

國家海洋研究院

會計月報

中華民國 112 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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
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112年01月01日至112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	219	01	01	0400000000-2	12,000	12,000	0	1,320	0	1,320
				罰款及賠償收入	0			1,320		
				0467300000-3	12,000	12,000	0	1,320	0	1,320
				國家海洋研究院	0			1,320		
07	227	01	01	0467300300-7	12,000	12,000	0	1,320	0	1,320
				賠償收入	0			1,320		
				0467300301-0	12,000	12,000	0	1,320	0	1,320
				一般賠償收入	0			1,320		
07	227	01	01	1200000000-8	8,000	8,000	2,000	1,916	0	66,543
				其他收入	0			68,543		
				1267300000-9	8,000	8,000	2,000	1,916	0	66,543
				國家海洋研究院	0			68,543		
07	227	01	01	1267300200-8	8,000	8,000	2,000	1,916	0	66,543
				雜項收入	0			68,543		
				1267300210-1	8,000	8,000	2,000	1,916	0	66,543
				其他雜項收入	0			68,543		
				合計	20,000	20,000	2,000	3,236	0	67,863
					0			69,863		

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)
								本月實現數	備註 (預付款)	
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)						
	追加(減)數	經費流用數								
	第一預備金	預算調整數								
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	84,381,000	21,142,762	9,991,195	
				0	0			74,389,805	30,000	
				0	0			0		
	01		3767300100-3 一般行政	126,703,000	0	126,703,000	56,272,000	9,465,067	6,924,556	
				0	0			49,347,444	0	
				0	0			0		
			10 人事費	110,652,000	0	110,652,000	50,268,000	6,880,967	6,578,310	
				0	0			43,689,690	0	
				0	0			0		
			20 業務費	16,051,000	0	16,051,000	6,004,000	2,584,100	346,246	
				0	0			5,657,754	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	252,308,000	0	252,308,000	24,488,000	11,371,782	2,979,966	
				0	0			21,508,034	30,000	
				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		
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	252,308,000	0	252,308,000	24,488,000	11,371,782	2,979,966
					0	0			21,508,034	30,000
					0	0			0	
		02		3767300200-8* 海洋研究業務	350,191,000	0	350,191,000	3,621,000	305,913	86,673
					0	0			3,534,327	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	350,191,000	0	350,191,000	3,621,000	305,913	86,673
					0	0			3,534,327	0
					0	0			0	
		03		3767309800-4 第一預備金	1,000,000	0	1,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				60 預備金	1,000,000	0	1,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	444,480	0	444,480	444,480	0	0
					0	0			444,480	0
					0	0			0	0
				10 人事費	444,480	0	444,480	444,480	0	0
					0	0			444,480	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	224,275	0	224,275	224,275	44,855	0
					0	0			224,275	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		
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	224,275	0	224,275	44,855	0	
					0	0		224,275	0	
					0	0		0		
				合計	731,110,755	0	731,110,755	85,049,755	21,187,617	9,991,195
					0	0		75,058,560	30,000	
					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	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	43,689,690	0	224,275	444,480	44,358,445
1015 法定編制人員待遇	25,918,406	0	0	0	25,918,406
1020 約聘僱人員待遇	1,702,676	0	0	0	1,702,676
1025 技工及工友待遇	357,700	0	0	0	357,700
1030 獎金	11,178,910	0	0	0	11,178,910
1035 其他給與	147,637	0	0	444,480	592,117
1040 加班值班費	428,153	0	0	0	428,153
1045 退休退職給付	0	0	224,275	0	224,275
1050 退休離職儲金	2,094,826	0	0	0	2,094,826
1055 保險	1,861,382	0	0	0	1,861,382
20 業務費	5,657,754	21,508,034	0	0	27,165,788
2003 教育訓練費	67,133	17,270	0	0	84,403
2006 水電費	523,316	296,551	0	0	819,867
2009 通訊費	100,498	516,882	0	0	617,380
2018 資訊服務費	13,125	1,701,530	0	0	1,714,655
2021 其他業務租金	3,970,468	49,384	0	0	4,019,852
2024 稅捐及規費	7,120	0	0	0	7,120
2027 保險費	0	4,100	0	0	4,100
2030 兼職費	15,000	0	0	0	15,000
2033 臨時人員酬金	0	256,800	0	0	256,800
2036 按日按件計資酬金	3,720	298,457	0	0	302,177
2039 委辦費	0	2,616,000	0	0	2,616,000
2051 物品	261,259	2,434,290	0	0	2,695,549

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
	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		
2054 一般事務費	499,232	12,587,446	0	0	13,086,678	
2063 房屋建築養護費	10,000	0	0	0	10,000	
2066 車輛及辦公器具養護費	30,290	0	0	0	30,290	
2069 設施及機械設備養護費	15,500	200,340	0	0	215,840	
2072 國內旅費	102,338	453,514	0	0	555,852	
2081 運費	0	75,470	0	0	75,470	
2093 特別費	38,755	0	0	0	38,755	
30 設備及投資*	0	3,534,327	0	0	3,534,327	
3010 房屋建築及設備費*	0	2,173,335	0	0	2,173,335	
3020 機械設備費*	0	96,600	0	0	96,600	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,250,000	0	0	1,250,000	
3035 雜項設備費*	0	14,392	0	0	14,392	
合計	49,347,444	25,042,361	224,275	444,480	75,058,560	

