中華民國 104 年度

(104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算

教育部主管

國立海洋生物博物館附屬單位決算分決算

（非營業部分）

國立海洋生物博物館　　編

國立海洋生物博物館作業基金
附屬單位決算分決算目次

中華民國 104 年度

壹、總說明……1

貳、主要表

一、收支餘絀決算表……16

二、餘絀撥補決算表……18

三、現金流量決算表……20

四、平衡表……22

參、附屬表

一、業務收入明細表……27

二、業務成本（或費用）明細表……29

三、資產折舊明細表……52

四、資產報廢明細表……54

五、固定資產建設改良擴充明細表……56

六、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…60

七、主要營運項目執行績效摘要表……62

八、基金數額增減明細表……64

九、員工人數彙計表……65

十、用人費用彙計表……66

十一、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表……70

十二、各項費用彙計表……71

十三、管制性項目及統計所需項目比較表……75

壹、總 說 明

國立海洋生物博物館作業基金

總　說　明

中華民國 104 年度

一、業務計畫實施績效：

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
(一)提升學術活動、國際合作及執行海洋科技研究與生物繁養殖技術研發	1. 辦理主題計畫研究團隊及提升專業報告之發表水準及數量，以獲得專業之肯定，並提升本館於國際上之學術地位。	104 年度學術研究成果計有發表科學引用文獻索引（SCI）論文 89 篇（含已刊印 75 篇及 14 篇刊印中論文）、非科學引用文獻索引論文 11 篇、參與國外研討會論文 14 篇、大陸地區研討會論文 4 篇及國內研討會論文 65 篇、公開專利 1 項、「次世代定序用於瞭解生命科學的利基」(Advances in the Understanding of Biological Sciences Using Next Generation Sequencing (NGS) Approaches)專書一本。
	2. 進行觀眾與教育推廣實務研究，改善本館服務品質與教育推廣的效益。	104 年度於海生館館訊中「科學新知專欄」將研究轉換成科普文章共計 10 篇。
	3. 擴大進行海洋生物科技研究及教學。	(1)本館除與國立東華大學辦理學術合作，開設海洋生物研究所碩士班共 52 人外，並增加 2 位國立東華大學及 6 位國立中山大學共同指導之博士班學生，本館將陸續與國際一流大學合作，以提升臺灣地區海洋領域之學術研究水準，並使高教及社教資源能相互支援，共造雙贏。 (2)辦理各項主題研究計畫，104 年計有珊瑚與渦鞭毛藻共生研究、海洋天然物研究、環境生態生理研究、展場生物基礎及應用研究、珊瑚礁生物繁養殖及海洋生物多樣性研究等 6 個團隊分別執行主題研究計畫。 (3)104 年寒、暑假完成國內各大專校院實習 94 人次、國際實習生 6 人次及科技部候鳥計畫實習生 2 人次，協助從事高階海洋生物及生態相關科技之研發工作，並配合相關海洋科學教育之

國立海洋生物博物館作業基金

總　說　明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		推廣。
	4. 加強與國內外相關機構、學校之合作交流，並辦理學術交流研討會。	(1)推動研究國際合作，接待外國研究人員訪問，美國 2 人次、日本 3 人次、馬來西亞 9 人次、以色列 2 人次、泰國 2 人次、澳洲 1 人次、大陸及香港地區 2 人次、新加坡 1 人次，邀請國外訪問學者演講 8 場次，並受邀訪問美國、大陸及日本等。 (2)舉辦第六屆「海洋中的"奧秘"- 國際海洋生物及生物科技研討會」,本屆主題為海洋生物、生態及海洋生物科技之研究進展，共計邀請國內外與本館六大主題計畫相關領域的研究學者進行 16 場演講，報名與會者超過 200 人，另發表口頭論文 10 篇，壁報論文 37 篇。
	5. 針對展場的珊瑚礁生物、展示生物進行繁殖及人工復育之技術開發,減緩人為大量捕撈之壓力,發展為水族貿易的新生物來源。	(1)目前已成功培育飾妝銜鰕虎仔稚魚至孵化後 1 年以上，平均活存率約為 7%，此為全世界首次的報告成功飼育飾妝銜鰕虎的仔稚魚至商業化生產階段。有關飾妝銜鰕虎的繁養殖及人工復育成果已於 104 年 9 月 16 日至 18 日在第六屆「海洋中的"奧秘"-國際海洋生物及生物科技研討會」上公開發表。 (2)研發「省力型水產生物受精卵及浮游幼生收集方法與其系統」,獲得中華民國智慧財產局核發發明專利(專利證書：發明第 I494057 號)。 (3)完成棘頰海葵魚仔魚形態變化過程、餌料生物投餵序列、仔稚魚日齡及各部位測量形質之變化記錄。持續進行周氏扁藻、安氏偽鏢水蚤等餌料生物之培育及保種。 (4)繁殖復育海葵魚 3 種、棘頰海葵魚 80

國立海洋生物博物館作業基金

總　說　明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		尾、眼斑海葵魚 110 尾及粉紅海葵魚 30 尾。 (5)持續馴養淡水生物魚種 13 種、蝦類 6 種，其中臺灣石賓、臺灣馬口魚、何氏棘魚、粗首鱲等魚種已達性成熟階段，高身鮠魚也有少量成熟個體，6 種蝦類亦是，並可供本館進行一系列的自然產卵及種苗培育實驗。 (6)利用米蝦養殖實驗最佳條件：溫度 25~28℃、鹽度 20-30、投餵周氏扁藻 Tetraselmis chui、密度 105 cells/ml，進行繁養殖細足米蝦之實驗。 (7)銷售本館繁殖之淡水魚種：臺灣馬口魚、臺灣石賓及溪哥等。 (8)完成極樂吻鰕虎共 70 個族群個體樣本粒線體細胞色素 b (cytochrome b) 基金全區段序列定序，初步分析臺灣與大陸極樂吻鰕虎族群遺傳結構。 (9)完成 102 個極樂吻鰕虎雌魚樣本數之生殖模式分析。 (10)持續進行館內石、軟珊瑚之增殖操作。 (11)順利馴養庫達海馬 3 對至種魚階段，並培育出 1 至 4 月齡之海馬苗共約 250 尾，並進行海馬體色變化機制之探究。
	6.水族生物、保育類動物及館內動物健康管理、醫療檢驗，持續進行後灣海域之環境影響評估追蹤分析。	(1)海龜擱淺通報系統處理作業，全臺總計通報 126 隻海龜擱淺。 (2)辦理海洋生物鑑定案件：鑑定擱淺或死亡之保育類動物及其後續處理，共鯨豚 4 隻、海龜 14 隻及椰子蟹 12 隻。 (3)協助地方政府救傷及收容保育類海龜總計 6 隻，目前成功野放 1 隻海龜。 (4)協助屏東縣政府處理鯨豚擱淺處理 4

國立海洋生物博物館作業基金

總　說　明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		隻，海岸巡防署通報椰子蟹受困後野放 11 隻。 (5)完成 22 隻死亡綠蠵龜解剖檢驗報告資料蒐集。 (6)共計有 11 場海龜相關保育活動，對象包含海巡署人員、地方政府保育工作承辦人、志工、學生及一般民眾。海龜收容中心參訪教育解說累計達 225 場次，參加人數約 8,850 人。 (7)完成「遇到海龜怎麼辦?」技術手冊，可供海巡署及地方政府於現場處理擱淺海龜時參考。 (8)完成後灣海域之環境影響評估追蹤分析 6 個測站，4 個季節之野外採樣調查，分別依底棲生物、浮游植物、浮游動物、魚類及水質等 5 個項目進行分析。
	7. 國立東華大學於 103 學年度成立海洋生物研究所，聘用本館研究人員為該所師資，進行教學與學術合作。	本館與國立東華大學辦理學術合作，開設海洋生物研究所碩士班共 52 人及 2 位與國立東華大學共同指導之博士班學生。
（二）提升本館展示及科學教育品質	1. 本館展示相關設施之保養、操作與維護、展示主題及特別展示之擬定與規劃。	(1)與國立中山大學、西子灣沙灘會館合辦「邂逅・中山」特展，並移展至西子灣沙灘會館展出，展期 104 年 9 月至 105 年 8 月，截至 104 年底參觀人數約 20 萬人次。 (2)辦理「邂逅・樹谷」特展，並移展至樹谷生活科學園區展出，展期 104 年 2 月 1 日至 10 月 11 日，參觀人數約 20 萬人次。 (3)辦理「原來如此-繁養殖科研展」，展出期間為 104 年 7 月 14 日至 12 月 1 日止，參觀人數達 60 萬人次。 (4)辦理「演化的腳步－腔棘魚年度

