

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	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			
				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			
07				232	01	01	1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	1,000	2,903 5,806	0	4,806
							1267300000-9 國家海洋研究院	8,000 0	8,000	1,000	2,903 5,806	0	4,806
							1267300200-8 雜項收入	8,000 0	8,000	1,000	2,903 5,806	0	4,806
							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		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	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		
				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	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		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	12,108,000	11,857,098	14,464	
				0	0		12,093,536	0			
				0	0		0				
				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				
				3767309800-4 第一預備金	500,000	0	500,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
			03	60 預備金	500,000	0	500,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				0	0		0				
				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				
				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					

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		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	1,026,547	0	1,026,547	1,026,547	693,490	0	
				人事費	0	0			1,026,547	0	
					0	0			0		
				合計	1,122,621,444	0	1,122,621,444	53,010,444	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
						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	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。				