

國家海洋研究院

會計月報

中華民國 113 年 8 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	214	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	12,000 0	12,000	0	4,396 177,155	0	177,155			
0467300000-3 國家海洋研究院				12,000 0	12,000	0	4,396 177,155	0	177,155				
0467300300-7 賠償收入				12,000 0	12,000	0	4,396 177,155	0	177,155				
0467300301-0 一般賠償收入				12,000 0	12,000	0	4,396 177,155	0	177,155				
07				232	01	01	1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	5,000	2,903 39,985	0	34,985
1267300000-9 國家海洋研究院							8,000 0	8,000	5,000	2,903 39,985	0	34,985	
1267300200-8 雜項收入							8,000 0	8,000	5,000	2,903 39,985	0	34,985	
1267300210-1 其他雜項收入							8,000 0	8,000	5,000	2,903 39,985	0	34,985	
合計							20,000 0	20,000	5,000	7,299 217,140	0	212,140	

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)	
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	352,395,000	83,311,382	56,369,148	
					0	0			296,025,852	6,989	
					0	0			0		
		01		3767300100-3 一般行政	135,990,000	0	135,990,000	99,688,000	10,247,224	14,856,089	
					0	0			84,831,911	0	
					0	0			0		
			10	人事費	119,939,000	0	119,939,000	89,007,000	7,502,494	14,103,346	
					0	0			74,903,654	0	
					0	0			0		
			20	業務費	16,051,000	0	16,051,000	10,681,000	2,744,730	752,743	
					0	0			9,928,257	0	
					0	0			0		
		01		3767300100-3* 一般行政	240,000	0	240,000	240,000	0	209,755	
					0	0			30,245	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	240,000	0	240,000	240,000	0	209,755	
					0	0			30,245	0	
					0	0			0		
		02		3767300200-8 海洋研究業務	288,012,000	0	288,012,000	123,237,000	48,514,086	4,088,817	
					0	0			119,148,183	6,989	
					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				20 業務費	288,012,000	0	288,012,000	123,237,000	48,514,086	4,088,817	
				0	0		119,148,183	6,989			
				0	0		0				
				3767300200-8* 海洋研究業務	696,729,000	0	696,729,000	129,230,000	24,550,072	37,214,487	
				0	0		92,015,513	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	696,729,000	0	696,729,000	129,230,000	24,550,072	37,214,487	
				0	0		92,015,513	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	293,274	0	293,274	293,274	2,974	0	
					0	0		293,274	0		
					0	0		0			
				10 人事費	293,274	0	293,274	293,274	2,974	0	
					0	0		293,274	0		
					0	0		0			
05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	386,568	0	386,568	386,568	42,952	0		
			0	0		386,568	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	386,568	0	386,568	386,568	42,952	0	
				人事費	0	0		386,568	0		
					0	0		0			
				3777013700-0	3,079,793	0	3,079,793	3,079,793	346,512	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		3,079,793	0		
					0	0		0			
				10	3,079,793	0	3,079,793	3,079,793	346,512	0	
				人事費	0	0		3,079,793	0		
					0	0		0			
				合計	1,125,230,635	0	1,125,230,635	356,154,635	83,703,820	56,369,148	
					0	0		299,785,487	6,989		
					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
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 0	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 0	0 49,355,211	0 0	0 79,926,627
					30 設備及投資	0 129,281,838	0 0	0 0	0 49,355,211	0 0	0 79,926,627
					小 計	0 129,281,838	0 0	0 0	0 49,355,211	0 0	0 79,926,627
					合 計	0 129,281,838	0 0	0 0	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	74,903,654	0	3,079,793	386,568	293,274
1015 法定編制人員待遇	47,515,155	0	2,828,792	0	0
1020 約聘僱人員待遇	4,456,694	0	206,561	0	0
1025 技工及工友待遇	572,320	0	42,120	0	0
1030 獎金	11,393,882	0	2,320	0	0
1035 其他給與	548,995	0	0	0	293,274
1040 加班費	1,406,975	0	0	0	0
1045 退休退職給付	132,702	0	0	386,568	0
1050 退休離職儲金	4,683,151	0	0	0	0
1055 保險	4,193,780	0	0	0	0
20 業務費	9,928,257	119,148,183	0	0	0
2003 教育訓練費	62,098	53,847	0	0	0
2006 水電費	314,579	530,514	0	0	0
2009 通訊費	616,249	1,515,706	0	0	0
2012 土地租金	0	1,818	0	0	0
2018 資訊服務費	93,521	8,816,139	0	0	0
2021 其他業務租金	5,930,152	12,745,084	0	0	0
2024 稅捐及規費	24,244	878	0	0	0
2027 保險費	0	24,179	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	70,940	1,141,717	0	0	0
2039 委辦費	0	3,640,000	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	78,663,289				
1015 法定編制人員待遇	50,343,947				
1020 約聘僱人員待遇	4,663,255				
1025 技工及工友待遇	614,440				
1030 獎金	11,396,202				
1035 其他給與	842,269				
1040 加班費	1,406,975				
1045 退休退職給付	519,270				
1050 退休離職儲金	4,683,151				
1055 保險	4,193,780				
20 業務費	129,076,440				
2003 教育訓練費	115,945				
2006 水電費	845,093				
2009 通訊費	2,131,955				
2012 土地租金	1,818				
2018 資訊服務費	8,909,660				
2021 其他業務租金	18,675,236				
2024 稅捐及規費	25,122				
2027 保險費	24,179				
2030 兼職費	17,500				
2033 臨時人員酬金	451,080				
2036 按日按件計資酬金	1,212,657				
2039 委辦費	3,640,000				