國立海洋生物博物館作業基金

總　說　明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		特展」，展出時間 102 年 12 月 13 日至 104 年 4 月 30 日，參觀人數超過 30 萬人次。 (5)「海生館研究系列－零下任務－極地科研特展」移展至東華大學，展出時間 104 年 3 月 5 日至 8 月 31 日，參觀人數約 1,000 人次。 (6)辦理「雀斯派倫特‧費雪的秘密」特展，展出時間 104 年 7 月 14 日至 105 年 4 月 30 日，截至 104 年底參觀人數約 60 萬人次。
	2. 提升博物館數位化資料的整體運用，廣泛蒐集及擴大數位化圖像資料的使用範疇。	(1)影像管理系統網站蒐集各類數位影像圖檔，提供館內工作業務下載使用及館外公益教學申請使用，並開放出版業者及商業用途付費授權使用，目前累計資料量共有 20,255 筆。 (2)新增各類數位影像共 1,662 筆(含生物繪圖影像 300 筆)，104 年免費下載使用 957 筆，付費授權使用 5 項次共 239 筆。
	3. 提升並改善本館典藏蒐集業務，建立符合使用者習性的多媒體數位典藏資料，並在整合管理與服務應用環境下，有效地管理典藏資源。	(1)魚類典藏標本入館與上架共計 1,600 筆。 (2)無脊椎動物進館標本 2,200 筆。 (3)標本重新核對上架 1,300 筆。 (4)典藏資料庫錯誤更正修改 718 筆。 (5)國內外標本借出共計 241 筆。 (6)本館生物標本之典藏品保存、盤點與維護 4,500 件。 (7)整理歷年保育類生物典藏與捐贈標本資料及軟體動物展示用乾標本重新整理核對。 (8)取得重要標本水孔鞘雌雄個體及紫螺。 (9)取得南極與北極軟體動物標本，並完成鑑定、拍攝及入館。

國立海洋生物博物館作業基金

總　說　明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		(10)新增館內哺乳類（主要為鯨豚）、鳥類、爬蟲及兩生類等標本之典藏。 (11)完成海洋生物透明染色標本製作 6,000 筆。 (12)崑山科技大學捐贈甲殼類及魚類標本。 (13)利用館藏標本展示空間,提供生物實體標本解說服務 82 場次共計 2,703 人次。 (14)新增大型海洋生物標本展區。
	4.對外網站之規劃與管理，期透過網際網路服務延伸本館之教育功能,開拓國際間能見度。	(1)建置「國立海洋生物博物館」及「Hello！海洋」兩個臉書粉絲團。 (2)「國立海洋生物博物館」粉絲團提供打卡、訊息的張貼與互動，「Hello！海洋」粉絲團則以活動舉辦為主。 (3)目前「國立海洋生物博物館」粉絲團人數為 62,750 人次，打卡數為 749,271 人次；正進行網路活動的「Hello！海洋」粉絲團人數亦高達 65,147 人次。
	5.持續辦理海洋學校，集結建立本土化、在地化教案集。	(1)辦理海洋學校計畫，鼓勵全國中、小學，發展具在地特色之海洋教學創意教案，計 7 所學校 5,500 人次。 (2)開發本土化教材教具：開發配合教學之教材教具及動手做、行動教學展示模型等 23 種，計有玳瑁、革龜、海龜類紙雕 DIY、白鯨相關之紙雕、公仔等 DIY、甲殼類之紙雕 DIY、珊瑚及鯨豚類之絹印拓印版 DIY、模型類之行動展示箱(極地生態、海龜類、鯊魚類及鯨豚類等)、大型體驗式互動迷宮等。 (3)配合 12 年國教與夥伴學校發展特色海洋教育目前實際與新竹實驗中學、

國立海洋生物博物館作業基金

總　說　明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		潮州高中、恆春工商、琉球國中、恆春國中、車城國中、墾丁國小、恆春國小和大光國小等合作推動 12 年國教之海洋特色教育。
	6. 因應雲端學習之趨勢，持續與廠商合作推出電子書包海洋課程、規劃互動式多媒體主題開發，建置線上數位學習平臺。	(1)設立科教園地及遊戲平臺，透過網路擴大服務功能，配合節慶辦理網路活動 4 場次 1,566 人次。 (2)與高雄市教育局合作辦理網路假期—上網飆寒假作業活動、網路假期—上網飆暑假作業活動，共計 2 場次 231,456 人次。
	7. 規劃及執行海洋教育中心各式課程及活動，辦理推廣海洋生態、環境教育課程及活動等業務。	(1)辦理學校戶外教學，透過實際體驗學習，以推廣海洋生態保育觀念，達到學以致用，共計 40 場次 2,020 人次。 (2)推廣海洋環境教育之生態保育觀念與重要性，同時結合恆春半島海洋與自然景觀及水域安全活動所規劃相關的生態旅遊活動及後灣水上親水活動，共計 133 場次 7,923 人次。 (3)辦理學生營隊，引導學生更親近海洋，落實海洋環境教育向下扎根的目標，共計 52 場次 2,560 人次。
	8. 持續辦理出版海洋相關出版品，並研發創意教材及教具。	(1)出版本館館訊雙月刊計 6 期（76 期至 81 期）紙本 4 萬 8 千份、網路版發送 6 萬份。 (2)出版國立海洋生物博物館 103 年年報、「遇見海龜怎麼辦?」之海龜保育推廣手冊。 (3)與大愛電視台合作拍攝剪輯以海生館後場的濕地公園為主題的介紹影片-濕地樂園，並於大愛電視台播出。 (4)研發創意教材及教具:本年度發展一系列之紙雕 DIY，有玳瑁、革龜海龜類紙雕 DIY、白鯨相關之紙雕 DIY、甲殼類之紙雕 DIY(北方招潮蟹、梭子蟹

國立海洋生物博物館作業基金

總　說　明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		及角眼沙蟹)等,具文創價值之教材教具一批計 8 種。另有一批具有教學意義之教學展示行動箱之模型，有海龜類、沙魚類、鯨豚類及極地生態 4 類。
	9.辦理解說師資培訓、擴大志工社區服務範圍，並提升其解說、服務及資訊素養能力。	(1)辦理海洋解說師資及志工培訓，計 9 場次 250 人次。 (2)展示組志工支援特展隨機解說服務 21,081 人;定時導覽服務 332 場 3,894 人；解說服勤時數 3,052 小時。 (3)邀集本館志工參與恆春半島淨海、淨灘等社區服務活動，共計 5 場次 600 人次。 (4)擴大志工服務範圍，協助本館辦理科教活動到校服務、社區服務及教育活動等，共計參與 32 場次，約 3,405 人次。
	10.持續辦理各式科教活動以提升國民海洋生物知能，建立正確之保育觀念。	(1)增進教師海洋教學知能，規劃辦理海洋生態專業師資培訓相關課程，海洋種籽教師培訓、教師週三進修研習、海洋教育中心解說師資培訓營及增能訓練活動等，計 20 場次 1,039 人次。 (2)辦理社區活動，強化博物館與社區的互動與連結，加強社區民眾參與及維持良好互動關係，計 25 場次 2,124 人次。 (3)辦理到校教學，加強與學校聯繫，推廣博物館教育功能，計 318 場次 18,657 人次。 (4)結合外部資源辦理照顧弱勢團體參訪教學，照顧社會上的弱勢族群，使其有機會享受公有教育資源，同時降低本館委外經營之營利成份，使社會資源分配平均，計 28 場次 1,418 人次。 (5)辦理展場教育活動，暑期海洋科教推車、全民挑海鮮、518 世界博物館日

