

國家海洋研究院

會計月報

中華民國 112 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
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	219	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 42,182	0	42,182		
07				227	01	0467300000-3 國家海洋研究院	12,000 0	12,000	0	0 42,182	0	42,182
						0467300300-7 賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 42,182	0	42,182
						0467300301-0 一般賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 42,182	0	42,182
						1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	6,000	42,985 120,748	0	114,748
						1267300000-9 國家海洋研究院	8,000 0	8,000	6,000	42,985 120,748	0	114,748
						1267300200-8 雜項收入	8,000 0	8,000	6,000	42,985 120,748	0	114,748
						1267300210-1 其他雜項收入	8,000 0	8,000	6,000	42,985 120,748	0	114,748
						合計	20,000 0	20,000	6,000	42,985 162,930	0	156,930

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)		
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	324,100,000	52,450,373	42,596,904	
					0	0			281,503,096	433,914	
					0	0			0		
		01		3767300100-3 一般行政	126,703,000	0	126,703,000	112,392,000	9,530,971	13,348,645	
					0	0			99,043,355	0	
					0	0			0		
				10 人事費	110,652,000	0	110,652,000	98,327,000	7,106,416	12,213,386	
					0	0			86,113,614	0	
					0	0			0		
				20 業務費	16,051,000	0	16,051,000	14,065,000	2,424,555	1,135,259	
					0	0			12,929,741	0	
					0	0			0		
		01		3767300100-3* 一般行政	240,000	0	240,000	240,000	0	133,043	
					0	0			106,957	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	240,000	0	240,000	240,000	0	133,043	
					0	0			106,957	0	
					0	0			0		
		02		3767300200-8 海洋研究業務	252,308,000	0	251,758,000	132,538,000	6,801,587	13,890,347	
					0	-1,550,000			118,647,653	433,914	
					1,000,000	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			02	20	252,308,000	0	251,758,000	132,538,000	6,801,587	13,890,347	
				業務費	0	-1,550,000			118,647,653	433,914	
					1,000,000	0			0		
				3767300200-8*	350,191,000	0	351,741,000	78,930,000	36,117,815	15,224,869	
				海洋研究業務	0	1,550,000			63,705,131	0	
					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	351,391,000	78,580,000	36,117,815	15,224,869	
				設備及投資	0	1,200,000			63,355,131	0	
					0	0			0		
			03	3767309800-4	1,000,000	0	0	0	0	0	
				第一預備金	0	0			0	0	
					-1,000,000	0			0		
				60	1,000,000	0	0	0	0	0	
				預備金	0	0			0	0	
					-1,000,000	0			0		
				8903304500-4	864,800	0	864,800	864,800	309,800	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			864,800	0	
					0	0			0		
				10	864,800	0	864,800	864,800	309,800	0	
				人事費	0	0			864,800	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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	493,405	0	493,405	493,405	44,855	0	
					0	0			493,405	0	
					0	0			0		
				10	493,405	0	493,405	493,405	44,855	0	
				人事費	0	0			493,405	0	
					0	0			0		
				合計	731,800,205	0	731,800,205	325,458,205	52,805,028	42,596,904	
					0	0			282,861,301	433,914	
					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	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	86,113,614	0	493,405	864,800	87,471,819
1015 法定編制人員待遇	57,509,584	0	0	0	57,509,584
1020 約聘僱人員待遇	4,265,981	0	0	0	4,265,981
1025 技工及工友待遇	786,940	0	0	0	786,940
1030 獎金	11,178,910	0	0	0	11,178,910
1035 其他給與	568,105	0	0	864,800	1,432,905
1040 加班值班費	1,360,721	0	0	0	1,360,721
1045 退休退職給付	0	0	493,405	0	493,405
1050 退休離職儲金	5,431,836	0	0	0	5,431,836
1055 保險	5,011,537	0	0	0	5,011,537
20 業務費	12,929,741	118,647,653	0	0	131,577,394
2003 教育訓練費	167,796	54,200	0	0	221,996
2006 水電費	1,168,304	984,798	0	0	2,153,102
2009 通訊費	234,420	1,358,575	0	0	1,592,995
2018 資訊服務費	146,347	5,253,182	0	0	5,399,529
2021 其他業務租金	7,911,436	1,593,582	0	0	9,505,018
2024 稅捐及規費	29,840	1,226	0	0	31,066
2027 保險費	0	23,199	0	0	23,199
2030 兼職費	40,000	0	0	0	40,000
2033 臨時人員酬金	0	256,800	0	0	256,800
2036 按日按件計資酬金	91,920	1,818,736	0	0	1,910,656
2039 委辦費	0	7,229,000	0	0	7,229,000
2051 物品	734,970	20,230,092	0	0	20,965,062

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	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	1,782,874	67,193,868	0	0	68,976,742
2063 房屋建築養護費	20,843	0	0	0	20,843
2066 車輛及辦公器具養護費	91,157	8,700	0	0	99,857
2069 設施及機械設備養護費	86,175	9,338,853	0	0	9,425,028
2072 國內旅費	306,783	1,610,323	0	0	1,917,106
2078 國外旅費	0	1,275,928	0	0	1,275,928
2081 運費	0	416,591	0	0	416,591
2093 特別費	116,876	0	0	0	116,876
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*	106,957	63,355,131	0	0	63,462,088
3010 房屋建築及設備費*	0	35,966,698	0	0	35,966,698
3020 機械設備費*	27,000	11,962,741	0	0	11,989,741
3025 運輸設備費*	0	10,146,000	0	0	10,146,000
3030 資訊軟硬體設備費*	79,957	4,968,996	0	0	5,048,953
3035 雜項設備費*	0	310,696	0	0	310,696
合計	99,150,312	182,352,784	493,405	864,800	282,861,301

