

國家海洋研究院

會計月報

中華民國 113 年 1 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
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.....	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113年01月01日至113年01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	214	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0
07				0467300000-3 國家海洋研究院	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0
				0467300300-7 賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0
				0467300301-0 一般賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0
				1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	0	2,903 2,903	0	2,903
				1267300000-9 國家海洋研究院	8,000 0	8,000	0	2,903 2,903	0	2,903
				1267300200-8 雜項收入	8,000 0	8,000	0	2,903 2,903	0	2,903
				1267300210-1 其他雜項收入	8,000 0	8,000	0	2,903 2,903	0	2,903
				合計	20,000 0	20,000	0	2,903 2,903	0	2,903

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01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)	
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	30,770,000	23,379,372	7,390,628	
					0	0			23,379,372	2,761,735	
					0	0			0		
		01		3767300100-3 一般行政	135,990,000	0	135,990,000	30,321,000	22,962,502	7,358,498	
					0	0			22,962,502	2,761,735	
					0	0			0		
				10 人事費	119,939,000	0	119,939,000	28,091,000	20,912,911	7,178,089	
					0	0			20,912,911	2,761,735	
					0	0			0		
				20 業務費	16,051,000	0	16,051,000	2,230,000	2,049,591	180,409	
					0	0			2,049,591	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	288,012,000	0	288,012,000	237,000	236,438	562	
					0	0			236,438	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01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			02	20 業務費	288,012,000	0	288,012,000	237,000	236,438	562		
					0	0			236,438	0		
					0	0			0			
				3767300200-8* 海洋研究業務	696,729,000	0	696,729,000	212,000	180,432	31,568		
					0	0			180,432	0		
					0	0			0			
				30 設備及投資	696,729,000	0	696,729,000	212,000	180,432	31,568		
					0	0			180,432	0		
					0	0			0			
				03	3767309800-4 第一預備金	500,000	0	500,000	0	0	0	
						0	0			0	0	
						0	0			0		
			60 預備金		500,000	0	500,000	0	0	0		
					0	0			0	0		
					0	0			0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	82,598	0	82,598	82,598	82,598	0		
					0	0			82,598	0		
					0	0			0			
				10 人事費	82,598	0	82,598	82,598	82,598	0		
					0	0			82,598	0		
					0	0			0			
			27			3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	333,057	0	333,057	333,057	333,057	0
							0	0			333,057	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01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)	
				10	333,057	0	333,057	333,057	333,057	0	
				人事費	0	0			333,057	0	
					0	0			0		
				合計	1,121,886,655	0	1,121,886,655	31,185,655	23,795,027	7,390,628	
					0	0			23,795,027	2,761,735	
					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01月31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 0	0 129,281,838	0 0
			02		3767300200-8* 海洋研究業務	0 129,281,838	0 0	0 0	0 0	0 129,281,838	0 0
					30 設備及投資	0 129,281,838	0 0	0 0	0 0	0 129,281,838	0 0
					小 計	0 129,281,838	0 0	0 0	0 0	0 129,281,838	0 0
					合 計	0 129,281,838	0 0	0 0	0 0	0 129,281,838	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01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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	20,912,911	0	333,057	82,598	21,328,566
1015 法定編制人員待遇	10,301,056	0	305,860	0	10,606,916
1020 約聘僱人員待遇	1,092,452	0	22,517	0	1,114,969
1025 技工及工友待遇	143,080	0	4,680	0	147,760
1030 獎金	8,574,847	0	0	0	8,574,847
1035 其他給與	9,084	0	0	0	9,084
1045 退休退職給付	132,702	0	0	82,598	215,300
1050 退休離職儲金	512,657	0	0	0	512,657
1055 保險	147,033	0	0	0	147,033
20 業務費	2,049,591	236,438	0	0	2,286,029
2006 水電費	446	10,198	0	0	10,644
2009 通訊費	13,473	65,943	0	0	79,416
2012 土地租金	0	606	0	0	606
2018 資訊服務費	0	23,400	0	0	23,400
2021 其他業務租金	2,007,984	14,830	0	0	2,022,814
2036 按日按件計資酬金	0	40,000	0	0	40,000
2051 物品	560	19,120	0	0	19,680
2054 一般事務費	27,128	21,251	0	0	48,379
2072 國內旅費	0	40,735	0	0	40,735
2081 運費	0	355	0	0	355
30 設備及投資*	0	180,432	0	0	180,432
3010 房屋建築及設備費*	0	180,432	0	0	180,432
合計	22,962,502	416,870	333,057	82,598	23,795,027