國立海洋生物博物館作業基金

總　說　明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		闖關活動、配合節慶日辦理系列活動等，計 74 場次 45,539 人次。
（三）技術與研究成果商品化及策略聯盟發展產學合作	應用本館研發能量與人力，尋求跨單位合作，並結合教學展示設施與研究儀器設備等資源，透過跨單位合作，進行產官學研發技術開發。	(1)利用本館研發之技術「免換水密閉式自然生態水族箱」，協助拜寧生物科技股份有限公司於臺北生技展展出，此外本館也將專利「珊瑚與珊瑚礁生物大量繁養殖的系統與方法」以非專屬授權方式技轉給拜寧生物科技股份有限公司。 (2)與美和科技大學進行產學合作研究計畫，開發養殖型總狀和長莖兩種葡萄蕨藻的美妝產品，104 年 6 月量產販售「Pure G 海葡萄保濕透亮面膜」。 (3)與國立中山大學及統欣生物科技股份有限公司簽署海洋藥妝轉譯聯盟，並出售本館養殖的皮珊瑚予該團隊應用於美妝產品作為主要成分，該校並於104年生產面膜。 (4)協助捷利國際股份有限公司於 104 年 6 月進駐本館育成中心進行魚菜共生的實驗研究。
（四）推動本館與國內外相關機構之合作	透過國內、外學術與館際的交流合作，提升本館國際競爭力及增進國際視野。	(1)參與世界動物園暨水族館協會(WAZA)之活動。 (2)本館與義大利大學馬爾凱理工大學(University Politecnica Eelle Marche, Ancona)正式完成合作備忘錄(Memorandum of Understanding)之簽署，提供該校海外實習計畫(CampusWorld Project)6 個實習生名額，實習期間半年，104 年共計 2 名義大利研究生來館進行海洋生物科技相關研究。 (3)本館研究員樊同雲博士執行科技部國外短期研究「以珊瑚礁為基礎的卓越海洋生物研究、優秀人才培育、和永續海洋產業發展」計畫、學術交流基

國立海洋生物博物館作業基金

總　說　明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		金會美國國務院資深學者傅爾布萊特研究獎助計畫「Understanding the Elements of Success in Coral Reef Research and Aquaculture Industry in Hawaii: Lessons for Taiwan」，於 104 年 8 月 1 日至 105 年 7 月 31 日在夏威夷大學馬諾亞分校訪問研究。 (4)本館與東華大學、馬來西亞登嘉樓大學簽訂三方策略聯盟，除加強三方學術交流合作之外，更提供該校學生來本館實習的機會。 (5)與國立中山大學、臺灣珊瑚礁學會、中華民國農科園區產學協會、馬來西亞登嘉樓大學及義大利馬爾凱理工大學(University Politecnica Eelle Marche, Ancona)簽訂策略聯盟。
（五）建立本館成為恆春半島終身學習平臺	推動終身學習。	共舉辦 20 場次終身學習演講或影片欣賞，計有恆春半島公務同仁及民眾 508 人次參加。
（六）充實圖書館藏書及應用	充實圖書館期刊、圖書、資料庫及視聽設施，整理及保管書籍、文件檔案等。	(1)充實豐富圖書館館藏，104 年增加中、西及日文圖書 372 冊，訂閱中、西及日文期刊 95 種。 (2)座位區重新規劃調整，有效打造出結合研究、會議及閱讀之友善空間。 (3)更換圖書館自動化管理系統，實施線上圖書資料借閱作業及帳號申請流程以提升作業效率，並達到綠化減碳之效能。
（七）配合節能減碳政策改	第一研究中心空調系統節能改善工程。	(1)拆除第一研究中心舊有分離式冷氣 14 臺。 (2)行政中心新增 30RT 冰水主機供冬季

國立海洋生物博物館作業基金

總　說　明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
善館區建築空調系統及設備更新		低負載時使用。 (3)104 年度用電節省情形：第一研究中心 1.25%、服勤設施 14.31%、水族中心 3.79%、第二研究中心 2.97%，館方建築總節電率為 4.75%，約節省電費 359,400 元(以 3 元/度計算)。
（八）督導委外經營廠商經營管理與遊客服務相關事宜	督導委外廠商確實辦理展場導覽解說、遊客服務以提升顧客滿意度。	(1)監督民營廠商有關海洋教育之推廣成果暨成效，舉凡有關導覽服務品質、人力素質、推廣方式等，另督導包括展區內營業項目、經營方式、販賣商品是否符合人民對於博物館宣導海洋教育之期許。 (2)為提升服務品質，督促委外經營廠商加強展場導覽解說服務品質及場次，104 年總計展場解說服務人數達 68,314 人次。 (3)督促 BOT 廠商辦理科教活動：計有夜宿海生館 361 場次 68,673 人次。

國立海洋生物博物館作業基金

總　說　明

中華民國 104 年度

二、收支餘絀情形：

(一)收入決算數與收入預算數比較情形：

本年度收入決算數 2 億 2,496 萬 8,346 元，較預算數 1 億 7,880 萬 8,000 元，計增加 4,616 萬 346 元，約 25.82%，分述如下：

1. 業務收入：本年度決算數 2 億 1,157 萬 8,892 元，較預算數 1 億 6,840 萬 8,000 元，計增加 4,317 萬 892 元，約 25.63%，主要原因分析如下：

（1）教學收入：本年度決算數 3,863 萬 2,597 元，較預算數 3,550 萬元，計增加 313 萬 2,597 元，約 8.82%，主要係推廣教育收入較預計增加所致。

（2）租金及權利金收入：本年度決算數 3,487 萬 9,536 元，較預算數 2,900 萬元，計增加 587 萬 9,536 元，約 20.27%，主要係獲委外經營廠商給付權利金增加所致。

（3）其他業務收入：本年度決算數 1 億 3,806 萬 6,759 元，較預算數 1 億 390 萬 8,000 元，計增加 3,415 萬 8,759 元，約 32.87%，主要係教育部專案補助計畫之收入較預計增加所致。

2. 業務外收入：本年度決算數 1,338 萬 9,454 元，較預算數 1,040 萬元，計增加 298 萬 9,454 元，約 28.74%，主要原因分析如下：

（1）財務收入：本年度決算數 658 萬 5 元，較預算數 550 萬元，計增加 108 萬 5 元，約 19.64%，主要係本館長期信託投資（股票）之獲利收入增加所致。

（2）其他業務外收入：本年度決算數 680 萬 9,449 元，較預算數 490 萬元，計增加 190 萬 9,449 元，約 38.97%，主要係資產使用及權利金收入與雜項收入較預計增加所致。

(二)支出決算數與支出預算數比較情形：

本年度支出決算數 2 億 9,286 萬 7,329 元，較預算數 2 億 6,651 萬 6,000 元，計增加 2,635 萬 1,329 元，約 9.89%，分述如下：

1. 業務成本與費用：本年度決算數 2 億 8,479 萬 3,138 元，較預算數 2 億 6,302 萬 3,000 元，計增加 2,177 萬 138 元，約 8.28%，主要原因分如下：

（1）勞務成本：本年度決算數 1 億 4,573 萬 5,844 元，較預算數 1 億 1,705 萬 2,000 元，計增加 2,868 萬 3,844 元，約 24.51%，主要係服務費用、材料及用品費、折舊費用較預計增加所致。

（2）教學成本：本年度決算數 3,703 萬 1,025 元，較預算數 3,550 萬元，計增加 153 萬 1,025 元，約 4.31%。

（3）管理及總務費用：本年度決算數 4,574 萬 8,105 元，較預算數 4,923 萬 5,000 元，計減少 348 萬 6,895 元，約 7.08%。

（4）研究發展及訓練費用：本年度決算數 5,627 萬 8,164 元，較預算數 6,123 萬 6,000 元，計減少 495 萬 7,836 元，約 8.10%。

國立海洋生物博物館作業基金

總　說　明

中華民國 104 年度

2. 業務外費用：本年度決算數 807 萬 4,191 元，較預算數 349 萬 3,000 元，計增加 458 萬 1,191 元，約 131.15%，主要係雜項費用較預計增加所致。

