

國家海洋研究院

會計月報

中華民國 113 年 11 月份

主辦會計人員

許慧蘭
代理主任

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11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	0 177,557	0	177,557		
07				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	7,000	2,903 92,115	0	85,115		
				1267300000-9 國家海洋研究院	8,000 0	8,000	7,000	2,903 92,115	0	85,115		
				1267300200-8 雜項收入	8,000 0	8,000	7,000	2,903 92,115	0	85,115		
				1267300210-1 其他雜項收入	8,000 0	8,000	7,000	2,903 92,115	0	85,115		
				合計	20,000 0	20,000	7,000	2,903 269,672	0	262,672		

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11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		
					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	549,580,000	23,271,396	141,945,372	
					0	0			407,634,628	25,251	
					0	0			0		
		01		3767300100-3 一般行政	135,990,000	0	135,983,432	130,356,432	7,947,918	19,379,751	
					0	-6,568			110,976,681	0	
					0	0			0		
				10 人事費	119,939,000	0	119,939,000	115,272,000	7,078,853	18,485,271	
					0	0			96,786,729	0	
					0	0			0		
				20 業務費	16,051,000	0	16,044,432	15,084,432	869,065	894,480	
					0	-6,568			14,189,952	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	193,889,000	13,159,041	21,002,734	
					0	0			172,886,266	25,251	
					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11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		
					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	288,512,000	193,889,000	13,159,041	21,002,734	
				0	0			172,886,266	25,251		
				500,000	0			0			
				3767300200-8* 海洋研究業務	696,729,000	0	696,729,000	225,088,000	2,164,437	101,562,887	
				0	0			123,525,113	0		
				0	0			0			
				30 設備及投資	696,729,000	0	696,729,000	225,088,000	2,164,437	101,562,887	
				0	0			123,525,113	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	515,424	0	515,424	515,424	42,952	0		
			0	0			515,424	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11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		
					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	515,424	0	515,424	515,424	42,952	0	
				人事費	0	0		515,424	0		
					0	0		0			
				3777013700-0	4,115,388	0	4,115,388	4,115,388	345,407	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		4,115,388	0		
					0	0		0			
				10	4,115,388	0	4,115,388	4,115,388	345,407	0	
				人事費	0	0		4,115,388	0		
					0	0		0			
				合計	1,126,589,086	0	1,126,589,086	554,698,086	23,659,755	141,945,372	
					0	0		412,752,714	25,251		
					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11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11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	96,786,729	0	4,115,388	515,424	487,274
1015 法定編制人員待遇	63,233,193	0	3,766,748	0	0
1020 約聘僱人員待遇	6,502,288	0	290,160	0	0
1025 技工及工友待遇	786,940	0	56,160	0	0
1030 獎金	11,393,882	0	2,320	0	0
1035 其他給與	923,532	0	0	0	487,274
1040 加班費	1,906,572	0	0	0	0
1045 退休退職給付	132,702	0	0	515,424	0
1050 退休離職儲金	6,425,417	0	0	0	0
1055 保險	5,482,203	0	0	0	0
20 業務費	14,189,952	172,886,266	0	0	0
2003 教育訓練費	110,547	309,378	0	0	0
2006 水電費	762,085	783,766	0	0	0
2009 通訊費	861,118	2,598,507	0	0	0
2012 土地租金	0	2,424	0	0	0
2018 資訊服務費	212,372	11,211,682	0	0	0
2021 其他業務租金	7,890,136	14,055,603	0	0	0
2024 稅捐及規費	34,144	878	0	0	0
2027 保險費	31,830	34,387	0	0	0
2030 兼職費	37,500	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	148,780	1,865,317	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11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	101,904,815				
1015 法定編制人員待遇	66,999,941				
1020 約聘僱人員待遇	6,792,448				
1025 技工及工友待遇	843,100				
1030 獎金	11,396,202				
1035 其他給與	1,410,806				
1040 加班費	1,906,572				
1045 退休退職給付	648,126				
1050 退休離職儲金	6,425,417				
1055 保險	5,482,203				
20 業務費	187,076,218				
2003 教育訓練費	419,925				
2006 水電費	1,545,851				
2009 通訊費	3,459,625				
2012 土地租金	2,424				
2018 資訊服務費	11,424,054				
2021 其他業務租金	21,945,739				
2024 稅捐及規費	35,022				
2027 保險費	66,217				
2030 兼職費	37,500				
2033 臨時人員酬金	561,630				
2036 按日按件計資酬金	2,014,097				
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11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	551,259	26,633,391	0	0	0
2054 一般事務費	2,609,254	84,502,814	0	0	0
2063 房屋建築養護費	163,473	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	178,210	34,800	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	114,740	20,863,393	0	0	0
2072 國內旅費	365,109	1,824,901	0	0	0
2078 國外旅費	0	1,398,148	0	0	0
2081 運費	0	1,047,247	0	0	0
2093 特別費	119,395	0	0	0	0
30 設備及投資*	246,568	123,525,113	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	44,611,786	0	0	0
3020 機械設備費*	0	38,495,747	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	37,094,441	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	225,668	3,120,806	0	0	0
3035 雜項設備費*	20,900	190,833	0	0	0
3040 權利*	0	11,500	0	0	0
合計	111,223,249	296,411,379	4,115,388	515,424	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11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	27,184,650				
2054 一般事務費	87,112,068				
2063 房屋建築養護費	163,473				
2066 車輛及辦公器具養護費	213,010				
2069 設施及機械設備養護費	20,978,133				
2072 國內旅費	2,190,010				
2078 國外旅費	1,398,148				
2081 運費	1,047,247				
2093 特別費	119,395				
30 設備及投資*	123,771,681				
3010 房屋建築及設備費*	44,611,786				
3020 機械設備費*	38,495,747				
3025 運輸設備費*	37,094,441				
3030 資訊軟硬體設備費*	3,346,474				
3035 雜項設備費*	211,733				
3040 權利*	11,500				
合計	412,752,714				