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	463,826	24,234,727	0	0	0
2054 一般事務費	1,768,956	50,219,465	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	90,895	34,800	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	96,285	13,814,888	0	0	0
2072 國內旅費	262,837	1,193,903	0	0	0
2078 國外旅費	0	412,277	0	0	0
2081 運費	0	317,161	0	0	0
2093 特別費	100,152	0	0	0	0
30 設備及投資*	30,245	92,015,513	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	17,072,715	0	0	0
3020 機械設備費*	0	36,605,140	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	36,270,003	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	30,245	1,911,322	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	144,833	0	0	0
3040 權利*	0	11,500	0	0	0
合計	84,862,156	211,163,696	3,079,793	386,568	293,274

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	24,698,553				
2054 一般事務費	51,988,421				
2063 房屋建築養護費	16,023				
2066 車輛及辦公器具養護費	125,695				
2069 設施及機械設備養護費	13,911,173				
2072 國內旅費	1,456,740				
2078 國外旅費	412,277				
2081 運費	317,161				
2093 特別費	100,152				
30 設備及投資*	92,045,758				
3010 房屋建築及設備費*	17,072,715				
3020 機械設備費*	36,605,140				
3025 運輸設備費*	36,270,003				
3030 資訊軟硬體設備費*	1,941,567				
3035 雜項設備費*	144,833				
3040 權利*	11,500				
合計	299,785,487				