(三) 決算與預算餘絀比較情形：

本年度決算短絀數6,789萬8,983元,較預算短絀數8,770萬8,000元，計減少短絀 1,980 萬 9,017 元，約 22.59%，其中：

1. 業務短絀：本年度決算數 7,321 萬 4,246 元，較預算數 9,461 萬 5,000 元，計減少 2,140 萬 754 元，約 22.62%，主要係各項費用撙節開支所致。

2. 業務外賸餘：本年度決算數 531 萬 5,263 元，較預算數 690 萬 7,000 元，計減少 159 萬 1,737 元，約 23.05%，主要係雜項費用較預計增加所致。

三、餘絀撥補實況：

短絀之部：本期短絀決算數 6,789 萬 8,983 元，撥用公積 1,964 萬 2,000 元填補短絀後，尚有待填補短絀數 4,825 萬 6,983 元。

四、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流入：本年度決算數現金流入 2,607 萬 7,026 元，較預算數現金流出 1,115 萬 7,000 元，計減少現金流出 3,723 萬 4,026 元，約 333.73%，包括：

1. 本期短絀 6,789 萬 8,983 元。

2. 調整非現金項目 9,397 萬 6,009 元，其中：

(1)固定資產折舊 8,026 萬 5,294 元。

(2)無形資產、遞延費用及購買公債折價之攤銷 611 萬 1,497 元。

(3)兌換短絀 311 萬 3,663 元。

(4)流動資產淨減 2,393 萬 9,611 元。

(5)流動負債淨減 1,945 萬 4,056 元。

(二) 投資活動之現金流出：本年度決算數 2,235 萬 7,984 元，較預算數 3,108 萬 6,000 元，計減少 872 萬 8,016 元，約 28.08%，包括：

1. 減少流動金融資產及短期貸墊款 243 萬 5,571 元，係減少短期墊款之數。

2. 減少無形資產、遞延借項及其他資產 28 萬 5,859 元，係減少其他資產之數。

3. 增加流動金融資產及短期貸墊款 254 萬 4,136 元，係增加短期墊款之數。

4. 增加固定資產及遞耗資產 1,489 萬 6,077 元，其中增加機械及設備 869 萬 4,148 元、交通及運輸設備 300 萬 9,390 元及什項設備 319 萬 2,539 元。

5. 增加無形資產、遞延借項及其他資產 763 萬 9,201 元，其中增加無形

國立海洋生物博物館作業基金

總　說　明

中華民國 104 年度

資產 101 萬 8,570 元、遞延借項 178 萬 7,259 元及其他資產 483 萬 3,372 元。

(三)融資活動之現金流入：本年度決算數 328 萬 7,332 元，預算無列數，包括：

1. 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 4,351 萬 9,059 元，係增加其他負債之數。
2. 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 4,023 萬 1,727 元，係減少其他負債之數。

(四)匯率變動影響數之現金淨增決算數 485 萬 6,115 元，係本館外幣定期存款依財務會計準則公報第 14 號規定，按資產負債表日之即期匯率評價調整之數。

(五)本年度現金及約當現金之淨增決算數 1,186 萬 2,489 元。

(六)期初現金及約當現金決算數 1 億 8,443 萬 573 元。

(七)期末現金及約當現金決算數 1 億 9,629 萬 3,062 元。

五、 資產負債情況：

(一)資產總額計 44 億 146 萬 3,409 元，包括：

1. 流動資產 2 億 7,611 萬 4,538 元，占資產總額 6.27%。
2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3 億 1,292 萬 6,256 元，占資產總額 7.11%。
3. 固定資產 24 億 5,129 萬 2,531 元，占資產總額 55.69%。
4. 無形資產 286 萬 2,767 元，占資產總額 0.07%。
5. 遞延借項 1,489 萬 8,360 元，占資產總額 0.34%。
6. 其他資產 13 億 4,336 萬 8,957 元，占資產總額 30.52%。

(二)負債總額計 13 億 7,287 萬 4,085 元，占負債及淨值總額 31.19%，包括：

1. 流動負債 3,444 萬 5,360 元，占 0.78%。
2. 其他負債 13 億 3,842 萬 8,725 元，占 30.41%。

(三)淨值總額計 30 億 2,858 萬 9,324 元，占負債及淨值總額 68.81%，包括：

1. 基金 2 億 1,608 萬 6,780 元，占 4.91%。
2. 公積 28 億 5,313 萬 8,460 元，占 64.83%。
3. 累積短絀 4,825 萬 6,983 元，占負 1.10%
4. 淨值其他項目 762 萬 1,067 元，占 0.17%。

六、 其他：無。

貳、主 要 表

本頁空白

國立海洋生物博物館作業基金
收支餘絀決算表
中華民國104年度

科　　目	本年度預算數		本年度決算數	
	金　額	%	金　額	%
業務收入	168,408,000.00	100.00	211,578,892.00	100.00
教學收入	35,500,000.00	21.08	38,632,597.00	18.26
建教合作收入	33,000,000.00	19.60	34,113,011.00	16.12
推廣教育收入	2,500,000.00	1.48	4,519,586.00	2.14
租金及權利金收入	29,000,000.00	17.22	34,879,536.00	16.49
權利金收入	29,000,000.00	17.22	34,879,536.00	16.49
其他業務收入	103,908,000.00	61.70	138,066,759.00	65.26
社教機構發展補助收入	103,908,000.00	61.70	103,908,000.00	49.11
其他補助收入	0.00	0.00	34,158,759.00	16.14
業務成本與費用	263,023,000.00	156.18	284,793,138.00	134.60
勞務成本	117,052,000.00	69.51	145,735,844.00	68.88
服務成本	117,052,000.00	69.51	145,735,844.00	68.88
教學成本	35,500,000.00	21.08	37,031,025.00	17.50
建教合作成本	33,000,000.00	19.60	34,106,511.00	16.12
推廣教育成本	2,500,000.00	1.48	2,924,514.00	1.38
管理及總務費用	49,235,000.00	29.24	45,748,105.00	21.62
管理費用及總務費用	49,235,000.00	29.24	45,748,105.00	21.62
研究發展及訓練費用	61,236,000.00	36.36	56,278,164.00	26.60
研究發展費用	61,236,000.00	36.36	56,278,164.00	26.60
業務賸餘(短絀-)	-94,615,000.00	-56.18	-73,214,246.00	-34.60
業務外收入	10,400,000.00	6.18	13,389,454.00	6.33
財務收入	5,500,000.00	3.27	6,580,005.00	3.11
利息收入	5,500,000.00	3.27	5,548,953.00	2.62
兌換賸餘	0.00	0.00	0.00	0.00
投資賸餘	0.00	0.00	1,031,052.00	0.49
其他業務外收入	4,900,000.00	2.91	6,809,449.00	3.22
資產使用及權利金收入	3,230,000.00	1.92	4,703,323.00	2.22
受贈收入	100,000.00	0.06	42,400.00	0.02
賠(補)償收入	0.00	0.00	0.00	0.00
違規罰款收入	0.00	0.00	105,670.00	0.05
雜項收入	1,570,000.00	0.93	1,958,056.00	0.93
業務外費用	3,493,000.00	2.07	8,074,191.00	3.82
財務費用	0.00	0.00	0.00	0.00
兌換短絀	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務外費用	3,493,000.00	2.07	8,074,191.00	3.82
雜項費用	3,493,000.00	2.07	8,074,191.00	3.82
業務外賸餘(短絀-)	6,907,000.00	4.10	5,315,263.00	2.51
本期賸餘(短絀-)	-87,708,000.00	-52.08	-67,898,983.00	-32.09

