

國家海洋研究院

會計月報

中華民國 113 年 9 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	214	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	12,000 0	12,000	0	402 177,557	0	177,557		
07				232	01	0467300000-3 國家海洋研究院	12,000 0	12,000	0	402 177,557	0	177,557
						0467300300-7 賠償收入	12,000 0	12,000	0	402 177,557	0	177,557
						0467300301-0 一般賠償收入	12,000 0	12,000	0	402 177,557	0	177,557
						1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	6,000	2,903 42,888	0	36,888
						1267300000-9 國家海洋研究院	8,000 0	8,000	6,000	2,903 42,888	0	36,888
						1267300200-8 雜項收入	8,000 0	8,000	6,000	2,903 42,888	0	36,888
						1267300210-1 其他雜項收入	8,000 0	8,000	6,000	2,903 42,888	0	36,888
						合計	20,000 0	20,000	6,000	3,305 220,445	0	214,445

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	應付數(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			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	413,560,000	40,354,740	77,179,408	
					0	0			336,380,592	196,508	
					0	0			0		
		01		3767300100-3 一般行政	135,990,000	0	135,983,432	109,200,432	8,196,359	16,172,162	
					0	-6,568			93,028,270	0	
					0	0			0		
				10 人事費	119,939,000	0	119,939,000	97,727,000	7,297,041	15,526,305	
					0	0			82,200,695	0	
					0	0			0		
				20 業務費	16,051,000	0	16,044,432	11,473,432	899,318	645,857	
					0	-6,568			10,827,575	0	
					0	0			0		
		01		3767300100-3* 一般行政	240,000	0	246,568	246,568	216,323	0	
					0	6,568			246,568	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	240,000	0	246,568	246,568	216,323	0	
					0	6,568			246,568	0	
					0	0			0		
		02		3767300200-8 海洋研究業務	288,012,000	0	288,512,000	165,627,000	22,394,618	24,084,199	
					0	0			141,542,801	196,508	
					500,000	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	應付數(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			備註 (預付款)		
02				20	288,012,000	0	288,512,000	165,627,000	22,394,618	24,084,199	
				業務費	0	0		141,542,801	196,508		
					500,000	0		0			
				3767300200-8*	696,729,000	0	696,729,000	138,486,000	9,547,440	36,923,047	
				海洋研究業務	0	0		101,562,953	0		
					0	0		0			
				30	696,729,000	0	696,729,000	138,486,000	9,547,440	36,923,047	
				設備及投資	0	0		101,562,953	0		
					0	0		0			
				3767309800-4	500,000	0	0	0	0		
				第一預備金	0	0		0	0		
					-500,000	0		0			
				60	500,000	0	0	0	0		
				預備金	0	0		0	0		
					-500,000	0		0			
				8903304500-4	487,274	0	487,274	487,274	194,000	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		487,274	0		
					0	0		0			
				10	487,274	0	487,274	487,274	194,000	0	
				人事費	0	0		487,274	0		
					0	0		0			
				7606205300-6	429,520	0	429,520	429,520	42,952	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		429,520	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)
27				10 人事費	429,520	0	429,520	429,520	42,952	0
					0	0			429,520	0
					0	0			0	
				3777013700-0	3,423,618	0	3,423,618	3,423,618	343,825	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			3,423,618	0
					0	0			0	
				10	3,423,618	0	3,423,618	3,423,618	343,825	0
				人事費	0	0			3,423,618	0
					0	0			0	
				合計	1,125,811,412	0	1,125,811,412	417,900,412	40,935,517	77,179,408
					0	0			340,721,004	196,508
					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
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	82,200,695	0	3,423,618	429,520	487,274
1015 法定編制人員待遇	52,777,055	0	3,143,512	0	0
1020 約聘僱人員待遇	5,054,349	0	230,986	0	0
1025 技工及工友待遇	643,860	0	46,800	0	0
1030 獎金	11,393,882	0	2,320	0	0
1035 其他給與	683,146	0	0	0	487,274
1040 加班費	1,562,387	0	0	0	0
1045 退休退職給付	132,702	0	0	429,520	0
1050 退休離職儲金	5,245,097	0	0	0	0
1055 保險	4,708,217	0	0	0	0
20 業務費	10,827,575	141,542,801	0	0	0
2003 教育訓練費	95,346	68,720	0	0	0
2006 水電費	483,628	566,290	0	0	0
2009 通訊費	696,380	1,589,857	0	0	0
2012 土地租金	0	1,818	0	0	0
2018 資訊服務費	212,372	8,956,227	0	0	0
2021 其他業務租金	5,930,152	12,834,654	0	0	0
2024 稅捐及規費	33,244	878	0	0	0
2027 保險費	0	34,387	0	0	0
2030 兼職費	30,000	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	82,940	1,541,437	0	0	0
2039 委辦費	0	5,158,000	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	86,541,107				
1015 法定編制人員待遇	55,920,567				
1020 約聘僱人員待遇	5,285,335				
1025 技工及工友待遇	690,660				
1030 獎金	11,396,202				
1035 其他給與	1,170,420				
1040 加班費	1,562,387				
1045 退休退職給付	562,222				
1050 退休離職儲金	5,245,097				
1055 保險	4,708,217				
20 業務費	152,370,376				
2003 教育訓練費	164,066				
2006 水電費	1,049,918				
2009 通訊費	2,286,237				
2012 土地租金	1,818				
2018 資訊服務費	9,168,599				
2021 其他業務租金	18,764,806				
2024 稅捐及規費	34,122				
2027 保險費	34,387				
2030 兼職費	30,000				
2033 臨時人員酬金	451,080				
2036 按日按件計資酬金	1,624,377				
2039 委辦費	5,158,000				