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	69,863	0	0	0	0	0	0	0	69,863
本年度	69,863	0	0	0	0	0	0	0	69,863
0467300301 一般賠償收入	1,320	0	0	0	0	0	0	0	1,320
1267300210 其他雜項收入	68,543	0	0	0	0	0	0	0	68,543
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

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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	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	
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112年01月01日至112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	75,058,560	30,000	0	0	250,000	0	0	0	75,338,560	9,711,195
本年度	75,058,560	30,000	0	0	250,000	0	0	0	75,338,560	9,711,195
一、本年度經費	74,389,805	30,000	0	0	250,000	0	0	0	74,669,805	9,711,195
3767300100 一般行政	49,347,444	0	0	0	250,000	0	0	0	49,597,444	6,674,556
3767300200 海洋研究業務	25,042,361	30,000	0	0	0	0	0	0	25,072,361	3,036,639
二、統籌科目	668,755	0	0	0	0	0	0	0	668,755	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	224,275	0	0	0	0	0	0	0	224,275	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	444,480	0	0	0	0	0	0	0	444,480	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	701,340,619	2 負債	50,904,023
11 流動資產	51,184,023	21 流動負債	36,618,224
110103 專戶存款	50,904,023	210302 應付代收款	36,618,224
110104 零用金	250,000	28 其他負債	14,285,799
110901 預付款	30,000	280301 存入保證金	14,285,799
14 固定資產	614,827,212	3 淨資產	650,436,596
140101 土地	28,067,924	31 資產負債淨額	650,436,596
140401 房屋建築及設備	80,743,307	310101 資產負債淨額	650,436,596
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-6,797,585		
140501 機械及設備	329,638,666		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-107,714,701		
140601 交通及運輸設備	222,882,309		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-41,779,282		
140701 雜項設備	11,108,786		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,945,081		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,579,389		
141101 購建中固定資產	104,552,095		
16 無形資產	35,314,384		
160101 權利	23,270		
160102 電腦軟體	35,291,114		
18 其他資產	15,000		
180201 存出保證金	15,000		

國家海洋研究院

平衡表

中華民國112年04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	701,340,619	合計	701,340,619

附註：保證品(應付保證品) 48,100,000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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	21,190,853	75,408,423
公庫撥入數	21,187,617	75,338,560
罰款及賠償收入	1,320	1,320
其他收入	1,916	68,543
支出	31,649,162	115,527,231
繳付公庫數	3,236	69,863
人事支出	6,925,822	44,358,445
業務支出	13,955,882	27,165,788
財產損失	0	1,581,036
折舊、折耗及攤銷	10,764,222	42,352,099
收支餘絀	-10,458,309	-40,118,808

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	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	-2,647,532	73,945,722
機械及設備	326,234,825	-86,626,465	6,917,257	3,513,416	-21,088,236	221,923,965
交通及運輸設備	219,159,212	-29,574,137	3,723,097	0	-12,205,145	181,103,027
雜項設備	11,030,986	-5,187,275	77,800	0	-757,806	5,163,705
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	26,458	0	0	3,188	0	23,270
小計	665,262,712	-125,537,930	10,718,154	3,516,604	-36,698,719	510,227,613
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,572,957	0	0	-6,432	70,774
購建中固定資產	102,378,760	0	2,173,335	0	0	104,552,095
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	39,002,494	0	0	3,711,380	0	35,291,114
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	2,173,335	3,711,380	-6,432	139,913,983
合計	816,294,129	-135,110,887	12,891,489	7,227,984	-36,705,151	650,141,596

備註：

- 1.本年度成本增加數12,891,489元=屬預算執行增加數3,534,327元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額9,357,162元。
- 2.設備及投資預算執行數3,534,327元=本年度預算執行數3,534,327元+以前年度保留預算執行數0元。
- 3.預算執行增加數3,534,327元，較設備及投資預算執行數3,534,327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	69,863	75,338,560	75,408,423	收入
	0	75,338,560	75,338,560	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,320	0	1,320	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	68,543	0	68,543	其他收入
歲出	75,058,560	40,468,671	115,527,231	支出
	0	69,863	69,863	繳付公庫數
人事費	44,358,445	0	44,358,445	人事支出
業務費	27,165,788	0	27,165,788	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	3,534,327	-3,534,327	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	42,352,099	42,352,099	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-74,988,697	34,869,889	-40,118,808	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數75,338,560元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數75,338,560元。
- 2.公庫撥入數調整數75,338,560元，係歲出實現數75,058,560元+預付款30,000元+零用金250,000元。
- 3.歲出調整數40,468,671元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數69,863元+設備及投資調整數-3,534,327元+財產損失調整數1,581,036元+折舊、折耗及攤銷調整數42,352,099元。
- 4.繳付公庫數調整數69,863元，係歲入實現數69,863元。
- 5.設備及投資調整數-3,534,327元，係本年度預算執行數。

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
<p>6.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)。</p> <p>7.折舊、折耗及攤銷調整數係固定資產提列折舊38,637,531元，無形資產攤銷3,714,568元，合計42,352,099元。</p> <p>8.歲計餘絀調整數34,869,889元，係歲入調整數75,338,560元-歲出調整數40,468,671元。</p>				