

國家海洋研究院

會計月報

中華民國 112 年 12 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.....	8
三、公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	11
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12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		保留數 (4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	12,000	11,224 78,576	0	0 66,576
0467300000-3 國家海洋研究院				12,000 0	12,000	12,000	11,224 78,576	0	0 66,576	
0467300300-7 賠償收入				12,000 0	12,000	12,000	11,224 78,576	0	0 66,576	
0467300301-0 一般賠償收入				12,000 0	12,000	12,000	11,224 78,576	0	0 66,576	
1200000000-8 其他收入				8,000 0	8,000	8,000	11,686 135,337	0	0 127,337	
1267300000-9 國家海洋研究院				8,000 0	8,000	8,000	11,686 135,337	0	0 127,337	
1267300200-8 雜項收入				8,000 0	8,000	8,000	11,686 135,337	0	0 127,337	
1267300201-0 收回以前年度歲出				0 0	0	0	8,783 8,783	0	0 8,783	
1267300210-1 其他雜項收入				8,000 0	8,000	8,000	2,903 126,554	0	0 118,554	
合計				20,000 0	20,000	20,000	22,910 213,913	0	0 193,913	

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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	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	730,442,000	249,330,409	129,281,838
					0	0			588,834,827	12,325,335
					0	0			0	0
		01		3767300100-3 一般行政	126,703,000	0	126,675,143	126,675,143	6,477,216	0
					0	-27,857			114,352,565	12,322,578
					0	0			0	0
				10 人事費	110,652,000	0	110,652,000	110,652,000	4,681,734	0
					0	0			98,329,706	12,322,294
					0	0			0	0
				20 業務費	16,051,000	0	16,023,143	16,023,143	1,795,482	0
					0	-27,857			16,022,859	284
					0	0			0	0
		01		3767300100-3* 一般行政	240,000	0	267,857	267,857	160,900	0
					0	27,857			267,857	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	240,000	0	267,857	267,857	160,900	0
					0	27,857			267,857	0
					0	0			0	0
		02		3767300200-8 海洋研究業務	252,308,000	0	244,132,772	244,132,772	89,450,874	0
					0	-9,175,228			244,130,015	2,757
					1,000,000	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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	244,132,772	244,132,772	89,450,874	0
				業務費	0	-9,175,228			244,130,015	2,757
					1,000,000	0			0	0
				3767300200-8*	350,191,000	0	359,366,228	359,366,228	153,241,419	129,281,838
				海洋研究業務	0	9,175,228			230,084,390	0
					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	0
				30	350,191,000	0	359,016,228	359,016,228	153,241,419	129,281,838
				設備及投資	0	8,825,228			229,734,390	0
					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	0
				60	1,000,000	0	0	0	0	0
				預備金	0	0			0	0
					-1,000,000	0			0	0
				8903304500-4	864,800	0	864,800	864,800	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			864,800	0
					0	0			0	0
				10	864,800	0	864,800	864,800	0	0
				人事費	0	0			864,800	0
					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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
05				7606205300-6	538,260	0	538,260	538,260	0	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		538,260	0	
					0	0		0	0	
				10	538,260	0	538,260	538,260	0	0
				人事費	0	0		538,260	0	
					0	0		0	0	
				合計	731,845,060	0	731,845,060	731,845,060	249,330,409	129,281,838
					0	0		590,237,887	12,325,335	
					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12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	98,329,706	0	538,260	864,800	99,732,766
1015 法定編制人員待遇	62,982,516	0	0	0	62,982,516
1020 約聘僱人員待遇	4,790,522	0	0	0	4,790,522
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	1,380,740	0	0	864,800	2,245,540
1040 加班值班費	4,077,082	0	0	0	4,077,082
1045 退休退職給付	0	0	538,260	0	538,260
1050 退休離職儲金	6,581,191	0	0	0	6,581,191
1055 保險	6,480,265	0	0	0	6,480,265
20 業務費	16,022,859	244,130,015	0	0	260,152,874
2003 教育訓練費	173,720	102,220	0	0	275,940
2006 水電費	1,664,041	1,343,852	0	0	3,007,893
2009 通訊費	357,219	1,818,581	0	0	2,175,800
2015 權利使用費	0	9,750	0	0	9,750
2018 資訊服務費	305,094	10,021,559	0	0	10,326,653
2021 其他業務租金	7,920,886	37,526,271	0	0	45,447,157
2024 稅捐及規費	29,840	1,226	0	0	31,066
2027 保險費	31,374	63,699	0	0	95,073
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	216,920	4,105,811	0	0	4,322,731
2039 委辦費	0	11,210,000	0	0	11,210,000

國家海洋研究院

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12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
2051 物品	1,201,033	35,720,634	0	0	36,921,667
2054 一般事務費	3,073,216	103,792,647	0	0	106,865,863
2063 房屋建築養護費	151,988	229,135	0	0	381,123
2066 車輛及辦公器具養護費	131,804	11,560	0	0	143,364
2069 設施及機械設備養護費	114,950	32,317,121	0	0	32,432,071
2072 國內旅費	443,774	2,488,759	0	0	2,932,533
2078 國外旅費	0	2,126,948	0	0	2,126,948
2081 運費	0	965,612	0	0	965,612
2093 特別費	157,000	0	0	0	157,000
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*	267,857	229,734,390	0	0	230,002,247
3010 房屋建築及設備費*	0	47,045,162	0	0	47,045,162
3020 機械設備費*	27,000	158,833,461	0	0	158,860,461
3025 運輸設備費*	0	10,146,000	0	0	10,146,000
3030 資訊軟硬體設備費*	221,957	11,538,086	0	0	11,760,043
3035 雜項設備費*	18,900	2,171,681	0	0	2,190,581
小計	114,620,422	474,214,405	538,260	864,800	590,237,887
30 設備及投資*	0	129,281,838	0	0	129,281,838
3010 房屋建築及設備費*	0	37,015,008	0	0	37,015,008
3020 機械設備費*	0	53,691,830	0	0	53,691,830
3025 運輸設備費*	0	38,575,000	0	0	38,575,000
保留數小計	0	129,281,838	0	0	129,281,838

