

國家海洋研究院

會計月報

中華民國 113 年 3 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03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	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	2,903	0	6,709
0								8,709					
1267300000-9 國家海洋研究院	8,000	8,000	2,000				2,903	0	6,709				
0		8,709											
1267300200-8 雜項收入	8,000	8,000	2,000				2,903	0	6,709				
0		8,709											
1267300210-1 其他雜項收入	8,000	8,000	2,000				2,903	0	6,709				
0		8,709											
合計	20,000	20,000	2,000				2,903	0	6,709				
0		8,709											

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03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	70,013,000	18,785,697	7,757,960	
					0	0			62,255,040	0	
					0	0			0		
		01		3767300100-3 一般行政	135,990,000	0	135,990,000	49,003,000	10,380,896	7,697,036	
					0	0			41,305,964	0	
					0	0			0		
				10 人事費	119,939,000	0	119,939,000	45,450,000	9,896,927	7,256,536	
					0	0			38,193,464	0	
					0	0			0		
				20 業務費	16,051,000	0	16,051,000	3,553,000	483,969	440,500	
					0	0			3,112,500	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	20,292,000	8,192,336	6,128	
					0	0			20,285,872	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03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)	
02			02	20 業務費	288,012,000	0	288,012,000	20,292,000	8,192,336	6,128	
				0	0		20,285,872	0			
				0	0		0				
				3767300200-8* 海洋研究業務	696,729,000	0	696,729,000	718,000	212,465	54,796	
				0	0		663,204	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	696,729,000	0	696,729,000	718,000	212,465	54,796	
				0	0		663,204	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				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	290,300	0	290,300	290,300	290,300	0	
				0	0		290,300	0			
				0	0		0				
				10 人事費	290,300	0	290,300	290,300	290,300	0	
				0	0		290,300	0			
				0	0		0				
			05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	166,849	0	166,849	166,849	42,952	0	
				0	0		166,849	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03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)	
27				10	166,849	0	166,849	166,849	42,952	0	
				人事費	0	0		166,849	0		
					0	0		0			
				3777013700-0	1,362,544	0	1,362,544	1,362,544	335,997	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		1,362,544	0		
					0	0		0			
				10	1,362,544	0	1,362,544	1,362,544	335,997	0	
				人事費	0	0		1,362,544	0		
					0	0		0			
				合計	1,123,290,693	0	1,123,290,693	71,832,693	19,454,946	7,757,960	
					0	0		64,074,733	0		
					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03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	0 359,831	0 359,831	0 0	0 128,922,007
			02		3767300200-8* 海洋研究業務	0 129,281,838	0 0	0 359,831	0 359,831	0 0	0 128,922,007
					30 設備及投資	0 129,281,838	0 0	0 359,831	0 359,831	0 0	0 128,922,007
					小 計	0 129,281,838	0 0	0 359,831	0 359,831	0 0	0 128,922,007
					合 計	0 129,281,838	0 0	0 359,831	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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	38,193,464	0	1,362,544	166,849	290,300
1015 法定編制人員待遇	20,469,943	0	1,253,804	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,202,680	0	90,020	0	0
1025 技工及工友待遇	286,160	0	18,720	0	0
1030 獎金	11,336,582	0	0	0	0
1035 其他給與	186,010	0	0	0	290,300
1040 加班費	482,060	0	0	0	0
1045 退休退職給付	132,702	0	0	166,849	0
1050 退休離職儲金	1,701,999	0	0	0	0
1055 保險	1,395,328	0	0	0	0
20 業務費	3,112,500	20,285,872	0	0	0
2003 教育訓練費	30,288	5,770	0	0	0
2006 水電費	267,147	71,304	0	0	0
2009 通訊費	207,139	277,045	0	0	0
2012 土地租金	0	606	0	0	0
2018 資訊服務費	8,750	127,299	0	0	0
2021 其他業務租金	2,007,984	94,825	0	0	0
2027 保險費	0	4,100	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	164,160	0	0	0
2051 物品	32,398	1,151,639	0	0	0
2054 一般事務費	413,549	18,062,594	0	0	0
2063 房屋建築養護費	10,514	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	53,000	19,300	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03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				
	合計				
10 人事費	40,013,157				
1015 法定編制人員待遇	21,723,747				
1020 約聘僱人員待遇	2,292,700				
1025 技工及工友待遇	304,880				
1030 獎金	11,336,582				
1035 其他給與	476,310				
1040 加班費	482,060				
1045 退休退職給付	299,551				
1050 退休離職儲金	1,701,999				
1055 保險	1,395,328				
20 業務費	23,398,372				
2003 教育訓練費	36,058				
2006 水電費	338,451				
2009 通訊費	484,184				
2012 土地租金	606				
2018 資訊服務費	136,049				
2021 其他業務租金	2,102,809				
2027 保險費	4,100				
2036 按日按件計資酬金	164,160				
2051 物品	1,184,037				
2054 一般事務費	18,476,143				
2063 房屋建築養護費	10,514				
2069 設施及機械設備養護費	72,300				