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	470,995	24,384,829	0	0	0
2054 一般事務費	2,154,385	67,503,411	0	0	0
2063 房屋建築養護費	18,123	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	15,867,252	0	0	0
2072 國內旅費	313,435	1,428,414	0	0	0
2078 國外旅費	0	725,597	0	0	0
2081 運費	0	395,150	0	0	0
2093 特別費	119,395	0	0	0	0
30 設備及投資*	246,568	101,562,953	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	25,660,169	0	0	0
3020 機械設備費*	0	36,985,140	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	36,723,989	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	225,668	2,037,322	0	0	0
3035 雜項設備費*	20,900	144,833	0	0	0
3040 權利*	0	11,500	0	0	0
合計	93,274,838	243,105,754	3,423,618	429,520	487,274

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	24,855,824				
2054 一般事務費	69,657,796				
2063 房屋建築養護費	18,123				
2066 車輛及辦公器具養護費	125,695				
2069 設施及機械設備養護費	15,963,537				
2072 國內旅費	1,741,849				
2078 國外旅費	725,597				
2081 運費	395,150				
2093 特別費	119,395				
30 設備及投資*	101,809,521				
3010 房屋建築及設備費*	25,660,169				
3020 機械設備費*	36,985,140				
3025 運輸設備費*	36,723,989				
3030 資訊軟硬體設備費*	2,262,990				
3035 雜項設備費*	165,733				
3040 權利*	11,500				
合計	340,721,004				

