

國家海洋研究院

# 會計月報

中華民國 113 年 4 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.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	17

## 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04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	214	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	12,000	12,000	0	0	0	0			
0					0		0						
0467300000-3 國家海洋研究院				12,000	12,000	0	0	0	0				
0					0		0						
0467300300-7 賠償收入				12,000	12,000	0	0	0	0				
0					0		0						
0467300301-0 一般賠償收入				12,000	12,000	0	0	0	0				
0					0		0						
07				232	01	01	1200000000-8 其他收入	8,000	8,000	2,000	19,664	0	26,373
0								28,373					
1267300000-9 國家海洋研究院	8,000	8,000	2,000				19,664	0	26,373				
0		28,373											
1267300200-8 雜項收入	8,000	8,000	2,000				19,664	0	26,373				
0		28,373											
1267300210-1 其他雜項收入	8,000	8,000	2,000				19,664	0	26,373				
0		28,373											
合計	20,000	20,000	2,000				19,664	0	26,373				
0		28,373											

## 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04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)
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	125,733,000	37,668,201	25,809,759	
					0	0			99,923,241	1,058,022	
					0	0			0		
		01		3767300100-3 一般行政	135,990,000	0	135,990,000	60,359,000	9,934,169	9,118,867	
					0	0			51,240,133	0	
					0	0			0		
				10 人事費	119,939,000	0	119,939,000	54,129,000	7,427,618	8,507,918	
					0	0			45,621,082	0	
					0	0			0		
				20 業務費	16,051,000	0	16,051,000	6,230,000	2,506,551	610,949	
					0	0			5,619,051	0	
					0	0			0		
		01		3767300100-3* 一般行政	240,000	0	240,000	40,000	30,245	9,755	
					0	0			30,245	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	240,000	0	240,000	40,000	30,245	9,755	
					0	0			30,245	0	
					0	0			0		
		02		3767300200-8 海洋研究業務	288,012,000	0	288,012,000	28,542,000	6,919,818	1,336,310	
					0	0			27,205,690	1,058,022	
					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04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)
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	應付數(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			備註 (預付款)		
02			02	20 業務費	288,012,000	0	288,012,000	28,542,000	6,919,818	1,336,310	
					0	0			27,205,690	1,058,022	
					0	0			0		
				3767300200-8* 海洋研究業務	696,729,000	0	696,729,000	36,792,000	20,783,969	15,344,827	
					0	0			21,447,173	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	696,729,000	0	696,729,000	36,792,000	20,783,969	15,344,827	
					0	0			21,447,173	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	0	
			03	60 預備金	500,000	0	500,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	290,300	0	290,300	290,300	0	0	
					0	0			290,300	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	290,300	0	290,300	290,300	0	0	
					0	0			290,300	0	
					0	0			0	0	
			05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	214,760	0	214,760	214,760	47,911	0	
					0	0			214,760	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113年01月01日至113年04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)
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)	
27				10 人事費	214,760	0	214,760	214,760	47,911	0	
					0	0			214,760	0	
					0	0			0		
				3777013700-0	1,707,765	0	1,707,765	1,707,765	345,221	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,707,765	0	
					0	0			0		
				10	1,707,765	0	1,707,765	1,707,765	345,221	0	
				人事費	0	0			1,707,765	0	
					0	0			0		
				合計	1,123,683,825	0	1,123,683,825	127,945,825	38,061,333	25,809,759	
					0	0			102,136,066	1,058,022	
					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04月30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	0 359,831	0 0	0 128,922,007
			02		3767300200-8* 海洋研究業務	0 129,281,838	0 0	0 0	0 359,831	0 0	0 128,922,007
					30 設備及投資	0 129,281,838	0 0	0 0	0 359,831	0 0	0 128,922,007
					小 計	0 129,281,838	0 0	0 0	0 359,831	0 0	0 128,922,007
					合 計	0 129,281,838	0 0	0 0	0 359,831	0 0	0 128,922,007

