

國家海洋研究院

會計月報

中華民國 113 年 10 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10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	0 177,557	0	177,557		
07				232	01	0467300000-3 國家海洋研究院	12,000 0	12,000	0	0 177,557	0	177,557
						0467300300-7 賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 177,557	0	177,557
						0467300301-0 一般賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 177,557	0	177,557
						1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	6,000	46,324 89,212	0	83,212
						1267300000-9 國家海洋研究院	8,000 0	8,000	6,000	46,324 89,212	0	83,212
						1267300200-8 雜項收入	8,000 0	8,000	6,000	46,324 89,212	0	83,212
						1267300210-1 其他雜項收入	8,000 0	8,000	6,000	46,324 89,212	0	83,212
						合計	20,000 0	20,000	6,000	46,324 266,769	0	260,769

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10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	備註 (預付款)	
					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)		
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	469,139,000	47,982,640	84,775,768	
					0	0			384,363,232	0	
					0	0			0		
		01		3767300100-3 一般行政	135,990,000	0	135,983,432	120,641,432	10,000,493	17,612,669	
					0	-6,568			103,028,763	0	
					0	0			0		
				10 人事費	119,939,000	0	119,939,000	106,539,000	7,507,181	16,831,124	
					0	0			89,707,876	0	
					0	0			0		
				20 業務費	16,051,000	0	16,044,432	14,102,432	2,493,312	781,545	
					0	-6,568			13,320,887	0	
					0	0			0		
		01		3767300100-3* 一般行政	240,000	0	246,568	246,568	0	0	
					0	6,568			246,568	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	240,000	0	246,568	246,568	0	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	178,963,000	18,184,424	19,235,775	
					0	0			159,727,225	0	
					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10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	288,512,000	178,963,000	18,184,424	19,235,775	
				0	0		159,727,225	0			
				500,000	0		0				
				3767300200-8* 海洋研究業務	696,729,000	0	696,729,000	169,288,000	19,797,723	47,927,324	
				0	0		121,360,676	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	696,729,000	0	696,729,000	169,288,000	19,797,723	47,927,324	
				0	0		121,360,676	0			
				0	0		0				
				03	3767309800-4 第一預備金	500,000	0	0	0	0	0
					0	0		0	0		
					-500,000	0		0			
					60 預備金	500,000	0	0	0	0	0
					0	0		0	0		
					-500,000	0		0			
					8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	487,274	0	487,274	487,274	0	0
					0	0		487,274	0		
					0	0		0			
					10 人事費	487,274	0	487,274	487,274	0	0
					0	0		487,274	0		
					0	0		0			
05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	472,472	0	472,472	472,472	42,952	0		
			0	0		472,472	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10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 人事費	472,472	0	472,472	472,472	42,952	0	
					0	0			472,472	0	
					0	0			0		
				3777013700-0	3,769,981	0	3,769,981	3,769,981	346,363	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			3,769,981	0	
					0	0			0		
				10	3,769,981	0	3,769,981	3,769,981	346,363	0	
				人事費	0	0			3,769,981	0	
					0	0			0		
				合計	1,126,200,727	0	1,126,200,727	473,868,727	48,371,955	84,775,768	
					0	0			389,092,959	0	
					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10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10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	89,707,876	0	3,769,981	472,472	487,274
1015 法定編制人員待遇	58,001,148	0	3,454,702	0	0
1020 約聘僱人員待遇	5,800,484	0	261,479	0	0
1025 技工及工友待遇	715,400	0	51,480	0	0
1030 獎金	11,393,882	0	2,320	0	0
1035 其他給與	734,346	0	0	0	487,274
1040 加班費	1,725,909	0	0	0	0
1045 退休退職給付	132,702	0	0	472,472	0
1050 退休離職儲金	5,867,776	0	0	0	0
1055 保險	5,336,229	0	0	0	0
20 業務費	13,320,887	159,727,225	0	0	0
2003 教育訓練費	102,931	71,810	0	0	0
2006 水電費	615,878	687,054	0	0	0
2009 通訊費	782,051	2,520,947	0	0	0
2012 土地租金	0	2,424	0	0	0
2018 資訊服務費	212,372	10,003,041	0	0	0
2021 其他業務租金	7,890,136	13,693,031	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	561,630	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	103,070	1,653,827	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10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	94,437,603				
1015 法定編制人員待遇	61,455,850				
1020 約聘僱人員待遇	6,061,963				
1025 技工及工友待遇	766,880				
1030 獎金	11,396,202				
1035 其他給與	1,221,620				
1040 加班費	1,725,909				
1045 退休退職給付	605,174				
1050 退休離職儲金	5,867,776				
1055 保險	5,336,229				
20 業務費	173,048,112				
2003 教育訓練費	174,741				
2006 水電費	1,302,932				
2009 通訊費	3,302,998				
2012 土地租金	2,424				
2018 資訊服務費	10,215,413				
2021 其他業務租金	21,583,167				
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	561,630				
2036 按日按件計資酬金	1,756,897				
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10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	478,122	26,337,654	0	0	0
2054 一般事務費	2,347,868	79,432,127	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	138,565	34,800	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	112,940	16,021,252	0	0	0
2072 國內旅費	336,192	1,626,299	0	0	0
2078 國外旅費	0	1,306,298	0	0	0
2081 運費	0	581,766	0	0	0
2093 特別費	119,395	0	0	0	0
30 設備及投資*	246,568	121,360,676	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	44,483,077	0	0	0
3020 機械設備費*	0	37,690,140	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	36,969,310	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	225,668	2,061,816	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	103,275,331	281,087,901	3,769,981	472,472	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10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	26,815,776				
2054 一般事務費	81,779,995				
2063 房屋建築養護費	18,123				
2066 車輛及辦公器具養護費	173,365				
2069 設施及機械設備養護費	16,134,192				
2072 國內旅費	1,962,491				
2078 國外旅費	1,306,298				
2081 運費	581,766				
2093 特別費	119,395				
30 設備及投資*	121,607,244				
3010 房屋建築及設備費*	44,483,077				
3020 機械設備費*	37,690,140				
3025 運輸設備費*	36,969,310				
3030 資訊軟硬體設備費*	2,287,484				
3035 雜項設備費*	165,733				
3040 權利*	11,500				
合計	389,092,959				