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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2072 國內旅費	75,531	298,385	0	0	0
2081 運費	0	8,845	0	0	0
2093 特別費	6,200	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	663,204	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	409,415	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	253,789	0	0	0
合計	41,305,964	20,949,076	1,362,544	166,849	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03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				
	合計				
2072 國內旅費	373,916				
2081 運費	8,845				
2093 特別費	6,200				
30 設備及投資*	663,204				
3010 房屋建築及設備費*	409,415				
3025 運輸設備費*	253,789				
合計	64,074,733				

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03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	8,709	0	0	0	0	0	0	0	8,709
本年度	8,709	0	0	0	0	0	0	0	8,709
1267300210 其他雜項收入	8,709	0	0	0	0	0	0	0	8,709
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03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03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	64,434,564	0	0	0	150,000	0	0	0	64,584,564	136,529,967
本年度	64,074,733	0	0	0	150,000	0	0	0	64,224,733	7,607,960
一、本年度經費	62,255,040	0	0	0	150,000	0	0	0	62,405,040	7,607,960
3767300100 一般行政	41,305,964	0	0	0	150,000	0	0	0	41,455,964	7,547,036
3767300200 海洋研究業務	20,949,076	0	0	0	0	0	0	0	20,949,076	60,924
二、統籌科目	1,819,693	0	0	0	0	0	0	0	1,819,693	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	1,362,544	0	0	0	0	0	0	0	1,362,544	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	166,849	0	0	0	0	0	0	0	166,849	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	831,604,478	2 負債	73,407,816
11 流動資產	73,487,816	21 流動負債	46,406,448
110103 專戶存款	73,337,816	210302 應付代收款	46,406,448
110104 零用金	150,000	28 其他負債	27,001,368
14 固定資產	723,840,138	280301 存入保證金	27,001,368
140101 土地	28,067,924	3 淨資產	758,196,662
140201 土地改良物	17,498,393	31 資產負債淨額	758,196,662
減：140202 累計折舊—土地改良物	-481,206	310101 資產負債淨額	758,196,662
140401 房屋建築及設備	80,743,307		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-14,078,298		
140501 機械及設備	361,503,172		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-172,038,999		
140601 交通及運輸設備	223,637,068		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-75,537,433		
140701 雜項設備	11,315,653		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,657,086		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,597,077		
141101 購建中固定資產	270,814,557		
16 無形資產	34,191,524		
160101 權利	14,503		
160102 電腦軟體	34,177,021		
18 其他資產	85,000		

國家海洋研究院

平衡表

中華民國113年03月31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	831,604,478	合 計	831,604,478

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,055,945	64,593,273
公庫撥入數	17,053,042	64,584,564
其他收入	2,903	8,709
支出	30,555,696	96,505,546
繳付公庫數	2,903	8,709
人事支出	10,566,176	40,013,157
業務支出	8,676,305	23,398,372
折舊、折耗及攤銷	11,310,312	33,085,308
收支餘絀	-13,499,751	-31,912,273

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03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	17,498,393	0	-481,206	17,017,187
房屋建築及設備	80,743,307	-12,092,649	0	0	-1,985,649	66,665,009
機械及設備	361,503,172	-153,823,746	0	0	-18,215,253	189,464,173
交通及運輸設備	224,797,068	-66,992,616	0	1,160,000	-8,544,817	148,099,635
雜項設備	11,315,653	-7,282,333	0	0	-374,753	3,658,567
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	16,894	0	0	2,391	0	14,503
小計	706,444,018	-240,191,344	17,498,393	1,162,391	-29,601,678	452,986,998
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,592,253	0	0	-4,824	53,086
購建中固定資產	287,289,915	0	1,023,035	17,498,393	0	270,814,557
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	37,620,040	0	0	3,443,019	0	34,177,021
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	1,023,035	20,941,412	-4,824	305,044,664
合計	1,041,004,136	-249,783,597	18,521,428	22,103,803	-29,606,502	758,031,662
備註： 1.本年度成本增加數18,521,428元=屬預算執行增加數1,023,035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1,023,035元=本年度預算執行數663,204元+以前年度保留預算執行數359,831元。 3.預算執行增加數1,023,035元，較設備及投資預算執行數1,023,035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03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	8,709	64,584,564	64,593,273	收入
	0	64,584,564	64,584,564	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	8,709	0	8,709	其他收入
歲出	64,074,733	32,430,813	96,505,546	支出
	0	8,709	8,709	繳付公庫數
人事費	40,013,157	0	40,013,157	人事支出
業務費	23,398,372	0	23,398,372	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	663,204	-663,204	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	33,085,308	33,085,308	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-64,066,024	32,153,751	-31,912,273	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數64,584,564元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數64,584,564元。
- 2.公庫撥入數調整數64,584,564元，係歲出實現數64,434,564元+零用金150,000元。
- 3.歲出調整數32,430,813元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數8,709元+設備及投資調整數-663,204元+折舊、折耗及攤銷調整數33,085,308元。
- 4.繳付公庫數調整數8,709元，係歲入實現數8,709元。
- 5.設備及投資調整數-663,204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29,639,898元，無形資產攤銷3,445,410元，合計33,085,308元。