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上年度決算數	
金　　額	%	金　　額	%
43,170,892.00	25.63	190,614,566.00	100.00
3,132,597.00	8.82	39,747,634.00	20.85
1,113,011.00	3.37	36,305,936.00	19.05
2,019,586.00	80.78	3,441,698.00	1.81
5,879,536.00	20.27	33,577,433.00	17.62
5,879,536.00	20.27	33,577,433.00	17.62
34,158,759.00	32.87	117,289,499.00	61.53
0.00	0.00	103,908,000.00	54.51
34,158,759.00		13,381,499.00	7.02
21,770,138.00	8.28	274,117,549.00	143.81
28,683,844.00	24.51	131,909,695.00	69.20
28,683,844.00	24.51	131,909,695.00	69.20
1,531,025.00	4.31	38,511,794.00	20.20
1,106,511.00	3.35	35,209,810.00	18.47
424,514.00	16.98	3,301,984.00	1.73
-3,486,895.00	-7.08	45,488,246.00	23.86
-3,486,895.00	-7.08	45,488,246.00	23.86
-4,957,836.00	-8.10	58,207,814.00	30.54
-4,957,836.00	-8.10	58,207,814.00	30.54
21,400,754.00	-22.62	-83,502,983.00	-43.81
2,989,454.00	28.74	25,099,553.00	13.17
1,080,005.00	19.64	13,777,006.00	7.23
48,953.00	0.89	5,452,777.00	2.86
0.00		3,939,770.00	2.07
1,031,052.00		4,384,459.00	2.30
1,909,449.00	38.97	11,322,547.00	5.94
1,473,323.00	45.61	4,176,191.00	2.19
-57,600.00	-57.60	926,802.00	0.49
0.00		100.00	0.00
105,670.00		202,486.00	0.11
388,056.00	24.72	6,016,968.00	3.16
4,581,191.00	131.15	2,724,223.00	1.43
0.00		36,144.00	0.02
0.00		36,144.00	0.02
4,581,191.00	131.15	2,688,079.00	1.41
4,581,191.00	131.15	2,688,079.00	1.41
-1,591,737.00	-23.05	22,375,330.00	11.74
19,809,017.00	-22.59	-61,127,653.00	-32.07

國立海洋生物博物館作業基金
餘絀撥補決算表
中華民國104年度

項　　目	本年度預算數		本年度決算數	
	金　　額	%	金　　額	%
賸餘之部	0.00		0.00	
本期賸餘	0.00		0.00	
前期未分配賸餘	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳國庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		0.00	
短絀之部	106,976,000.00	100.00	67,898,983.00	100.00
本期短絀	87,708,000.00	81.99	67,898,983.00	100.00
前期待填補之短絀	19,268,000.00	18.01	0.00	
填補之部	19,642,000.00	18.36	19,642,000.00	28.93
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	19,642,000.00	18.36	19,642,000.00	28.93
折減基金	0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	87,334,000.00	81.64	48,256,983.00	71.07

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上年度決算數	
金　　額	%	金　　額	%
0.00		2,289,237.00	100.00
0.00		0.00	
0.00		2,289,237.00	100.00
0.00		0.00	
0.00		2,289,237.00	100.00
0.00		2,289,237.00	100.00
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-39,077,017.00	-36.53	61,127,653.00	100.00
-19,809,017.00	-22.59	61,127,653.00	100.00
-19,268,000.00	-100.00	0.00	
0.00	0.00	61,127,653.00	100.00
0.00		2,289,237.00	3.75
0.00	0.00	58,838,416.00	96.25
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-39,077,017.00	-44.74	0.00	

國立海洋生物博物館作業基金
現金流量決算表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決算數	比 較 增 減	
			金　　額	%
▼業務活動之現金流量	-11,157,000.00	26,077,026.00	37,234,026.00	-333.73
本期賸餘(短絀-)	-87,708,000.00	-67,898,983.00	19,809,017.00	-22.59
調整非現金項目	76,551,000.00	93,976,009.00	17,425,009.00	22.76
折舊及折耗	73,872,000.00	80,265,294.00	6,393,294.00	8.65
土地改良物	1,604,000.00	2,214,972.00	610,972.00	38.09
房屋及建築	45,269,000.00	48,791,475.00	3,522,475.00	7.78
機械及設備	9,211,000.00	12,429,424.00	3,218,424.00	34.94
交通及運輸設備	811,000.00	1,128,051.00	317,051.00	39.09
什項設備	7,790,000.00	6,521,040.00	-1,268,960.00	-16.29
代管資產	9,187,000.00	9,180,332.00	-6,668.00	-0.07
攤銷	4,679,000.00	6,111,497.00	1,432,497.00	30.62
攤銷電腦軟體	1,214,000.00	2,201,018.00	987,018.00	81.30
其他攤銷費用	3,465,000.00	3,910,479.00	445,479.00	12.86
兌換短絀(賸餘-)	0.00	3,113,663.00	3,113,663.00	
流動資產淨減(淨增-)	-2,000,000.00	23,939,611.00	25,939,611.00	-1,296.98
流動負債淨增(淨減-)	0.00	-19,454,056.00	-19,454,056.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	-11,157,000.00	26,077,026.00	37,234,026.00	-333.73
▼投資活動之現金流量	-31,086,000.00	-22,357,984.00	8,728,016.00	-28.08
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	2,435,571.00	2,435,571.00	
減少短期墊款	0.00	2,435,571.00	2,435,571.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	285,859.00	285,859.00	
減少其他資產	0.00	285,859.00	285,859.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-2,544,136.00	-2,544,136.00	
增加短期墊款	0.00	-2,544,136.00	-2,544,136.00	
增加固定資產及遞耗資產	-27,476,000.00	-14,896,077.00	12,579,923.00	-45.79
增加固定資產	-27,476,000.00	-14,896,077.00	12,579,923.00	-45.79
固定資產之增置	-27,476,000.00	-14,896,077.00	12,579,923.00	-45.79
機械及設備	-3,436,000.00	-8,694,148.00	-5,258,148.00	153.03
交通及運輸設備	-3,100,000.00	-3,009,390.00	90,610.00	-2.92
什項設備	-20,940,000.00	-3,192,539.00	17,747,461.00	-84.75
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,610,000.00	-7,639,201.00	-4,029,201.00	111.61
增加無形資產	-460,000.00	-1,018,570.00	-558,570.00	121.43
增加遞延借項	-3,150,000.00	-1,787,259.00	1,362,741.00	-43.26
增加其他資產	0.00	-4,833,372.00	-4,833,372.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-31,086,000.00	-22,357,984.00	8,728,016.00	-28.08
▼融資活動之現金流量	0.00	3,287,332.00	3,287,332.00	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	43,519,059.00	43,519,059.00	
增加其他負債	0.00	43,519,059.00	43,519,059.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-40,231,727.00	-40,231,727.00	
減少其他負債	0.00	-40,231,727.00	-40,231,727.00	

國立海洋生物博物館作業基金
現金流量決算表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決算數	比 較 增 減	
			金　　額	%
融資活動之淨現金流入(流出-)	0.00	3,287,332.00	3,287,332.00	
▼匯率變動影響數	0.00	4,856,115.00	4,856,115.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-42,243,000.00	11,862,489.00	54,105,489.00	-128.08
▼期初現金及約當現金	153,737,000.00	184,430,573.00	30,693,573.00	19.96
▼期末現金及約當現金	111,494,000.00	196,293,062.00	84,799,062.00	76.06
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0.00	25,877,801.00	25,877,801.00	
受贈固定資產明細	0.00	25,877,801.00	25,877,801.00	
土地改良物	0.00	871,340.00	871,340.00	
房屋及建築	0.00	1,011,200.00	1,011,200.00	
機械及設備	0.00	12,771,017.00	12,771,017.00	
交通及運輸設備	0.00	1,427,067.00	1,427,067.00	
什項設備	0.00	8,723,177.00	8,723,177.00	
購建中固定資產	0.00	1,074,000.00	1,074,000.00	
盈餘分配與虧損填補之金額	-19,642,000.00	-19,642,000.00	0.00	0.00
提存(撥用-)公積	-19,642,000.00	-19,642,000.00	0.00	0.00
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	344,000.00	181,086.00	-162,914.00	-47.36
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(+)之數	344,000.00	391,465.00	47,465.00	13.80
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額減(-)之數	0.00	-210,379.00	-210,379.00	
以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數	0.00	1,731,500.00	1,731,500.00	
本年度更正調整轉入固定資產科目數	0.00	1,731,500.00	1,731,500.00	
房屋及建築	0.00	1,260,000.00	1,260,000.00	
什項設備	0.00	471,500.00	471,500.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)或減少(-)	0.00	7,462,513.00	7,462,513.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)	0.00	7,462,513.00	7,462,513.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	1,134,500.00	1,134,500.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	1,134,500.00	1,134,500.00	
應付代管資產轉列受贈公積數	9,187,000.00	9,180,332.00	-6,668.00	-0.07

