

國家海洋研究院

# 會計月報

中華民國 112 年 11 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.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

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	219	01	01	0400000000-2	12,000	12,000	0	25,170	0	67,352
				罰款及賠償收入	0			67,352		
				0467300000-3	12,000	12,000	0	25,170	0	67,352
				國家海洋研究院	0			67,352		
07	227	01	01	0467300300-7	12,000	12,000	0	25,170	0	67,352
				賠償收入	0			67,352		
				0467300301-0	12,000	12,000	0	25,170	0	67,352
				一般賠償收入	0			67,352		
07	227	01	02	1200000000-8	8,000	8,000	7,000	2,903	0	116,651
				其他收入	0			123,651		
				1267300000-9	8,000	8,000	7,000	2,903	0	116,651
				國家海洋研究院	0			123,651		
07	227	01	02	1267300200-8	8,000	8,000	7,000	2,903	0	116,651
				雜項收入	0			123,651		
				1267300210-1	8,000	8,000	7,000	2,903	0	116,651
				其他雜項收入	0			123,651		
				合計	20,000	20,000	7,000	28,073	0	184,003
					0			191,003		

# 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)
								本月實現數	備註 (預付款)	
代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止 累計實現數(2)						
	追加(減)數	經費流用數								
	第一預備金	預算調整數								
25			006700000-3 海洋委員會主管							
	04		0067300000-1 國家海洋研究院	730,442,000	0	730,442,000	406,441,000	58,001,322	66,936,582	
				0	0			339,504,418	0	
				0	0			0		
		01	3767300100-3 一般行政	126,703,000	0	126,703,000	121,360,000	8,831,994	13,484,651	
				0	0			107,875,349	0	
				0	0			0		
			10 人事費	110,652,000	0	110,652,000	106,400,000	7,534,358	12,752,028	
				0	0			93,647,972	0	
				0	0			0		
			20 業務費	16,051,000	0	16,051,000	14,960,000	1,297,636	732,623	
				0	0			14,227,377	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	155,956,000	36,031,488	1,276,859	
				0	-1,550,000			154,679,141	0	
				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		
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)	
				20 業務費	252,308,000	0	251,758,000	155,956,000	36,031,488	1,276,859
					0	-1,550,000			154,679,141	0
					1,000,000	0			0	
		02		3767300200-8* 海洋研究業務	350,191,000	0	351,741,000	128,885,000	13,137,840	52,042,029
					0	1,550,000			76,842,971	0
					0	0			0	
				20 業務費	0	0	350,000	350,000	0	0
					0	350,000			350,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	350,191,000	0	351,391,000	128,535,000	13,137,840	52,042,029
					0	1,200,000			76,492,971	0
					0	0			0	
		03		3767309800-4 第一預備金	1,000,000	0	0	0	0	0
					0	0			0	0
					-1,000,000	0			0	
				60 預備金	1,000,000	0	0	0	0	0
					0	0			0	0
					-1,000,000	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	864,800	0	864,800	864,800	0	0
					0	0			864,800	0
					0	0			0	
				10 人事費	864,800	0	864,800	864,800	0	0
					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		
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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	538,260	0	538,260	44,855	0	
					0	0		538,260	0	
					0	0		0		
				10 人事費	538,260	0	538,260	44,855	0	
					0	0		538,260	0	
					0	0		0		
				合計	731,845,060	0	731,845,060	58,046,177	66,936,582	
					0	0		340,907,478	0	
					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
	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		
10 人事費	93,647,972	0	538,260	864,800	95,051,032	
1015 法定編制人員待遇	62,977,616	0	0	0	62,977,616	
1020 約聘僱人員待遇	4,791,694	0	0	0	4,791,694	
1025 技工及工友待遇	858,480	0	0	0	858,480	
1030 獎金	11,178,910	0	0	0	11,178,910	
1035 其他給與	785,992	0	0	864,800	1,650,792	
1040 加班值班費	1,537,930	0	0	0	1,537,930	
1045 退休退職給付	0	0	538,260	0	538,260	
1050 退休離職儲金	5,977,820	0	0	0	5,977,820	
1055 保險	5,539,530	0	0	0	5,539,530	
20 業務費	14,227,377	154,679,141	0	0	168,906,518	
2003 教育訓練費	173,720	65,280	0	0	239,000	
2006 水電費	1,462,826	1,035,239	0	0	2,498,065	
2009 通訊費	317,439	1,499,016	0	0	1,816,455	
2018 資訊服務費	199,833	5,546,734	0	0	5,746,567	
2021 其他業務租金	7,911,436	18,006,745	0	0	25,918,181	
2024 稅捐及規費	29,840	1,226	0	0	31,066	
2027 保險費	31,374	23,199	0	0	54,573	
2030 兼職費	50,000	0	0	0	50,000	
2033 臨時人員酬金	0	274,630	0	0	274,630	
2036 按日按件計資酬金	151,920	2,720,803	0	0	2,872,723	
2039 委辦費	0	7,229,000	0	0	7,229,000	
2051 物品	876,125	23,676,140	0	0	24,552,265	

