一般事務費	31,994,210				
2063 房屋建築養護費	16,023				
2066 車輛及辦公器具養護費	98,070				
2069 設施及機械設備養護費	8,449,241				
2072 國內旅費	1,190,153				
2078 國外旅費	412,277				
2081 運費	289,801				
2093 特別費	88,942				
30 設備及投資*	67,495,686				
3010 房屋建築及設備費*	839,473				
3020 機械設備費*	30,413,210				
3025 運輸設備費*	35,922,503				
3030 資訊軟硬體設備費*	238,667				
3035 雜項設備費*	70,333				
3040 權利*	11,500				
合計	216,081,667				

國家海洋研究院

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113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	209,841	0	0	0	0	0	0	0	209,841
本年度	209,841	0	0	0	0	0	0	0	209,841
0467300301 一般賠償收入	172,759	0	0	0	0	0	0	0	172,759
1267300210 其他雜項收入	37,082	0	0	0	0	0	0	0	37,082
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113年01月01日至113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113年01月01日至113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	265,436,878	65,400	0	0	150,000	0	0	0	265,652,278	103,168,757
本年度	216,081,667	65,400	0	0	150,000	0	0	0	216,297,067	23,242,130
一、本年度經費	212,714,470	65,400	0	0	150,000	0	0	0	212,929,870	23,242,130
3767300100 一般行政	74,614,932	0	0	0	150,000	0	0	0	74,764,932	13,763,068
3767300200 海洋研究業務	138,099,538	65,400	0	0	0	0	0	0	138,164,938	9,479,062
二、統籌科目	3,367,197	0	0	0	0	0	0	0	3,367,197	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	2,733,281	0	0	0	0	0	0	0	2,733,281	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	343,616	0	0	0	0	0	0	0	343,616	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	290,300	0	0	0	0	0	0	0	290,300	0
以前年度	49,355,211	0	0	0	0	0	0	0	49,355,211	79,926,627
一、以前年度應付(保留)數	49,355,211	0	0	0	0	0	0	0	49,355,211	79,926,627
112年度 3767300200 海洋研究業務	49,355,211	0	0	0	0	0	0	0	49,355,211	79,926,627
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113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	880,429,632	2 負債	40,379,108
11 流動資產	40,594,508	21 流動負債	35,205,131
110103 專戶存款	40,379,108	210302 應付代收款	35,205,131
110104 零用金	150,000	28 其他負債	5,173,977
110901 預付款	65,400	280301 存入保證金	5,173,977
14 固定資產	810,007,380	3 淨資產	840,050,524
140101 土地	28,071,339	31 資產負債淨額	840,050,524
140201 土地改良物	17,498,393	310101 資產負債淨額	840,050,524
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,406,030		
140401 房屋建築及設備	80,743,307		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-16,725,830		
140501 機械及設備	375,652,327		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-195,609,329		
140601 交通及運輸設備	252,429,428		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-88,747,026		
140701 雜項設備	11,346,103		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-8,154,165		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,603,509		
141101 購建中固定資產	355,862,209		
16 無形資產	29,812,744		
160101 權利	22,815		
160102 電腦軟體	29,789,929		

國家海洋研究院

平衡表

中華民國113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	15,000		
180201 存出保證金	15,000		
合 計	880,429,632	合 計	880,429,632

附註：保證品(應付保證品) 409,786,000元

國家海洋研究院

收入支出表

中華民國113年01月01日至113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	25,491,809	265,862,119
公庫撥入數	25,488,906	265,652,278
罰款及賠償收入	0	172,759
其他收入	2,903	37,082
支出	27,754,763	228,331,729
繳付公庫數	2,903	209,841
人事支出	7,694,849	70,768,357
業務支出	8,173,038	77,817,624
折舊、折耗及攤銷	11,883,973	79,535,907
收支餘絀	-2,262,954	37,530,390

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113年01月01日至113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	28,067,924	0	3,415	0	0	28,071,339
土地改良物	0	0	17,498,393	0	-2,406,030	15,092,363
房屋建築及設備	80,743,307	-12,092,649	0	0	-4,633,181	64,017,477
機械及設備	361,503,172	-153,823,746	14,149,155	0	-41,785,583	180,042,998
交通及運輸設備	224,797,068	-66,992,616	28,792,360	1,160,000	-21,754,410	163,682,402
雜項設備	11,315,653	-7,282,333	30,450	0	-871,832	3,191,938
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	16,894	0	11,500	5,579	0	22,815
小計	706,444,018	-240,191,344	60,485,273	1,165,579	-71,451,036	454,121,332
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,592,253	0	0	-11,256	46,654
購建中固定資產	287,289,915	0	86,070,687	17,498,393	0	355,862,209
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	37,620,040	0	204,529	8,034,640	0	29,789,929
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	334,560,118	-9,592,253	86,275,216	25,533,033	-11,256	385,698,792
合計	1,041,004,136	-249,783,597	146,760,489	26,698,612	-71,462,292	839,820,124

備註：

- 1.本年度成本增加數146,760,489元=屬預算執行增加數116,850,897元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額29,909,592元。
- 2.設備及投資預算執行數116,850,897元=本年度預算執行數67,495,686元+以前年度保留預算執行數49,355,211元。
- 3.預算執行增加數116,850,897元，與設備及投資預算執行數116,850,897元相符。

國家海洋研究院
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113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	209,841	265,652,278	265,862,119	收入
	0	265,652,278	265,652,278	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	172,759	0	172,759	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	37,082	0	37,082	其他收入
歲出	216,081,667	12,250,062	228,331,729	支出
	0	209,841	209,841	繳付公庫數
人事費	70,768,357	0	70,768,357	人事支出
業務費	77,817,624	0	77,817,624	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	67,495,686	-67,495,686	0	
	0	0	0	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	79,535,907	79,535,907	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-215,871,826	253,402,216	37,530,390	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數265,652,278元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數265,652,278元。
- 2.公庫撥入數調整數265,652,278元，係歲出實現數265,436,878元+預付款65,400元+零用金150,000元。
- 3.歲出調整數12,250,062元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數209,841元+設備及投資調整數-67,495,686元+折舊、折耗及攤銷調整數79,535,907元。
- 4.繳付公庫數調整數209,841元，係歲入實現數209,841元。
- 5.設備及投資調整數-67,495,686元，係本年度預算執行數。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數係固定資產提列折舊71,495,688元，無形資產攤銷8,040,219元，合計79,535,907元。