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11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	269,672	0	0	0	0	0	0	0	269,672
本年度	269,672	0	0	0	0	0	0	0	269,672
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	92,115	0	0	0	0	0	0	0	92,115
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11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11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	462,107,925	25,251	0	0	150,000	0	0	0	462,283,176	221,696,748
本年度	412,752,714	25,251	0	0	150,000	0	0	0	412,927,965	141,770,121
一、本年度經費	407,634,628	25,251	0	0	150,000	0	0	0	407,809,879	141,770,121
3767300100 一般行政	111,223,249	0	0	0	150,000	0	0	0	111,373,249	19,229,751
3767300200 海洋研究業務	296,411,379	25,251	0	0	0	0	0	0	296,436,630	122,540,370
二、統籌科目	5,118,086	0	0	0	0	0	0	0	5,118,086	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	4,115,388	0	0	0	0	0	0	0	4,115,388	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	515,424	0	0	0	0	0	0	0	515,424	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	872,759,558	2 負債	23,231,326
11 流動資產	23,406,577	21 流動負債	17,697,568
110103 專戶存款	23,231,326	210302 應付代收款	17,697,568
110104 零用金	150,000	28 其他負債	5,533,758
110901 預付款	25,251	280301 存入保證金	5,533,758
14 固定資產	821,674,432	3 淨資產	849,528,232
140101 土地	28,071,339	31 資產負債淨額	849,528,232
140201 土地改良物	17,578,680	310101 資產負債淨額	849,528,232
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,336,390		
140401 房屋建築及設備	80,743,307		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-19,373,362		
140501 機械及設備	379,204,748		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-217,445,989		
140601 交通及運輸設備	256,931,428		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-103,665,374		
140701 雜項設備	12,013,179		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-8,600,853		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,609,941		
141101 購建中固定資產	400,513,497		
16 無形資產	27,663,549		
160101 權利	8,127		
160102 電腦軟體	27,655,422		

國家海洋研究院

平衡表

中華民國113年11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	872,759,558	合 計	872,759,558

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	23,687,909	462,552,848
公庫撥入數	23,685,006	462,283,176
罰款及賠償收入	0	177,557
其他收入	2,903	92,115
支出	32,911,235	415,544,750
繳付公庫數	2,903	269,672
人事支出	7,467,212	101,904,815
業務支出	14,028,106	187,076,218
折舊、折耗及攤銷	11,413,014	126,294,045
收支餘絀	-9,223,326	47,008,098

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11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	-4,336,390	13,242,290
房屋建築及設備	80,743,307	-12,092,649	0	0	-7,280,713	61,369,945
機械及設備	361,503,172	-153,823,746	17,701,576	0	-63,622,243	161,758,759
交通及運輸設備	224,797,068	-66,992,616	33,294,360	1,160,000	-36,672,758	153,266,054
雜項設備	11,315,653	-7,282,333	697,526	0	-1,318,520	3,412,326
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	16,894	0	11,500	20,267	0	8,127
小計	706,444,018	-240,191,344	69,287,057	1,180,267	-113,230,624	421,128,840
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,592,253	0	0	-17,688	40,222
購建中固定資產	287,289,915	0	130,721,975	17,498,393	0	400,513,497
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	37,620,040	0	3,027,452	12,992,070	0	27,655,422
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	133,749,427	30,490,463	-17,688	428,209,141
合計	1,041,004,136	-249,783,597	203,036,484	31,670,730	-113,248,312	849,337,981

備註：

- 1.本年度成本增加數203,036,484元=屬預算執行增加數173,126,892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173,126,892元=本年度預算執行數123,771,681元+以前年度保留預算執行數49,355,211元。
- 3.預算執行增加數173,126,892元，與設備及投資預算執行數173,126,892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11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	269,672	462,283,176	462,552,848	收入
	0	462,283,176	462,283,176	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	92,115	0	92,115	其他收入
歲出	412,752,714	2,792,036	415,544,750	支出
	0	269,672	269,672	繳付公庫數
人事費	101,904,815	0	101,904,815	人事支出
業務費	187,076,218	0	187,076,218	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	123,771,681	-123,771,681	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	126,294,045	126,294,045	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-412,483,042	459,491,140	47,008,098	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數462,283,176元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數462,283,176元。
- 2.公庫撥入數調整數462,283,176元，係歲出實現數462,107,925元+預付款25,251元+零用金150,000元。
- 3.歲出調整數2,792,036元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數269,672元+設備及投資調整數-123,771,681元+折舊、折耗及攤銷調整數126,294,045元。
- 4.繳付公庫數調整數269,672元，係歲入實現數269,672元。
- 5.設備及投資調整數-123,771,681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113,281,708元，無形資產攤銷13,012,337元，合計126,294,045元。