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10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	266,769	0	0	0	0	0	0	0	266,769
本年度	266,769	0	0	0	0	0	0	0	266,769
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	89,212	0	0	0	0	0	0	0	89,212
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10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10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	438,448,170	0	0	0	150,000	0	0	0	438,598,170	164,552,395
本年度	389,092,959	0	0	0	150,000	0	0	0	389,242,959	84,625,768
一、本年度經費	384,363,232	0	0	0	150,000	0	0	0	384,513,232	84,625,768
3767300100 一般行政	103,275,331	0	0	0	150,000	0	0	0	103,425,331	17,462,669
3767300200 海洋研究業務	281,087,901	0	0	0	0	0	0	0	281,087,901	67,163,099
二、統籌科目	4,729,727	0	0	0	0	0	0	0	4,729,727	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	3,769,981	0	0	0	0	0	0	0	3,769,981	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	472,472	0	0	0	0	0	0	0	472,472	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	886,364,901	2 負債	27,613,343
11 流動資產	27,763,343	21 流動負債	21,966,496
110103 專戶存款	27,613,343	210302 應付代收款	21,966,496
110104 零用金	150,000	28 其他負債	5,646,847
14 固定資產	830,447,190	280301 存入保證金	5,646,847
140101 土地	28,071,339	3 淨資產	858,751,558
140201 土地改良物	17,578,680	31 資產負債淨額	858,751,558
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,852,416	310101 資產負債淨額	858,751,558
140401 房屋建築及設備	80,743,307		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-18,711,479		
140501 機械及設備	378,187,151		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-212,079,428		
140601 交通及運輸設備	256,931,428		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-100,212,678		
140701 雜項設備	12,013,179		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-8,523,380		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,608,333		
141101 購建中固定資產	400,259,657		
16 無形資產	28,139,368		
160101 權利	8,924		
160102 電腦軟體	28,130,444		
18 其他資產	15,000		

平衡表

單位：新臺幣元

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	48,221,771	438,864,939
公庫撥入數	48,175,447	438,598,170
罰款及賠償收入	0	177,557
其他收入	46,324	89,212
支出	40,363,484	382,633,515
繳付公庫數	46,324	266,769
人事支出	7,896,496	94,437,603
業務支出	20,677,736	173,048,112
折舊、折耗及攤銷	11,742,928	114,881,031
收支餘絀	7,858,287	56,231,424

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10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	17,578,680	0	-3,852,416	13,726,264
房屋建築及設備	80,743,307	-12,092,649	0	0	-6,618,830	62,031,828
機械及設備	361,503,172	-153,823,746	16,683,979	0	-58,255,682	166,107,723
交通及運輸設備	224,797,068	-66,992,616	33,294,360	1,160,000	-33,220,062	156,718,750
雜項設備	11,315,653	-7,282,333	697,526	0	-1,241,047	3,489,799
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	16,894	0	11,500	19,470	0	8,924
小計	706,444,018	-240,191,344	68,269,460	1,179,470	-103,188,037	430,154,627
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,592,253	0	0	-16,080	41,830
購建中固定資產	287,289,915	0	130,468,135	17,498,393	0	400,259,657
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	37,620,040	0	2,134,452	11,624,048	0	28,130,444
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	132,602,587	29,122,441	-16,080	428,431,931
合計	1,041,004,136	-249,783,597	200,872,047	30,301,911	-103,204,117	858,586,558
備註： 1.本年度成本增加數200,872,047元=屬預算執行增加數170,962,455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170,962,455元=本年度預算執行數121,607,244元+以前年度保留預算執行數49,355,211元。 3.預算執行增加數170,962,455元，與設備及投資預算執行數170,962,455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10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	266,769	438,598,170	438,864,939	收入
	0	438,598,170	438,598,170	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	89,212	0	89,212	其他收入
歲出	389,092,959	-6,459,444	382,633,515	支出
	0	266,769	266,769	繳付公庫數
人事費	94,437,603	0	94,437,603	人事支出
業務費	173,048,112	0	173,048,112	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	121,607,244	-121,607,244	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	114,881,031	114,881,031	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-388,826,190	445,057,614	56,231,424	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數438,598,170元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數438,598,170元。
- 2.公庫撥入數調整數438,598,170元，係歲出實現數438,448,170元+零用金150,000元。
- 3.歲出調整數-6,459,444元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數266,769元+設備及投資調整數-121,607,244元+折舊、折耗及攤銷調整數114,881,031元。
- 4.繳付公庫數調整數266,769元，係歲入實現數266,769元。
- 5.設備及投資調整數-121,607,244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103,237,513元，無形資產攤銷11,643,518元，合計114,881,031元。

