

國家海洋研究院

# 會計月報

中華民國 112 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
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	14

## 國家海洋研究院

## 歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	219	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 15,760	0	15,760		
07				227	01	0467300000-3 國家海洋研究院	12,000 0	12,000	0	0 15,760	0	15,760
						0467300300-7 賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 15,760	0	15,760
						0467300301-0 一般賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 15,760	0	15,760
						1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	4,000	1,844 74,075	0	70,075
						1267300000-9 國家海洋研究院	8,000 0	8,000	4,000	1,844 74,075	0	70,075
						1267300200-8 雜項收入	8,000 0	8,000	4,000	1,844 74,075	0	70,075
						1267300210-1 其他雜項收入	8,000 0	8,000	4,000	1,844 74,075	0	70,075
						合計	20,000 0	20,000	4,000	1,844 89,835	0	85,835

## 國家海洋研究院

## 經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	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)		
25				0067000000-3 海洋委員會主管							
	04			0067300000-1 國家海洋研究院	730,442,000	0	730,442,000	158,045,000	23,502,039	23,976,201	
					0	0			134,068,799	6,648,558	
					0	0			0		
		01		3767300100-3 一般行政	126,703,000	0	126,703,000	84,133,000	7,590,042	12,494,928	
					0	0			71,638,072	0	
					0	0			0		
				10 人事費	110,652,000	0	110,652,000	74,156,000	6,977,552	9,540,268	
					0	0			64,615,732	0	
					0	0			0		
				20 業務費	16,051,000	0	16,051,000	9,977,000	612,490	2,954,660	
					0	0			7,022,340	0	
					0	0			0		
		01		3767300100-3* 一般行政	240,000	0	240,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	240,000	0	240,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3767300200-8 海洋研究業務	252,308,000	0	251,958,000	58,064,000	14,199,992	4,364,770	
					0	-350,000			53,699,230	748,558	
					0	0			0		

## 國家海洋研究院

## 經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	252,308,000	0	251,958,000	58,064,000	14,199,992	4,364,770	
				業務費	0	-350,000		53,699,230	748,558		
					0	0		0			
				3767300200-8*	350,191,000	0	350,541,000	15,848,000	1,712,005	7,116,503	
				海洋研究業務	0	350,000		8,731,497	5,900,000		
					0	0		0			
				20	0	0	350,000	350,000	0	0	
				業務費	0	350,000		350,000	0		
					0	0		0			
				30	350,191,000	0	350,191,000	15,498,000	1,712,005	7,116,503	
				設備及投資	0	0		8,381,497	5,900,000		
					0	0		0			
			03	3767309800-4	1,000,000	0	1,000,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
				60	1,000,000	0	1,000,000	0	0	0	
				預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
				8903304500-4	555,000	0	555,000	555,000	49,540	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		555,000	0		
					0	0		0			
				10	555,000	0	555,000	555,000	49,540	0	
				人事費	0	0		555,000	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112年01月01日至112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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	358,840	0	358,840	358,840	44,855	0	
					0	0			358,840	0	
					0	0			0		
				10	358,840	0	358,840	358,840	44,855	0	
				人事費	0	0			358,840	0	
					0	0			0		
				合計	731,355,840	0	731,355,840	158,958,840	23,596,434	23,976,201	
					0	0			134,982,639	6,648,558	
					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112年01月01日至112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	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	合計
10 人事費	64,615,732	0	358,840	555,000	65,529,572
1015 法定編制人員待遇	41,608,919	0	0	0	41,608,919
1020 約聘僱人員待遇	2,798,787	0	0	0	2,798,787
1025 技工及工友待遇	572,320	0	0	0	572,320
1030 獎金	11,178,910	0	0	0	11,178,910
1035 其他給與	342,737	0	0	555,000	897,737
1040 加班值班費	888,080	0	0	0	888,080
1045 退休退職給付	0	0	358,840	0	358,840
1050 退休離職儲金	3,772,304	0	0	0	3,772,304
1055 保險	3,453,675	0	0	0	3,453,675
20 業務費	7,022,340	53,699,230	0	0	60,721,570
2003 教育訓練費	79,477	23,420	0	0	102,897
2006 水電費	850,597	603,569	0	0	1,454,166
2009 通訊費	164,854	922,460	0	0	1,087,314
2018 資訊服務費	79,736	4,326,331	0	0	4,406,067
2021 其他業務租金	3,985,168	333,087	0	0	4,318,255
2024 稅捐及規費	23,840	726	0	0	24,566
2027 保險費	0	13,034	0	0	13,034
2030 兼職費	25,000	0	0	0	25,000
2033 臨時人員酬金	0	256,800	0	0	256,800
2036 按日按件計資酬金	39,340	857,317	0	0	896,657
2039 委辦費	0	3,507,000	0	0	3,507,000
2051 物品	364,492	14,077,026	0	0	14,441,518