附　註:

1.業務活動之現金流量項下調整非現金項目之攤銷，係攤銷投資中央公債折價數8萬1元。

2.不影響現金流量之投資與融資活動：本館購買中央公債於資產負債表日評價，「備供出售金融資產評價調整-非流動」與「金融商品未實現餘絀」同額減少174萬876元。

國立海洋生物博物館作業基金

平衡表

中華民國104年12月31日

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
資產	4,401,463,409.00	100.00	4,444,644,314.00	100.00	-43,180,905.00	-0.97
流動資產	276,114,538.00	6.27	288,083,095.00	6.48	-11,968,557.00	-4.15
現金	196,293,062.00	4.46	184,430,573.00	4.15	11,862,489.00	6.43
銀行存款	196,293,062.00	4.46	184,430,573.00	4.15	11,862,489.00	6.43
流動金融資產	20,000,000.00	0.45	20,000,000.00	0.45	0.00	0.00
其他金融資產－流動	20,000,000.00	0.45	20,000,000.00	0.45	0.00	0.00
應收款項	42,229,201.00	0.96	68,532,686.00	1.54	-26,303,485.00	-38.38
應收收益	34,879,536.00	0.79	33,577,433.00	0.76	1,302,103.00	3.88
應收利息	4,148,255.00	0.09	4,186,700.00	0.09	-38,445.00	-0.92
其他應收款	3,201,410.00	0.07	30,768,553.00	0.69	-27,567,143.00	-89.60
預付款項	15,429,106.00	0.35	13,065,232.00	0.29	2,363,874.00	18.09
用品盤存	5,729,024.00	0.13	494,783.00	0.01	5,234,241.00	1,057.89
預付費用	1,417,105.00	0.03	1,750,674.00	0.04	-333,569.00	-19.05
留抵稅額	8,282,977.00	0.19	10,819,775.00	0.24	-2,536,798.00	-23.45
短期貸墊款	2,163,169.00	0.05	2,054,604.00	0.05	108,565.00	5.28
短期墊款	2,163,169.00	0.05	2,054,604.00	0.05	108,565.00	5.28
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	312,926,256.00	7.11	314,406,045.00	7.07	-1,479,789.00	-0.47
長期投資	309,857,918.00	7.04	311,518,793.00	7.01	-1,660,875.00	-0.53
長期信託投資	109,776,193.00	2.49	109,776,193.00	2.47	0.00	0.00
備供出售金融資產－非流動	197,316,773.00	4.48	197,236,772.00	4.44	80,001.00	0.04
備供出售金融資產評價調整－非流動	2,764,952.00	0.06	4,505,828.00	0.10	-1,740,876.00	-38.64
準備金	3,068,338.00	0.07	2,887,252.00	0.06	181,086.00	6.27
退休及離職準備金	3,068,338.00	0.07	2,887,252.00	0.06	181,086.00	6.27
固定資產	2,451,292,531.00	55.69	2,481,603,615.00	55.83	-30,311,084.00	-1.22
土地改良物	12,316,632.00	0.28	13,660,264.00	0.31	-1,343,632.00	-9.84
土地改良物	18,746,861.00	0.43	17,875,521.00	0.40	871,340.00	4.87
累計折舊-土地改良物(-)	-6,430,229.00	-0.15	-4,215,257.00	-0.09	-2,214,972.00	52.55
房屋及建築	2,320,037,377.00	52.71	2,366,557,652.00	53.25	-46,520,275.00	-1.97
房屋及建築	2,685,908,034.00	61.02	2,683,636,834.00	60.38	2,271,200.00	0.08
累計折舊-房屋及建築(-)	-365,870,657.00	-8.31	-317,079,182.00	-7.13	-48,791,475.00	15.39
機械及設備	45,622,048.00	1.04	36,586,307.00	0.82	9,035,741.00	24.70
機械及設備	300,461,914.00	6.83	311,069,730.00	7.00	-10,607,816.00	-3.41
累計折舊-機械及設備(-)	-254,839,866.00	-5.79	-274,483,423.00	-6.18	19,643,557.00	-7.16
交通及運輸設備	5,881,885.00	0.13	2,573,479.00	0.06	3,308,406.00	128.56
交通及運輸設備	15,736,127.00	0.36	12,200,250.00	0.27	3,535,877.00	28.98

單位:新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
負債	1,372,874,085.00	31.19	1,398,040,055.00	31.45	-25,165,970.00	-1.80
流動負債	34,445,360.00	0.78	53,899,416.00	1.21	-19,454,056.00	-36.09
應付款項	136,655.00	0.00	118,770.00	0.00	17,885.00	15.06
應付帳款	19,990.00	0.00	0.00	0.00	19,990.00	
應付代收款	62,857.00	0.00	98,364.00	0.00	-35,507.00	-36.10
其他應付款	53,808.00	0.00	20,406.00	0.00	33,402.00	163.69
預收款項	34,308,705.00	0.78	53,780,646.00	1.21	-19,471,941.00	-36.21
預收收入	34,308,705.00	0.78	53,780,646.00	1.21	-19,471,941.00	-36.21
其他負債	1,338,428,725.00	30.41	1,344,140,639.00	30.24	-5,711,914.00	-0.42
什項負債	1,338,428,725.00	30.41	1,344,140,639.00	30.24	-5,711,914.00	-0.42
存入保證金	6,645,132.00	0.15	5,663,572.00	0.13	981,560.00	17.33
應付保管款	5,746,464.00	0.13	5,746,464.00	0.13	0.00	0.00
應付退休及離職金	3,068,338.00	0.07	2,887,252.00	0.06	181,086.00	6.27
應付代管資產	1,320,474,166.00	30.00	1,329,654,498.00	29.92	-9,180,332.00	-0.69
暫收及待結轉帳項	2,494,625.00	0.06	188,853.00	0.00	2,305,772.00	1,220.93
淨值	3,028,589,324.00	68.81	3,046,604,259.00	68.55	-18,014,935.00	-0.59
基金	216,086,780.00	4.91	216,086,780.00	4.86	0.00	0.00
基金	216,086,780.00	4.91	216,086,780.00	4.86	0.00	0.00
基金	216,086,780.00	4.91	216,086,780.00	4.86	0.00	0.00
公積	2,853,138,460.00	64.82	2,829,125,314.00	63.65	24,013,146.00	0.85
資本公積	2,853,138,460.00	64.82	2,829,125,314.00	63.65	24,013,146.00	0.85
受贈公積	312,457,265.00	7.10	288,444,119.00	6.49	24,013,146.00	8.33
其他資本公積	2,540,681,195.00	57.72	2,540,681,195.00	57.16	0.00	0.00
累積餘絀(-)	-48,256,983.00	-1.10	0.00	0.00	-48,256,983.00	
累積短絀(-)	-48,256,983.00	-1.10	0.00	0.00	-48,256,983.00	
累積短絀	-48,256,983.00	-1.10	0.00	0.00	-48,256,983.00	
淨值其他項目	7,621,067.00	0.17	1,392,165.00	0.03	6,228,902.00	447.43
金融商品未實現餘絀	7,621,067.00	0.17	1,392,165.00	0.03	6,228,902.00	447.43
金融商品未實現餘絀	7,621,067.00	0.17	1,392,165.00	0.03	6,228,902.00	447.43