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	162,930	0	0	0	0	0	0	0	162,930
本年度	162,930	0	0	0	0	0	0	0	162,930
0467300301 一般賠償收入	42,182	0	0	0	0	0	0	0	42,182
1267300210 其他雜項收入	120,748	0	0	0	0	0	0	0	120,748
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112年01月01日至112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112年01月01日至112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	282,861,301	433,914	0	0	250,000	0	0	0	283,545,215	41,912,990
本年度	282,861,301	433,914	0	0	250,000	0	0	0	283,545,215	41,912,990
一、本年度經費	281,503,096	433,914	0	0	250,000	0	0	0	282,187,010	41,912,990
3767300100 一般行政	99,150,312	0	0	0	250,000	0	0	0	99,400,312	13,231,688
3767300200 海洋研究業務	182,352,784	433,914	0	0	0	0	0	0	182,786,698	28,681,302
二、統籌科目	1,358,205	0	0	0	0	0	0	0	1,358,205	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	493,405	0	0	0	0	0	0	0	493,405	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	864,800	0	0	0	0	0	0	0	864,800	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	684,035,154	2 負債	37,379,453
11 流動資產	38,063,367	21 流動負債	29,949,509
110103 專戶存款	37,379,453	210302 應付代收款	29,949,509
110104 零用金	250,000	28 其他負債	7,429,944
110901 預付款	433,914	280301 存入保證金	7,429,944
14 固定資產	613,403,042	3 淨資產	646,655,701
140101 土地	28,067,924	31 資產負債淨額	646,655,701
140401 房屋建築及設備	80,743,307	310101 資產負債淨額	646,655,701
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-10,768,883		
140501 機械及設備	336,452,017		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-142,544,814		
140601 交通及運輸設備	223,428,668		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-60,680,779		
140701 雜項設備	11,169,768		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,949,806		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,589,037		
141101 購建中固定資產	154,424,514		
16 無形資產	32,553,745		
160101 權利	18,488		
160102 電腦軟體	32,535,257		
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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	52,906,308	283,708,145
公庫撥入數	52,863,323	283,545,215
罰款及賠償收入	0	42,182
其他收入	42,985	120,748
支出	27,277,157	327,607,848
繳付公庫數	42,985	162,930
人事支出	7,461,071	87,471,819
業務支出	9,226,142	131,577,394
財產損失	0	1,581,036
折舊、折耗及攤銷	10,546,959	106,814,669
收支餘絀	25,629,151	-43,899,703

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	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	-6,618,830	69,974,424
機械及設備	326,234,825	-86,626,465	13,730,608	3,513,416	-55,918,349	193,907,203
交通及運輸設備	219,159,212	-29,574,137	4,269,456	0	-31,106,642	162,747,889
雜項設備	11,030,986	-5,187,275	138,782	0	-1,762,531	4,219,962
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	26,458	0	0	7,970	0	18,488
小計	665,262,712	-125,537,930	18,138,846	3,521,386	-95,406,352	458,935,890
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,572,957	0	0	-16,080	61,126
購建中固定資產	102,378,760	0	52,923,944	878,190	0	154,424,514
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	39,002,494	0	2,984,650	9,451,887	0	32,535,257
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	55,908,594	10,330,077	-16,080	187,020,897
合計	816,294,129	-135,110,887	74,047,440	13,851,463	-95,422,432	645,956,787
備註： 1.本年度成本增加數74,047,440元=屬預算執行增加數63,812,088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63,812,088元=本年度預算執行數63,812,088元+以前年度保留預算執行數0元。 3.預算執行增加數63,812,088元，較設備及投資預算執行數63,812,088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	162,930	283,545,215	283,708,145	收入
	0	283,545,215	283,545,215	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	42,182	0	42,182	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	120,748	0	120,748	其他收入
歲出	282,861,301	44,746,547	327,607,848	支出
	0	162,930	162,930	繳付公庫數
人事費	87,471,819	0	87,471,819	人事支出
業務費	131,927,394	-350,000	131,577,394	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	63,462,088	-63,462,088	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	106,814,669	106,814,669	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-282,698,371	238,798,668	-43,899,703	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數283,545,215元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數283,545,215元。
- 2.公庫撥入數調整數283,545,215元，係歲出實現數282,861,301元+預付款433,914元+零用金250,000元。
- 3.歲出調整數44,746,547元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數162,930元+業務費調整數-350,000元+設備及投資調整數-63,462,088元+財產損失調整數1,581,036元+折舊、折耗及攤銷調整數106,814,669元。
- 4.繳付公庫數調整數162,930元，係歲入實現數162,930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
6.設備及投資調整數-63,462,088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97,354,812元，無形資產攤銷9,459,857元，合計106,814,669元。 9.歲計餘絀調整數238,798,668元，係歲入調整數283,545,215元-歲出調整數44,746,547元。				