# 國家海洋研究院

## 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	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	合計
2054 一般事務費	991,850	22,826,374	0	0	23,818,224
2063 房屋建築養護費	10,000	0	0	0	10,000
2066 車輛及辦公器具養護費	67,532	3,200	0	0	70,732
2069 設施及機械設備養護費	63,025	4,072,626	0	0	4,135,651
2072 國內旅費	203,133	1,088,801	0	0	1,291,934
2078 國外旅費	0	485,794	0	0	485,794
2081 運費	0	301,665	0	0	301,665
2093 特別費	74,296	0	0	0	74,296
20 業務費*	0	350,000	0	0	350,000
2039 委辦費*	0	350,000	0	0	350,000
30 設備及投資*	0	8,381,497	0	0	8,381,497
3010 房屋建築及設備費*	0	2,731,969	0	0	2,731,969
3020 機械設備費*	0	2,366,803	0	0	2,366,803
3030 資訊軟硬體設備費*	0	3,060,830	0	0	3,060,830
3035 雜項設備費*	0	221,895	0	0	221,895
合計	71,638,072	62,430,727	358,840	555,000	134,982,639



# 國家海洋研究院

## 繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	89,835	0	0	0	0	0	0	0	89,835
本年度	89,835	0	0	0	0	0	0	0	89,835
0467300301 一般賠償收入	15,760	0	0	0	0	0	0	0	15,760
1267300210 其他雜項收入	74,075	0	0	0	0	0	0	0	74,075
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

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

# 國家海洋研究院 公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	134,982,639	6,648,558	0	0	250,000	0	0	0	141,881,197	17,077,643
本年度	134,982,639	6,648,558	0	0	250,000	0	0	0	141,881,197	17,077,643
一、本年度經費	134,068,799	6,648,558	0	0	250,000	0	0	0	140,967,357	17,077,643
3767300100 一般行政	71,638,072	0	0	0	250,000	0	0	0	71,888,072	12,244,928
3767300200 海洋研究業務	62,430,727	6,648,558	0	0	0	0	0	0	69,079,285	4,832,715
二、統籌科目	913,840	0	0	0	0	0	0	0	913,840	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	358,840	0	0	0	0	0	0	0	358,840	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	555,000	0	0	0	0	0	0	0	555,000	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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112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	666,983,714	2 負債	37,016,830
11 流動資產	43,915,388	21 流動負債	29,714,587
110103 專戶存款	37,016,830	210302 應付代收款	29,714,587
110104 零用金	250,000	28 其他負債	7,302,243
110901 預付款	6,648,558	280301 存入保證金	7,302,243
14 固定資產	588,163,982	3 淨資產	629,966,884
140101 土地	28,067,924	31 資產負債淨額	629,966,884
140401 房屋建築及設備	80,743,307	310101 資產負債淨額	629,966,884
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,783,234		
140501 機械及設備	332,050,283		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-125,235,246		
140601 交通及運輸設備	223,367,698		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-51,229,103		
140701 雜項設備	11,120,222		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,450,492		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,584,213		
141101 購建中固定資產	104,446,673		
16 無形資產	34,889,344		
160101 權利	20,879		
160102 電腦軟體	34,868,465		
18 其他資產	15,000		
180201 存出保證金	15,000		