# 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04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				
	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	45,621,082	0	1,707,765	214,760	290,300
1015 法定編制人員待遇	25,778,247	0	1,569,855	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,745,170	0	112,190	0	0
1025 技工及工友待遇	357,700	0	23,400	0	0
1030 獎金	11,393,882	0	2,320	0	0
1035 其他給與	258,532	0	0	0	290,300
1040 加班費	677,388	0	0	0	0
1045 退休退職給付	132,702	0	0	214,760	0
1050 退休離職儲金	2,286,373	0	0	0	0
1055 保險	1,991,088	0	0	0	0
20 業務費	5,619,051	27,205,690	0	0	0
2003 教育訓練費	30,288	9,950	0	0	0
2006 水電費	284,053	242,223	0	0	0
2009 通訊費	289,564	538,754	0	0	0
2012 土地租金	0	1,212	0	0	0
2018 資訊服務費	8,750	1,318,065	0	0	0
2021 其他業務租金	3,967,968	169,655	0	0	0
2024 稅捐及規費	14,240	0	0	0	0
2027 保險費	0	4,100	0	0	0
2030 兼職費	10,000	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	226,610	0	0	0
2051 物品	47,757	1,348,651	0	0	0
2054 一般事務費	716,944	20,826,351	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113年01月01日至113年04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				
10 人事費	47,833,907				
1015 法定編制人員待遇	27,348,102				
1020 約聘僱人員待遇	2,857,360				
1025 技工及工友待遇	381,100				
1030 獎金	11,396,202				
1035 其他給與	548,832				
1040 加班費	677,388				
1045 退休退職給付	347,462				
1050 退休離職儲金	2,286,373				
1055 保險	1,991,088				
20 業務費	32,824,741				
2003 教育訓練費	40,238				
2006 水電費	526,276				
2009 通訊費	828,318				
2012 土地租金	1,212				
2018 資訊服務費	1,326,815				
2021 其他業務租金	4,137,623				
2024 稅捐及規費	14,240				
2027 保險費	4,100				
2030 兼職費	10,000				
2036 按日按件計資酬金	226,610				
2051 物品	1,396,408				
2054 一般事務費	21,543,295				

# 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04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				
	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2063 房屋建築養護費	10,633	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	23,625	30,800	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	68,500	1,825,994	0	0	0
2072 國內旅費	125,939	428,435	0	0	0
2081 運費	0	234,890	0	0	0
2093 特別費	20,790	0	0	0	0
30 設備及投資*	30,245	21,447,173	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	626,345	0	0	0
3020 機械設備費*	0	13,323,090	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	7,467,309	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	30,245	10,139	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	20,290	0	0	0
合計	51,270,378	48,652,863	1,707,765	214,760	290,300

# 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04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				
2063 房屋建築養護費	10,633				
2066 車輛及辦公器具養護費	54,425				
2069 設施及機械設備養護費	1,894,494				
2072 國內旅費	554,374				
2081 運費	234,890				
2093 特別費	20,790				
30 設備及投資*	21,477,418				
3010 房屋建築及設備費*	626,345				
3020 機械設備費*	13,323,090				
3025 運輸設備費*	7,467,309				
3030 資訊軟硬體設備費*	40,384				
3035 雜項設備費*	20,290				
合計	102,136,066				

# 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04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	28,373	0	0	0	0	0	0	0	28,373
本年度	28,373	0	0	0	0	0	0	0	28,373
1267300210 其他雜項收入	28,373	0	0	0	0	0	0	0	28,373
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04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)			
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04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	102,495,897	1,058,022	0	0	150,000	0	0	0	103,703,919	153,523,744
本年度	102,136,066	1,058,022	0	0	150,000	0	0	0	103,344,088	24,601,737
一、本年度經費	99,923,241	1,058,022	0	0	150,000	0	0	0	101,131,263	24,601,737
3767300100 一般行政	51,270,378	0	0	0	150,000	0	0	0	51,420,378	8,978,622
3767300200 海洋研究業務	48,652,863	1,058,022	0	0	0	0	0	0	49,710,885	15,623,115
二、統籌科目	2,212,825	0	0	0	0	0	0	0	2,212,825	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	1,707,765	0	0	0	0	0	0	0	1,707,765	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	214,760	0	0	0	0	0	0	0	214,760	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	290,300	0	0	0	0	0	0	0	290,300	0
以前年度	359,831	0	0	0	0	0	0	0	359,831	128,922,007
一、以前年度應付(保留)數	359,831	0	0	0	0	0	0	0	359,831	128,922,007
112年度 3767300200 海洋研究業務	359,831	0	0	0	0	0	0	0	359,831	128,922,007
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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	839,677,946	2 負債	70,915,817
11 流動資產	72,003,839	21 流動負債	43,064,383
110103 專戶存款	70,795,817	210302 應付代收款	43,064,383
110104 零用金	150,000	28 其他負債	27,851,434
110901 預付款	1,058,022	280301 存入保證金	27,851,434
14 固定資產	734,485,914	3 淨資產	768,762,129
140101 土地	28,071,339	31 資產負債淨額	768,762,129
140201 土地改良物	17,498,393	310101 資產負債淨額	768,762,129
減：140202 累計折舊—土地改良物	-962,412		
140401 房屋建築及設備	80,743,307		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-14,740,181		
140501 機械及設備	361,693,357		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-178,079,187		
140601 交通及運輸設備	236,820,508		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-78,389,407		
140701 雜項設備	11,315,653		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,781,941		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,598,685		
141101 購建中固定資產	278,245,007		
16 無形資產	33,053,193		
160101 權利	13,706		
160102 電腦軟體	33,039,487		