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	220,445	0	0	0	0	0	0	0	220,445
本年度	220,445	0	0	0	0	0	0	0	220,445
0467300301 一般賠償收入	177,557	0	0	0	0	0	0	0	177,557
1267300210 其他雜項收入	42,888	0	0	0	0	0	0	0	42,888
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113年01月01日至113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	390,076,215	196,508	0	0	150,000	0	0	0	390,422,723	156,759,527
本年度	340,721,004	196,508	0	0	150,000	0	0	0	341,067,512	76,832,900
一、本年度經費	336,380,592	196,508	0	0	150,000	0	0	0	336,727,100	76,832,900
3767300100 一般行政	93,274,838	0	0	0	150,000	0	0	0	93,424,838	16,022,162
3767300200 海洋研究業務	243,105,754	196,508	0	0	0	0	0	0	243,302,262	60,810,738
二、統籌科目	4,340,412	0	0	0	0	0	0	0	4,340,412	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	3,423,618	0	0	0	0	0	0	0	3,423,618	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	429,520	0	0	0	0	0	0	0	429,520	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	487,274	0	0	0	0	0	0	0	487,274	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	879,847,300	2 負債	28,954,029
11 流動資產	29,300,537	21 流動負債	23,313,361
110103 專戶存款	28,954,029	210302 應付代收款	23,313,361
110104 零用金	150,000	28 其他負債	5,640,668
110901 預付款	196,508	280301 存入保證金	5,640,668
14 固定資產	821,198,859	3 淨資產	850,893,271
140101 土地	28,071,339	31 資產負債淨額	850,893,271
140201 土地改良物	17,578,680	310101 資產負債淨額	850,893,271
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,368,442		
140401 房屋建築及設備	80,743,307		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-18,049,596		
140501 機械及設備	377,457,657		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-206,602,229		
140601 交通及運輸設備	256,931,428		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-96,400,417		
140701 雜項設備	12,013,179		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-8,410,913		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,606,725		
141101 購建中固定資產	381,191,428		
16 無形資產	29,332,904		
160101 權利	9,721		
160102 電腦軟體	29,323,183		

國家海洋研究院

平衡表

中華民國113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	879,847,300	合 計	879,847,300

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	41,128,341	390,643,168
公庫撥入數	41,125,036	390,422,723
罰款及賠償收入	402	177,557
其他收入	2,903	42,888
支出	42,951,818	342,270,031
繳付公庫數	3,305	220,445
人事支出	7,877,818	86,541,107
業務支出	23,293,936	152,370,376
折舊、折耗及攤銷	11,776,759	103,138,103
收支餘絀	-1,823,477	48,373,137

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	28,067,924	0	3,415	0	0	28,071,339
土地改良物	0	0	17,578,680	0	-3,368,442	14,210,238
房屋建築及設備	80,743,307	-12,092,649	0	0	-5,956,947	62,693,711
機械及設備	361,503,172	-153,823,746	15,954,485	0	-52,778,483	170,855,428
交通及運輸設備	224,797,068	-66,992,616	33,294,360	1,160,000	-29,407,801	160,531,011
雜項設備	11,315,653	-7,282,333	697,526	0	-1,128,580	3,602,266
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	16,894	0	11,500	18,673	0	9,721
小計	706,444,018	-240,191,344	67,539,966	1,178,673	-92,640,253	439,973,714
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,592,253	0	0	-14,472	43,438
購建中固定資產	287,289,915	0	111,399,906	17,498,393	0	381,191,428
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	37,620,040	0	2,134,452	10,431,309	0	29,323,183
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	113,534,358	27,929,702	-14,472	410,558,049
合計	1,041,004,136	-249,783,597	181,074,324	29,108,375	-92,654,725	850,531,763
備註： 1.本年度成本增加數181,074,324元=屬預算執行增加數151,164,732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151,164,732元=本年度預算執行數101,809,521元+以前年度保留預算執行數49,355,211元。 3.預算執行增加數151,164,732元，與設備及投資預算執行數151,164,732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	220,445	390,422,723	390,643,168	收入
	0	390,422,723	390,422,723	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	177,557	0	177,557	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	42,888	0	42,888	其他收入
歲出	340,721,004	1,549,027	342,270,031	支出
	0	220,445	220,445	繳付公庫數
人事費	86,541,107	0	86,541,107	人事支出
業務費	152,370,376	0	152,370,376	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	101,809,521	-101,809,521	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	103,138,103	103,138,103	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-340,500,559	388,873,696	48,373,137	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數390,422,723元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數390,422,723元。
- 2.公庫撥入數調整數390,422,723元，係歲出實現數390,076,215元+預付款196,508元+零用金150,000元。
- 3.歲出調整數1,549,027元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數220,445元+設備及投資調整數-101,809,521元+折舊、折耗及攤銷調整數103,138,103元。
- 4.繳付公庫數調整數220,445元，係歲入實現數220,445元。
- 5.設備及投資調整數-101,809,521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92,688,121元，無形資產攤銷10,449,982元，合計103,138,103元。

