

國家海洋研究院

會計月報

中華民國 113 年 2 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.....	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.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

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02月29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	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				0400000000-2 罰款及賠償收入	12,000 0	12,000	0	0	0	
	214			0467300000-3 國家海洋研究院	12,000 0	12,000	0	0	0	
		01		0467300300-7 賠償收入	12,000 0	12,000	0	0	0	
			01	0467300301-0 一般賠償收入	12,000 0	12,000	0	0	0	
07				1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	1,000	2,903 5,806	0	4,806
	232			1267300000-9 國家海洋研究院	8,000 0	8,000	1,000	2,903 5,806	0	4,806
		01		1267300200-8 雜項收入	8,000 0	8,000	1,000	2,903 5,806	0	4,806
			01	1267300210-1 其他雜項收入	8,000 0	8,000	1,000	2,903 5,806	0	4,806
				合計	20,000 0	20,000	1,000	2,903 5,806	0	4,806

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02月29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)	
24				006700000-3 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	51,860,000	20,089,971	8,390,657
					0	0			43,469,343	2,761,735
					0	0			0	
		01		3767300100-3 一般行政	135,990,000	0	135,990,000	39,295,000	7,962,566	8,369,932
					0	0			30,925,068	2,761,735
					0	0			0	
				10 人事費	119,939,000	0	119,939,000	36,328,000	7,383,626	8,031,463
					0	0			28,296,537	2,761,735
					0	0			0	
				20 業務費	16,051,000	0	16,051,000	2,967,000	578,940	338,469
					0	0			2,628,531	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	0
				30 設備及投資	240,000	0	240,000	0	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	12,108,000	11,857,098	14,464
					0	0			12,093,536	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02月29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)	備註 (預付款)
				20 業務費	288,012,000	0	288,012,000	12,108,000	11,857,098	14,464
					0	0			12,093,536	0
					0	0			0	
		02		3767300200-8* 海洋研究業務	696,729,000	0	696,729,000	457,000	270,307	6,261
					0	0			450,739	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	696,729,000	0	696,729,000	457,000	270,307	6,261
					0	0			450,739	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	0
				60 預備金	500,000	0	500,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	123,897	0	123,897	123,897	41,299	0
					0	0			123,897	0
					0	0			0	
				10 人事費	123,897	0	123,897	123,897	41,299	0
					0	0			123,897	0
					0	0			0	
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	1,026,547	0	1,026,547	1,026,547	693,490	0
					0	0			1,026,547	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02月29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)	備註 (預付款)
				10 人事費	1,026,547	0	1,026,547	693,490	0	
					0	0		1,026,547	0	
					0	0		0		
				合計	1,122,621,444	0	1,122,621,444	20,824,760	8,390,657	
					0	0		44,619,787	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02月29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	應付數
112	25										
		04									
			02								
				0067000000-3 海洋委員會主管							
				0067300000-1 國家海洋研究院	0	0	0	0	0	0	0
				3767300200-8* 海洋研究業務	129,281,838	0	0	0	0	129,281,838	0
				30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
				小計	129,281,838	0	0	0	0	129,281,838	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					129,281,838	0	0	0	0	129,281,838	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02月29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	28,296,537	0	1,026,547	123,897	29,446,981
1015 法定編制人員待遇	15,356,021	0	945,004	0	16,301,025
1020 約聘僱人員待遇	1,651,717	0	67,503	0	1,719,220
1025 技工及工友待遇	214,620	0	14,040	0	228,660
1030 獎金	8,574,847	0	0	0	8,574,847
1035 其他給與	79,316	0	0	0	79,316
1040 加班費	332,753	0	0	0	332,753
1045 退休退職給付	132,702	0	0	123,897	256,599
1050 退休離職儲金	1,146,974	0	0	0	1,146,974
1055 保險	807,587	0	0	0	807,587
20 業務費	2,628,531	12,093,536	0	0	14,722,067
2003 教育訓練費	13,458	0	0	0	13,458
2006 水電費	220,929	35,318	0	0	256,247
2009 通訊費	127,217	210,554	0	0	337,771
2012 土地租金	0	606	0	0	606
2018 資訊服務費	0	100,580	0	0	100,580
2021 其他業務租金	2,007,984	16,430	0	0	2,024,414
2027 保險費	0	4,100	0	0	4,100
2036 按日按件計資酬金	0	73,660	0	0	73,660
2051 物品	12,748	148,337	0	0	161,085
2054 一般事務費	224,229	11,378,359	0	0	11,602,588
2069 設施及機械設備養護費	0	2,500	0	0	2,500
2072 國內旅費	21,966	121,277	0	0	143,243

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02月29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
2081 運費	0	1,815	0	0	1,815
30 設備及投資*	0	450,739	0	0	450,739
3010 房屋建築及設備費*	0	363,714	0	0	363,714
3025 運輸設備費*	0	87,025	0	0	87,025
合計	30,925,068	12,544,275	1,026,547	123,897	44,619,787