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
	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		
2054 一般事務費	2,324,421	76,651,420	0	0	78,975,841	
2063 房屋建築養護費	23,468	229,135	0	0	252,603	
2066 車輛及辦公器具養護費	95,157	8,700	0	0	103,857	
2069 設施及機械設備養護費	86,175	13,782,651	0	0	13,868,826	
2072 國內旅費	374,007	1,891,787	0	0	2,265,794	
2078 國外旅費	0	1,560,472	0	0	1,560,472	
2081 運費	0	476,964	0	0	476,964	
2093 特別費	119,636	0	0	0	119,636	
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	76,492,971	0	0	76,599,928	
3010 房屋建築及設備費*	0	46,693,992	0	0	46,693,992	
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	7,315,542	0	0	7,395,499	
3035 雜項設備費*	0	374,696	0	0	374,696	
合計	107,982,306	231,522,112	538,260	864,800	340,907,478	

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	191,003	0	0	0	0	0	0	0	191,003
本年度	191,003	0	0	0	0	0	0	0	191,003
0467300301 一般賠償收入	67,352	0	0	0	0	0	0	0	67,352
1267300210 其他雜項收入	123,651	0	0	0	0	0	0	0	123,651
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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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	340,907,478	0	0	0	250,000	0	0	0	341,157,478	66,686,582
本年度	340,907,478	0	0	0	250,000	0	0	0	341,157,478	66,686,582
一、本年度經費	339,504,418	0	0	0	250,000	0	0	0	339,754,418	66,686,582
3767300100 一般行政	107,982,306	0	0	0	250,000	0	0	0	108,232,306	13,367,694
3767300200 海洋研究業務	231,522,112	0	0	0	0	0	0	0	231,522,112	53,318,888
二、統籌科目	1,403,060	0	0	0	0	0	0	0	1,403,060	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	538,260	0	0	0	0	0	0	0	538,260	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	683,061,570	2 負債	34,248,308
11 流動資產	34,498,308	21 流動負債	27,781,888
110103 專戶存款	34,248,308	210302 應付代收款	27,781,888
110104 零用金	250,000	28 其他負債	6,466,420
14 固定資產	616,657,671	280301 存入保證金	6,466,420
140101 土地	28,067,924	3 淨資產	648,813,262
140401 房屋建築及設備	80,743,307	31 資產負債淨額	648,813,262
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,430,766	310101 資產負債淨額	648,813,262
140501 機械及設備	338,514,923		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-148,164,750		
140601 交通及運輸設備	224,588,668		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-63,831,139		
140701 雜項設備	11,233,768		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,115,590		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,590,645		
141101 購建中固定資產	163,991,808		
16 無形資產	31,890,591		
160101 權利	17,691		
160102 電腦軟體	31,872,900		
18 其他資產	15,000		
180201 存出保證金	15,000		
合 計	683,061,570	合 計	683,061,570

附註：保證品(應付保證品) 48,000,000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11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	57,640,336	341,348,481
公庫撥入數	57,612,263	341,157,478
罰款及賠償收入	25,170	67,352
其他收入	2,903	123,651
支出	55,517,675	383,125,523
繳付公庫數	28,073	191,003
人事支出	7,579,213	95,051,032
業務支出	37,329,124	168,906,518
財產損失	0	1,581,036
折舊、折耗及攤銷	10,581,265	117,395,934
收支餘絀	2,122,661	-41,777,042

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	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	-7,280,713	69,312,541
機械及設備	326,234,825	-86,626,465	15,793,514	3,513,416	-61,538,285	190,350,173
交通及運輸設備	219,159,212	-29,574,137	5,429,456	0	-34,257,002	160,757,529
雜項設備	11,030,986	-5,187,275	202,782	0	-1,928,315	4,118,178
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	26,458	0	0	8,767	0	17,691
小計	665,262,712	-125,537,930	21,425,752	3,522,183	-105,004,315	452,624,036
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,572,957	0	0	-17,688	59,518
購建中固定資產	102,378,760	0	62,491,238	878,190	0	163,991,808
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	39,002,494	0	3,303,190	10,432,784	0	31,872,900
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	65,794,428	11,310,974	-17,688	195,924,226
合計	816,294,129	-135,110,887	87,220,180	14,833,157	-105,022,003	648,548,262

備註：

- 1.本年度成本增加數87,220,180元=屬預算執行增加數76,949,928元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額10,270,252元。
- 2.設備及投資預算執行數76,949,928元=本年度預算執行數76,949,928元+以前年度保留預算執行數0元。
- 3.預算執行增加數76,949,928元，較設備及投資預算執行數76,949,928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	191,003	341,157,478	341,348,481	收入
	0	341,157,478	341,157,478	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	67,352	0	67,352	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	123,651	0	123,651	其他收入
歲出	340,907,478	42,218,045	383,125,523	支出
	0	191,003	191,003	繳付公庫數
人事費	95,051,032	0	95,051,032	人事支出
業務費	169,256,518	-350,000	168,906,518	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	76,599,928	-76,599,928	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	117,395,934	117,395,934	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-340,716,475	298,939,433	-41,777,042	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數341,157,478元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數341,157,478元。
- 2.公庫撥入數調整數341,157,478元，係歲出實現數340,907,478元+零用金250,000元。
- 3.歲出調整數42,218,045元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數191,003元+業務費調整數-350,000元+設備及投資調整數-76,599,928元+財產損失調整數1,581,036元+折舊、折耗及攤銷調整數117,395,934元。
- 4.繳付公庫數調整數191,003元，係歲入實現數191,003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
<p>6.設備及投資調整數-76,599,928元，係本年度預算執行數。</p> <p>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)。</p> <p>8.折舊、折耗及攤銷調整數係固定資產提列折舊106,954,383元，無形資產攤銷10,441,551元，合計117,395,934元。</p> <p>9.歲計餘絀調整數298,939,433元，係歲入調整數341,157,478元-歲出調整數42,218,045元。</p>				