國家海洋研究院

歲出用途別累計表

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

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12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	213,913	0	0	0	0	0	0	0	213,913
本年度	213,913	0	0	0	0	0	0	0	213,913
0467300301 一般賠償收入	78,576	0	0	0	0	0	0	0	78,576
1267300201 收回以前年度歲出	8,783	0	0	0	0	0	0	0	8,783
1267300210 其他雜項收入	126,554	0	0	0	0	0	0	0	126,554
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

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12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)			
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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12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	590,237,887	0	0	0	0	0	0	0	590,237,887	141,607,173
本年度	590,237,887	0	0	0	0	0	0	0	590,237,887	141,607,173
一、本年度經費	588,834,827	0	0	0	0	0	0	0	588,834,827	141,607,173
3767300100 一般行政	114,620,422	0	0	0	0	0	0	0	114,620,422	12,322,578
3767300200 海洋研究業務	474,214,405	0	0	0	0	0	0	0	474,214,405	129,284,595
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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	812,097,786	2 負債	20,862,247
11 流動資產	20,862,247	21 流動負債	14,776,533
110103 專戶存款	20,862,247	210302 應付代收款	14,776,533
14 固定資產	753,583,605	28 其他負債	6,085,714
140101 土地	28,067,924	280301 存入保證金	6,085,714
140401 房屋建築及設備	80,743,307	3 淨資產	791,235,539
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-12,092,649	31 資產負債淨額	791,235,539
140501 機械及設備	361,503,172	310101 資產負債淨額	791,235,539
減：140502 累計折舊—機械及設備	-153,823,746		
140601 交通及運輸設備	224,797,068		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-66,992,616		
140701 雜項設備	11,315,653		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,282,333		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,592,253		
141101 購建中固定資產	287,289,915		
16 無形資產	37,636,934		
160101 權利	16,894		
160102 電腦軟體	37,620,040		
18 其他資產	15,000		
180201 存出保證金	15,000		
合 計	812,097,786	合 計	812,097,786

附註：保證品(應付保證品) 191,800,000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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	249,103,319	590,451,800
公庫撥入數	249,080,409	590,237,887
罰款及賠償收入	11,224	78,576
其他收入	11,686	135,337
支出	106,709,264	489,834,787
繳付公庫數	22,910	213,913
人事支出	4,681,734	99,732,766
業務支出	91,246,356	260,152,874
財產損失	0	1,581,036
折舊、折耗及攤銷	10,758,264	128,154,198
收支餘絀	142,394,055	100,617,013

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12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	-7,942,596	68,650,658
機械及設備	326,234,825	-86,626,465	38,781,763	3,513,416	-67,197,281	207,679,426
交通及運輸設備	219,159,212	-29,574,137	5,637,856	0	-37,418,479	157,804,452
雜項設備	11,030,986	-5,187,275	284,667	0	-2,095,058	4,033,320
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	26,458	0	0	9,564	0	16,894
小計	665,262,712	-125,537,930	44,704,286	3,522,980	-114,653,414	466,252,674
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,572,957	0	0	-19,296	57,910
購建中固定資產	102,378,760	0	187,364,915	2,453,760	0	287,289,915
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	39,002,494	0	10,157,090	11,539,544	0	37,620,040
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	197,522,005	13,993,304	-19,296	324,967,865
合計	816,294,129	-135,110,887	242,226,291	17,516,284	-114,672,710	791,220,539
備註： 1.本年度成本增加數242,226,291元=屬預算執行增加數230,352,247元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額11,874,044元。 2.設備及投資預算執行數230,352,247元=本年度預算執行數230,352,247元+以前年度保留預算執行數0元。 3.預算執行增加數230,352,247元，較設備及投資預算執行數230,352,247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12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	213,913	590,237,887	590,451,800	收入
	0	590,237,887	590,237,887	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	78,576	0	78,576	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	135,337	0	135,337	其他收入
歲出	719,519,725	-229,684,938	489,834,787	支出
	0	213,913	213,913	繳付公庫數
人事費	99,732,766	0	99,732,766	人事支出
業務費	260,502,874	-350,000	260,152,874	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	359,284,085	-359,284,085	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	128,154,198	128,154,198	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-719,305,812	819,922,825	100,617,013	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數590,237,887元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數590,237,887元。
- 2.公庫撥入數調整數590,237,887元，係歲出實現數590,237,887元。
- 3.歲出調整數-229,684,938元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數213,913元+業務費調整數-350,000元+設備及投資調整數-359,284,085元+財產損失調整數1,581,036元+折舊、折耗及攤銷調整數128,154,198元。
- 4.繳付公庫數調整數213,913元，係歲入實現數213,913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12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-359,284,085元，係本年度決算數。 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116,605,090元，無形資產攤銷11,549,108元，合計128,154,198元。 9.歲計餘絀調整數819,922,825元，係歲入調整數590,237,887元-歲出調整數-229,684,938元。				