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02月29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	5,806	0	0	0	0	0	0	0	5,806
本年度	5,806	0	0	0	0	0	0	0	5,806
1267300210 其他雜項收入	5,806	0	0	0	0	0	0	0	5,806
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02月29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	
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113年01月01日至113年02月29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	44,619,787	2,761,735	0	0	150,000	0	0	0	47,531,522	134,760,760
本年度	44,619,787	2,761,735	0	0	150,000	0	0	0	47,531,522	5,478,922
一、本年度經費	43,469,343	2,761,735	0	0	150,000	0	0	0	46,381,078	5,478,922
3767300100 一般行政	30,925,068	2,761,735	0	0	150,000	0	0	0	33,836,803	5,458,197
3767300200 海洋研究業務	12,544,275	0	0	0	0	0	0	0	12,544,275	20,725
二、統籌科目	1,150,444	0	0	0	0	0	0	0	1,150,444	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	1,026,547	0	0	0	0	0	0	0	1,026,547	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	123,897	0	0	0	0	0	0	0	123,897	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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	838,845,067	2 負債	67,148,654
11 流動資產	69,990,389	21 流動負債	38,932,963
110103 專戶存款	67,078,654	210302 應付代收款	38,932,963
110104 零用金	150,000	28 其他負債	28,215,691
110901 預付款	2,761,735	280301 存入保證金	28,215,691
14 固定資產	733,429,684	3 淨資產	771,696,413
140101 土地	28,067,924	31 資產負債淨額	771,696,413
140201 土地改良物	17,498,393	310101 資產負債淨額	771,696,413
140401 房屋建築及設備	80,743,307		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-13,416,415		
140501 機械及設備	361,503,172		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-165,998,786		
140601 交通及運輸設備	223,637,068		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-72,685,447		
140701 雜項設備	11,315,653		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,532,140		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,595,469		
141101 購建中固定資產	270,242,261		
16 無形資產	35,339,994		
160101 權利	15,300		
160102 電腦軟體	35,324,694		
18 其他資產	85,000		

國家海洋研究院

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180101 暫付款	70,000		
180201 存出保證金	15,000		
合計	838,845,067	合計	838,845,067

附註：保證品(應付保證品) 193,100,000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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,827,663	47,537,328
公庫撥入數	20,824,760	47,531,522
其他收入	2,903	5,806
支出	31,397,473	65,949,850
繳付公庫數	2,903	5,806
人事支出	8,118,415	29,446,981
業務支出	12,436,038	14,722,067
折舊、折耗及攤銷	10,840,117	21,774,996
	-10,569,810	-18,412,522

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02月29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	17,498,393	0	0	17,498,393
房屋建築及設備	80,743,307	-12,092,649	0	0	-1,323,766	67,326,892
機械及設備	361,503,172	-153,823,746	0	0	-12,175,040	195,504,386
交通及運輸設備	224,797,068	-66,992,616	0	1,160,000	-5,692,831	150,951,621
雜項設備	11,315,653	-7,282,333	0	0	-249,807	3,783,513
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	16,894	0	0	1,594	0	15,300
小計	706,444,018	-240,191,344	17,498,393	1,161,594	-19,441,444	463,148,029
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,592,253	0	0	-3,216	54,694
購建中固定資產	287,289,915	0	450,739	17,498,393	0	270,242,261
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	37,620,040	0	0	2,295,346	0	35,324,694
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	450,739	19,793,739	-3,216	305,621,649
合計	1,041,004,136	-249,783,597	17,949,132	20,955,333	-19,444,660	768,769,678

備註：

- 1.本年度成本增加數17,949,132元=屬預算執行增加數450,739元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額17,498,393元。
- 2.設備及投資預算執行數450,739元=本年度預算執行數450,739元+以前年度保留預算執行數0元。
- 3.預算執行增加數450,739元，較設備及投資預算執行數450,739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02月29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	5,806	47,531,522	47,537,328	收入
	0	47,531,522	47,531,522	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	5,806	0	5,806	其他收入
歲出	44,619,787	21,330,063	65,949,850	支出
	0	5,806	5,806	繳付公庫數
人事費	29,446,981	0	29,446,981	人事支出
業務費	14,722,067	0	14,722,067	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	450,739	-450,739	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	21,774,996	21,774,996	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-44,613,981	26,201,459	-18,412,522	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數47,531,522元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數47,531,522元。
- 2.公庫撥入數調整數47,531,522元，係歲出實現數44,619,787元+預付款2,761,735元+零用金150,000元。
- 3.歲出調整數21,330,063元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數5,806元+設備及投資調整數-450,739元+折舊、折耗及攤銷調整數21,774,996元。
- 4.繳付公庫數調整數5,806元，係歲入實現數5,806元。
- 5.設備及投資調整數-450,739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19,478,056元，無形資產攤銷2,296,940元，合計21,774,996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02月29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
7.歲計餘絀調整數26,201,459元，係歲入調整數47,531,522元-歲出調整數21,330,063元。				