# 國家海洋研究院

## 平衡表

中華民國113年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	135,000		
180101 暫付款	120,000		
180201 存出保證金	15,000		
合 計	839,677,946	合 計	839,677,946

附註：保證品(應付保證品) 234,412,000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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	39,139,019	103,732,292
公庫撥入數	39,119,355	103,703,919
其他收入	19,664	28,373
支出	28,576,967	125,082,513
繳付公庫數	19,664	28,373
人事支出	7,820,750	47,833,907
業務支出	9,426,369	32,824,741
折舊、折耗及攤銷	11,310,184	44,395,492
收支餘絀	10,562,052	-21,350,221

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04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	3,415	0	0	28,071,339
土地改良物	0	0	17,498,393	0	-962,412	16,535,981
房屋建築及設備	80,743,307	-12,092,649	0	0	-2,647,532	66,003,126
機械及設備	361,503,172	-153,823,746	190,185	0	-24,255,441	183,614,170
交通及運輸設備	224,797,068	-66,992,616	13,183,440	1,160,000	-11,396,791	158,431,101
雜項設備	11,315,653	-7,282,333	0	0	-499,608	3,533,712
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	16,894	0	0	3,188	0	13,706
小計	706,444,018	-240,191,344	30,875,433	1,163,188	-39,761,784	456,203,135
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,592,253	0	0	-6,432	51,478
購建中固定資產	287,289,915	0	8,453,485	17,498,393	0	278,245,007
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	37,620,040	0	10,139	4,590,692	0	33,039,487
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	8,463,624	22,089,085	-6,432	311,335,972
合計	1,041,004,136	-249,783,597	39,339,057	23,252,273	-39,768,216	767,539,107
備註： 1.本年度成本增加數39,339,057元=屬預算執行增加數21,477,418元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額17,861,639元。 2.設備及投資預算執行數21,477,418元=本年度預算執行數21,477,418元+以前年度保留預算執行數0元。 3.預算執行增加數21,477,418元，較設備及投資預算執行數21,477,418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04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	28,373	103,703,919	103,732,292	收入
	0	103,703,919	103,703,919	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	28,373	0	28,373	其他收入
歲出	102,136,066	22,946,447	125,082,513	支出
	0	28,373	28,373	繳付公庫數
人事費	47,833,907	0	47,833,907	人事支出
業務費	32,824,741	0	32,824,741	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	21,477,418	-21,477,418	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	44,395,492	44,395,492	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-102,107,693	80,757,472	-21,350,221	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數103,703,919元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數103,703,919元。
- 2.公庫撥入數調整數103,703,919元，係歲出實現數102,495,897元+預付款1,058,022元+零用金150,000元。
- 3.歲出調整數22,946,447元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數28,373元+設備及投資調整數-21,477,418元+折舊、折耗及攤銷調整數44,395,492元。
- 4.繳付公庫數調整數28,373元，係歲入實現數28,373元。
- 5.設備及投資調整數-21,477,418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39,801,612元，無形資產攤銷4,593,880元，合計44,395,492元。