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	217,140	0	0	0	0	0	0	0	217,140
本年度	217,140	0	0	0	0	0	0	0	217,140
0467300301 一般賠償收入	177,155	0	0	0	0	0	0	0	177,155
1267300210 其他雜項收入	39,985	0	0	0	0	0	0	0	39,985
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款-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113年01月01日至113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	349,140,698	6,989	0	0	150,000	0	0	0	349,297,687	136,138,786
本年度	299,785,487	6,989	0	0	150,000	0	0	0	299,942,476	56,212,159
一、本年度經費	296,025,852	6,989	0	0	150,000	0	0	0	296,182,841	56,212,159
3767300100 一般行政	84,862,156	0	0	0	150,000	0	0	0	85,012,156	14,915,844
3767300200 海洋研究業務	211,163,696	6,989	0	0	0	0	0	0	211,170,685	41,296,315
二、統籌科目	3,759,635	0	0	0	0	0	0	0	3,759,635	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	3,079,793	0	0	0	0	0	0	0	3,079,793	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	386,568	0	0	0	0	0	0	0	386,568	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	293,274	0	0	0	0	0	0	0	293,274	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	886,683,967	2 負債	33,967,219
11 流動資產	34,124,208	21 流動負債	28,410,267
110103 專戶存款	33,967,219	210302 應付代收款	28,410,267
110104 零用金	150,000	28 其他負債	5,556,952
110901 預付款	6,989	280301 存入保證金	5,556,952
14 固定資產	822,328,101	3 淨資產	852,716,748
140101 土地	28,071,339	31 資產負債淨額	852,716,748
140201 土地改良物	17,498,393	310101 資產負債淨額	852,716,748
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,887,236		
140401 房屋建築及設備	80,743,307		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-17,387,713		
140501 機械及設備	377,457,657		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-201,111,106		
140601 交通及運輸設備	256,551,428		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-92,598,557		
140701 雜項設備	11,992,279		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-8,277,011		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,605,117		
141101 購建中固定資產	372,230,275		
16 無形資產	30,216,658		
160101 權利	10,518		
160102 電腦軟體	30,206,140		

國家海洋研究院

平衡表

中華民國113年08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	886,683,967	合 計	886,683,967

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	83,652,708	349,514,827
公庫撥入數	83,645,409	349,297,687
罰款及賠償收入	4,396	177,155
其他收入	2,903	39,985
支出	70,986,484	299,318,213
繳付公庫數	7,299	217,140
人事支出	7,894,932	78,663,289
業務支出	51,258,816	129,076,440
折舊、折耗及攤銷	11,825,437	91,361,344
收支餘絀	12,666,224	50,196,614

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	28,067,924	0	3,415	0	0	28,071,339
土地改良物	0	0	17,498,393	0	-2,887,236	14,611,157
房屋建築及設備	80,743,307	-12,092,649	0	0	-5,295,064	63,355,594
機械及設備	361,503,172	-153,823,746	15,954,485	0	-47,287,360	176,346,551
交通及運輸設備	224,797,068	-66,992,616	32,914,360	1,160,000	-25,605,941	163,952,871
雜項設備	11,315,653	-7,282,333	676,626	0	-994,678	3,715,268
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	16,894	0	11,500	17,876	0	10,518
小計	706,444,018	-240,191,344	67,058,779	1,177,876	-82,070,279	450,063,298
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,592,253	0	0	-12,864	45,046
購建中固定資產	287,289,915	0	102,438,753	17,498,393	0	372,230,275
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	37,620,040	0	1,813,029	9,226,929	0	30,206,140
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	104,251,782	26,725,322	-12,864	402,481,461
合計	1,041,004,136	-249,783,597	171,310,561	27,903,198	-82,083,143	852,544,759
備註： 1.本年度成本增加數171,310,561元=屬預算執行增加數141,400,969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141,400,969元=本年度預算執行數92,045,758元+以前年度保留預算執行數49,355,211元。 3.預算執行增加數141,400,969元，與設備及投資預算執行數141,400,969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	217,140	349,297,687	349,514,827	收入
	0	349,297,687	349,297,687	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	177,155	0	177,155	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	39,985	0	39,985	其他收入
歲出	299,785,487	-467,274	299,318,213	支出
	0	217,140	217,140	繳付公庫數
人事費	78,663,289	0	78,663,289	人事支出
業務費	129,076,440	0	129,076,440	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	92,045,758	-92,045,758	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	91,361,344	91,361,344	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-299,568,347	349,764,961	50,196,614	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數349,297,687元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數349,297,687元。
- 2.公庫撥入數調整數349,297,687元，係歲出實現數349,140,698元+預付款6,989元+零用金150,000元。
- 3.歲出調整數-467,274元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數217,140元+設備及投資調整數-92,045,758元+折舊、折耗及攤銷調整數91,361,344元。
- 4.繳付公庫數調整數217,140元，係歲入實現數217,140元。
- 5.設備及投資調整數-92,045,758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82,116,539元，無形資產攤銷9,244,805元，合計91,361,344元。