國立海洋生物博物館作業基金

平衡表

中華民國104年12月31日

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-9,854,242.00	-0.22	-9,626,771.00	-0.22	-227,471.00	2.36
什項設備	66,360,589.00	1.51	60,494,413.00	1.36	5,866,176.00	9.70
什項設備	144,603,814.00	3.29	137,279,484.00	3.09	7,324,330.00	5.34
累計折舊-什項設備(-)	-78,243,225.00	-1.78	-76,785,071.00	-1.73	-1,458,154.00	1.90
購建中固定資產	1,074,000.00	0.02	1,731,500.00	0.04	-657,500.00	-37.97
未完工程	0.00	0.00	279,000.00	0.01	-279,000.00	-100.00
訂購機件及設備款	1,074,000.00	0.02	1,452,500.00	0.03	-378,500.00	-26.06
無形資產	2,862,767.00	0.07	2,910,715.00	0.07	-47,948.00	-1.65
無形資產	2,862,767.00	0.07	2,910,715.00	0.07	-47,948.00	-1.65
專利權	359,550.00	0.01	359,550.00	0.01	0.00	0.00
電腦軟體	2,503,217.00	0.06	2,551,165.00	0.06	-47,948.00	-1.88
遞延借項	14,898,360.00	0.34	9,639,068.00	0.22	5,259,292.00	54.56
遞延費用	14,898,360.00	0.34	9,639,068.00	0.22	5,259,292.00	54.56
遞延費用	14,898,360.00	0.34	9,639,068.00	0.22	5,259,292.00	54.56
其他資產	1,343,368,957.00	30.52	1,348,001,776.00	30.33	-4,632,819.00	-0.34
什項資產	1,343,368,957.00	30.52	1,348,001,776.00	30.33	-4,632,819.00	-0.34
存出保證金	144,700.00	0.00	0.00	0.00	144,700.00	
暫付及待結轉帳項	22,750,091.00	0.52	18,347,278.00	0.41	4,402,813.00	24.00
代管資產	1,398,674,634.00	31.78	1,398,754,434.00	31.47	-79,800.00	-0.01
累計折舊-代管資產(-)	-78,200,468.00	-1.78	-69,099,936.00	-1.55	-9,100,532.00	13.17
合　　計	4,401,463,409.00	100.00	4,444,644,314.00	100.00	-43,180,905.00	-0.97

1.信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 $102,542,091.00及上年度決算數為 $152,801,800.00

2.信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 $102,542,091.00及上年度決算數為 $152,801,800.00

3.信託代理與保證資產(負債)科目係簽約廠商繳入之履約保證金、保固金等。

4.代管資產包含土地10億4,028萬8,260元、土地改良物2,008萬7,955元、房屋及建築3億3,829萬8,419元。

5.本館無經管珍貴動產及珍貴不動產。

單位:新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
合　　計	4,401,463,409.00	100.00	4,444,644,314.00	100.00	-43,180,905.00	-0.97

本頁空白

參、附 屬 表

國立海洋生物博物館作業基金
業務收入明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
業務收入	168,408,000.00	211,578,892.00	43,170,892.00	25.63	
教學收入	35,500,000.00	38,632,597.00	3,132,597.00	8.82	
建教合作收入	33,000,000.00	34,113,011.00	1,113,011.00	3.37	
委託研究計畫	33,000,000.00	34,113,011.00	1,113,011.00	3.37	
推廣教育收入	2,500,000.00	4,519,586.00	2,019,586.00	80.78	主要係本館積極舉辦推廣教育活動，致實際收入較預計增加所致。
租金及權利金收入	29,000,000.00	34,879,536.00	5,879,536.00	20.27	
權利金收入	29,000,000.00	34,879,536.00	5,879,536.00	20.27	主要係獲委外經營廠商海景世界企業股份有限公司給付權利金增加所致。
其他業務收入	103,908,000.00	138,066,759.00	34,158,759.00	32.87	
社教機構發展補助收入	103,908,000.00	103,908,000.00	0.00	0.00	
教育部核給年度補助	103,908,000.00	103,908,000.00	0.00	0.00	
其他補助收入	0.00	34,158,759.00	34,158,759.00		主要係教育部專案補助計畫之收入。
教育部核給年度補助	0.00	33,448,056.00	33,448,056.00		
其他	0.00	710,703.00	710,703.00		
業務外收入	10,400,000.00	13,389,454.00	2,989,454.00	28.74	
財務收入	5,500,000.00	6,580,005.00	1,080,005.00	19.64	
利息收入	5,500,000.00	5,548,953.00	48,953.00	0.89	
投資賸餘	0.00	1,031,052.00	1,031,052.00		主要係長期信託投資(股票)之獲利收入。
其他業務外收入	4,900,000.00	6,809,449.00	1,909,449.00	38.97	
資產使用及權利金收入	3,230,000.00	4,703,323.00	1,473,323.00	45.61	主要係收取海景世界企業股份有限公司、各家電信公司及宿舍等場地租用收入較預計增加所致。
受贈收入	100,000.00	42,400.00	-57,600.00	-57.60	主要係本館辦理第六屆「海洋中的"奧秘"- 國際海洋生物及生物科技研討會」贊助款收入較預計減少所致。
違規罰款收入	0.00	105,670.00	105,670.00		主要係收取員工逾期還書及廠商逾期交貨違規罰款收入。

國立海洋生物博物館作業基金
業務收入明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
雜項收入	1,570,000.00	1,958,056.00	388,056.00	24.72	主要係本館創產商品收入、出版品收入、員工消費合作社繳交103年度所獲盈餘(係依據教育部98年5月13日召開研商教育部所屬國立社教機構員工消費相關事宜第2次會議決議辦理)、銷售孳生物收入及資源回收報廢物收入較預計增加所致。
合　　計	178,808,000.00	224,968,346.00	46,160,346.00	25.82	

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
業務成本與費用	263,023,000.00	284,793,138.00	21,770,138.00	8.28	
勞務成本	117,052,000.00	145,735,844.00	28,683,844.00	24.51	
服務成本	117,052,000.00	145,735,844.00	28,683,844.00	24.51	主要係教育部專案補助計畫較預計增加所致。
用人費用	28,081,000.00	28,423,721.00	342,721.00	1.22	
正式員額薪資	17,100,000.00	18,102,925.00	1,002,925.00	5.87	
職員薪金	15,928,000.00	16,930,825.00	1,002,825.00	6.30	
工員工資	1,172,000.00	1,172,100.00	100.00	0.01	
聘僱及兼職人員薪資	1,859,000.00	2,120,109.00	261,109.00	14.05	
聘用人員薪金	638,000.00	930,048.00	292,048.00	45.78	
約僱職員薪金	1,221,000.00	1,190,061.00	-30,939.00	-2.53	
超時工作報酬	808,000.00	580,592.00	-227,408.00	-28.14	
加班費	618,000.00	457,752.00	-160,248.00	-25.93	
值班費	190,000.00	122,840.00	-67,160.00	-35.35	
獎金	4,154,000.00	3,383,907.00	-770,093.00	-18.54	
考績獎金	1,753,000.00	873,571.00	-879,429.00	-50.17	
年終獎金	2,401,000.00	2,510,336.00	109,336.00	4.55	
退休及卹償金	1,514,000.00	1,642,609.00	128,609.00	8.49	
職員退休及離職金	1,444,000.00	1,572,289.00	128,289.00	8.88	
工員退休及離職金	70,000.00	70,320.00	320.00	0.46	
福利費	2,645,000.00	2,593,579.00	-51,421.00	-1.94	
分擔員工保險費	1,788,000.00	1,836,650.00	48,650.00	2.72	
傷病醫藥費	11,000.00	0.00	-11,000.00	-100.00	
其他福利費	846,000.00	756,929.00	-89,071.00	-10.53	
提繳費	1,000.00	0.00	-1,000.00	-100.00	
提繳工資墊償費用	1,000.00	0.00	-1,000.00	-100.00	
服務費用	24,593,000.00	44,245,698.00	19,652,698.00	79.91	
郵電費	224,000.00	70,585.00	-153,415.00	-68.49	
郵費	224,000.00	70,585.00	-153,415.00	-68.49	