### 平衡表

單位：新臺幣元

附註：保證品(應付保證品) 48,100,000元

## 國家海洋研究院

## 收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	30,246,836	141,971,032
公庫撥入數	30,244,992	141,881,197
罰款及賠償收入	0	15,760
其他收入	1,844	74,075
支出	32,677,771	202,559,552
繳付公庫數	1,844	89,835
人事支出	7,071,947	65,529,572
業務支出	14,812,482	60,721,570
財產損失	0	1,581,036
折舊、折耗及攤銷	10,791,498	74,637,539
收支餘絀	-2,430,935	-60,588,520

## 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112年01月01日至112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	0	0	0	28,067,924
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	80,743,307	-4,150,053	0	0	-4,633,181	71,960,073
機械及設備	326,234,825	-86,626,465	9,328,874	3,513,416	-38,608,781	206,815,037
交通及運輸設備	219,159,212	-29,574,137	4,208,486	0	-21,654,966	172,138,595
雜項設備	11,030,986	-5,187,275	89,236	0	-1,263,217	4,669,730
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	26,458	0	0	5,579	0	20,879
小計	665,262,712	-125,537,930	13,626,596	3,518,995	-66,160,145	483,672,238
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,572,957	0	0	-11,256	65,950
購建中固定資產	102,378,760	0	2,946,103	878,190	0	104,446,673
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	39,002,494	0	2,394,150	6,528,179	0	34,868,465
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	151,031,417	-9,572,957	5,340,253	7,406,369	-11,256	139,381,088
合計	816,294,129	-135,110,887	18,966,849	10,925,364	-66,171,401	623,053,326

備註：

- 1.本年度成本增加數18,966,849元=屬預算執行增加數8,731,497元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額10,235,352元。
- 2.設備及投資預算執行數8,731,497元=本年度預算執行數8,731,497元+以前年度保留預算執行數0元。
- 3.預算執行增加數8,731,497元，較設備及投資預算執行數8,731,497元，增加0元。

國家海洋研究院  
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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	89,835	141,881,197	141,971,032	收入
	0	141,881,197	141,881,197	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	15,760	0	15,760	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	74,075	0	74,075	其他收入
歲出	134,982,639	67,576,913	202,559,552	支出
	0	89,835	89,835	繳付公庫數
人事費	65,529,572	0	65,529,572	人事支出
業務費	61,071,570	-350,000	60,721,570	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	8,381,497	-8,381,497	0	
	0	1,581,036	1,581,036	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	74,637,539	74,637,539	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-134,892,804	74,304,284	-60,588,520	收支餘絀

備註：

1.歲入調整數141,881,197元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數141,881,197元。

2.公庫撥入數調整數141,881,197元，係歲出實現數134,982,639元+預付款6,648,558元+零用金250,000元。

3.歲出調整數67,576,913元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數89,835元+業務費調整數-350,000元+設備及投資調整數-8,381,497元+財產損失調整數1,581,036元+折舊、折耗及攤銷調整數74,637,539元。

4.繳付公庫數調整數89,835元，係歲入實現數89,835元。

5.業務費調整數-350,000元，係委辦費資本門執行數。



國家海洋研究院  
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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
6.設備及投資調整數-8,381,497元，係本年度預算執行數。 7.財產損失調整數1,581,036元，係本院水文即時浮標觀測系統遺失報損經審計部同意備查辦理減帳(112年2月1日台審部一字第1120000145號函)。 8.折舊、折耗及攤銷調整數係固定資產提列折舊68,103,781元，無形資產攤銷6,533,758元，合計74,637,539元。 9.歲計餘絀調整數74,304,284元，係歲入調整數141,881,197元-歲出調整數67,576,913元。				