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01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	2,903	0	0	0	0	0	0	0	2,903
本年度	2,903	0	0	0	0	0	0	0	2,903
1267300210 其他雜項收入	2,903	0	0	0	0	0	0	0	2,903
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	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01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)			
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01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	23,795,027	2,761,735	0	0	150,000	0	0	0	26,706,762	133,760,731
本年度	23,795,027	2,761,735	0	0	150,000	0	0	0	26,706,762	4,478,893
一、本年度經費	23,379,372	2,761,735	0	0	150,000	0	0	0	26,291,107	4,478,893
3767300100 一般行政	22,962,502	2,761,735	0	0	150,000	0	0	0	25,874,237	4,446,763
3767300200 海洋研究業務	416,870	0	0	0	0	0	0	0	416,870	32,130
二、統籌科目	415,655	0	0	0	0	0	0	0	415,655	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	333,057	0	0	0	0	0	0	0	333,057	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	82,598	0	0	0	0	0	0	0	82,598	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	129,281,838
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	129,281,838
112年度 3767300200 海洋研究業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	129,281,838
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01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	830,902,415	2 負債	47,509,588
11 流動資產	50,351,323	21 流動負債	40,016,874
110103 專戶存款	47,439,588	210302 應付代收款	40,016,874
110104 零用金	150,000	28 其他負債	7,492,714
110901 預付款	2,761,735	280301 存入保證金	7,492,714
14 固定資產	743,977,628	3 淨資產	783,392,827
140101 土地	28,067,924	31 資產負債淨額	783,392,827
140401 房屋建築及設備	80,743,307	310101 資產負債淨額	783,392,827
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-12,754,532		
140501 機械及設備	361,503,172		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-159,958,595		
140601 交通及運輸設備	224,797,068		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-69,855,734		
140701 雜項設備	11,315,653		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,407,284		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,593,861		
141101 購建中固定資產	287,470,347		
16 無形資產	36,488,464		
160101 權利	16,097		
160102 電腦軟體	36,472,367		
18 其他資產	85,000		
180101 暫付款	70,000		

平衡表

單位：新臺幣元

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113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,709,665	26,709,665
公庫撥入數	26,706,762	26,706,762
其他收入	2,903	2,903
支出	34,552,377	34,552,377
繳付公庫數	2,903	2,903
人事支出	21,328,566	21,328,566
業務支出	2,286,029	2,286,029
折舊、折耗及攤銷	10,934,879	10,934,879
收支餘絀	-7,842,712	-7,842,712

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01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	-12,092,649	0	0	-661,883	67,988,775
機械及設備	361,503,172	-153,823,746	0	0	-6,134,849	201,544,577
交通及運輸設備	224,797,068	-66,992,616	0	0	-2,863,118	154,941,334
雜項設備	11,315,653	-7,282,333	0	0	-124,951	3,908,369
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	16,894	0	0	797	0	16,097
小計	706,444,018	-240,191,344	0	797	-9,784,801	456,467,076
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,592,253	0	0	-1,608	56,302
購建中固定資產	287,289,915	0	180,432	0	0	287,470,347
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	37,620,040	0	0	1,147,673	0	36,472,367
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	180,432	1,147,673	-1,608	323,999,016
合計	1,041,004,136	-249,783,597	180,432	1,148,470	-9,786,409	780,466,092
備註： 1.本年度成本增加數180,432元=屬預算執行增加數180,432元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。 2.設備及投資預算執行數180,432元=本年度預算執行數180,432元+以前年度保留預算執行數0元。 3.預算執行增加數180,432元，較設備及投資預算執行數180,432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113年01月01日至113年01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	2,903	26,706,762	26,709,665	收入
	0	26,706,762	26,706,762	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	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	2,903	0	2,903	其他收入
歲出	23,795,027	10,757,350	34,552,377	支出
	0	2,903	2,903	繳付公庫數
人事費	21,328,566	0	21,328,566	人事支出
業務費	2,286,029	0	2,286,029	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	180,432	-180,432	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	10,934,879	10,934,879	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-23,792,124	15,949,412	-7,842,712	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數26,706,762元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數26,706,762元。
- 2.公庫撥入數調整數26,706,762元，係歲出實現數23,795,027元+預付款2,761,735元+零用金150,000元。
- 3.歲出調整數10,757,350元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數2,903元+設備及投資調整數-180,432元+折舊、折耗及攤銷調整數10,934,879元。
- 4.繳付公庫數調整數2,903元，係歲入實現數2,903元。
- 5.設備及投資調整數-180,432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9,786,409元，無形資產攤銷1,148,470元，合計10,934,879元。