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
旅運費	2,379,000.00	1,410,999.00	-968,001.00	-40.69	國外旅費預算數16萬4,000元，決算數15萬2,954元，係至新加坡參加印度西太平洋珊瑚礁大型甲殼動物分類與親緣關係之研究9萬4,000元及至韓國首爾參加2015亞洲動物園教育者年會5萬8,954元。
國內旅費	900,000.00	380,575.00	-519,425.00	-57.71	
國外旅費	164,000.00	152,954.00	-11,046.00	-6.74	國外旅費預算數16萬4,000元，決算數15萬2,954元，係至新加坡參加印度西太平洋珊瑚礁大型甲殼動物分類與親緣關係之研究9萬4,000元及至韓國首爾參加2015亞洲動物園教育者年會5萬8,954元。
大陸地區旅費	0.00	139,597.00	139,597.00		
貨物運費	320,000.00	74,405.00	-245,595.00	-76.75	
裝卸費	210,000.00	0.00	-210,000.00	-100.00	
其他旅運費	785,000.00	663,468.00	-121,532.00	-15.48	
印刷裝訂與廣告費	1,200,000.00	1,804,077.00	604,077.00	50.34	
印刷及裝訂費	1,200,000.00	1,804,077.00	604,077.00	50.34	
修理保養及保固費	2,468,000.00	3,608,112.00	1,140,112.00	46.20	
土地改良物修護費	0.00	320,897.00	320,897.00		
一般房屋修護費	400,000.00	401,156.00	1,156.00	0.29	
宿舍修護費	0.00	120,356.00	120,356.00		依實際業務需要執行。
其他建築修護費	400,000.00	0.00	-400,000.00	-100.00	
機械及設備修護費	1,100,000.00	281,307.00	-818,693.00	-74.43	
交通及運輸設備修護費	100,000.00	287,450.00	187,450.00	187.45	
什項設備修護費	468,000.00	2,196,946.00	1,728,946.00	369.43	
保險費	310,000.00	98,827.00	-211,173.00	-68.12	
交通及運輸設備保險費	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00	

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
責任保險費	0.00	3,000.00	3,000.00		
其他保險費	260,000.00	95,827.00	-164,173.00	-63.14	
一般服務費	5,538,000.00	8,149,496.00	2,611,496.00	47.16	一、外包費預算數531萬6,000元、決算數701萬1,198元，分述如下： 1.預計進用派遣人力18人，預算數531萬6,000元，實際進用10人，決算數543萬3,715元，主要係辦理展場教育、學校教育與社會教育等業務。 2.勞務承攬預算無列數，實際進用59人，決算數157萬7,483元，主要係辦理透明魚特展木作裝修工程業務。 二、計時與計件人員酬金預算無列數，實際進用臨時人員127人，決算數82萬2,264元，主要係辦理海洋環境課題整合行銷與推廣教育等業務。
包裝費	53,000.00	0.00	-53,000.00	-100.00	
佣金、匯費、經理費及手續費	0.00	33,522.00	33,522.00		
外包費	5,316,000.00	7,011,198.00	1,695,198.00	31.89	外包費預算數531萬6,000元、決算數701萬1,198元，分述如下： 1.預計進用派遣人力18人，預算數531萬6,000元，實際進用10人，決算數543萬3,715元，主要係辦理展場教育、學校教育與社會教育等業務。 2.勞務承攬預算無列數，實際進用59人，決算數157萬7,483元，主要係辦理透明魚特展木作裝修工程業務。
節目演出費	0.00	63,000.00	63,000.00		
義工服務費	113,000.00	180,804.00	67,804.00	60.00	依實際業務需要執行。

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
計時與計件人員酬金	0.00	822,264.00	822,264.00		計時與計件人員酬金預算無列數，實際進用臨時人員127人，決算數82萬2,264元，主要係辦理海洋環境課題整合行銷與推廣教育等業務。
體育活動費	56,000.00	38,708.00	-17,292.00	-30.88	
專業服務費	12,474,000.00	29,103,602.00	16,629,602.00	133.31	專技人員酬金預算數170萬元，決算數186萬7,000元，係依實際業務需要執行。
技術合作費及權利金	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00	
專技人員酬金	1,700,000.00	1,867,000.00	167,000.00	9.82	依實際業務需要執行。
法律事務費	100,000.00	0.00	-100,000.00	-100.00	
工程及管理諮詢服務費	250,000.00	0.00	-250,000.00	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	800,000.00	2,055,865.00	1,255,865.00	156.98	依實際業務需要執行。
委託調查研究費	672,000.00	600,000.00	-72,000.00	-10.71	
委託檢驗(定)試驗認證費	450,000.00	47,092.00	-402,908.00	-89.54	
委託考選訓練費	30,000.00	0.00	-30,000.00	-100.00	
電子計算機軟體服務費	8,132,000.00	255,666.00	-7,876,334.00	-96.86	
其他	140,000.00	24,277,979.00	24,137,979.00	17,241.41	
材料及用品費	2,666,000.00	5,852,189.00	3,186,189.00	119.51	
使用材料費	900,000.00	119,349.00	-780,651.00	-86.74	
原料	100,000.00	0.00	-100,000.00	-100.00	
物料	500,000.00	57,563.00	-442,437.00	-88.49	
燃料	0.00	40,026.00	40,026.00		
油脂	0.00	4,000.00	4,000.00		
設備零件	300,000.00	17,760.00	-282,240.00	-94.08	
用品消耗	1,766,000.00	5,732,840.00	3,966,840.00	224.62	
辦公（事務）用品	310,000.00	953,175.00	643,175.00	207.48	
報章什誌	606,000.00	559,326.00	-46,674.00	-7.70	
化學藥劑與實驗用品	600,000.00	778,680.00	178,680.00	29.78	

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
食品	150,000.00	571,149.00	421,149.00	280.77	
飼料	0.00	2,669.00	2,669.00		
醫療用品(非醫療院所使用)	0.00	1,712.00	1,712.00		
其他	100,000.00	2,866,129.00	2,766,129.00	2,766.13	
租金與利息	1,760,000.00	873,121.00	-886,879.00	-50.39	
地租及水租	80,000.00	25,550.00	-54,450.00	-68.06	
場地租金	80,000.00	25,550.00	-54,450.00	-68.06	
機器租金	880,000.00	351,284.00	-528,716.00	-60.08	
電腦硬、軟體租金及使用費	880,000.00	267,884.00	-612,116.00	-69.56	
機械及設備租金	0.00	83,400.00	83,400.00		
交通及運輸設備租金	650,000.00	496,287.00	-153,713.00	-23.65	
船租	150,000.00	11,200.00	-138,800.00	-92.53	
車租	500,000.00	485,087.00	-14,913.00	-2.98	
什項設備租金	150,000.00	0.00	-150,000.00	-100.00	
什項設備租金	150,000.00	0.00	-150,000.00	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	59,672,000.00	66,009,829.00	6,337,829.00	10.62	
土地改良物折舊	1,585,000.00	2,196,372.00	611,372.00	38.57	
土地改良物折舊	1,585,000.00	2,196,372.00	611,372.00	38.57	
房屋折舊	45,269,000.00	48,791,475.00	3,522,475.00	7.78	
一般房屋折舊	45,269,000.00	48,791,475.00	3,522,475.00	7.78	
機械及設備折舊	1,776,000.00	2,599,899.00	823,899.00	46.39	
機械及設備折舊	1,776,000.00	2,599,899.00	823,899.00	46.39	
交通及運輸設備折舊	181,000.00	375,720.00	194,720.00	107.58	
交通及運輸設備折舊	181,000.00	375,720.00	194,720.00	107.58	
什項設備折舊	4,199,000.00	3,871,769.00	-327,231.00	-7.79	
什項設備折舊	4,199,000.00	3,871,769.00	-327,231.00	-7.79	
代管資產折舊	1,983,000.00	1,983,096.00	96.00	0.00	

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
代管資產折舊	1,983,000.00	1,983,096.00	96.00	0.00	
攤銷	4,679,000.00	6,191,498.00	1,512,498.00	32.33	
攤銷電腦軟體費	1,214,000.00	2,201,018.00	987,018.00	81.30	
其他攤銷費用	3,465,000.00	3,990,480.00	525,480.00	15.17	
稅捐與規費(強制費)	180,000.00	180,624.00	624.00	0.35	
規費	180,000.00	180,624.00	624.00	0.35	
行政規費與強制費	180,000.00	153,324.00	-26,676.00	-14.82	
事業規費	0.00	27,300.00	27,300.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	100,000.00	150,662.00	50,662.00	50.66	
會費	100,000.00	150,662.00	50,662.00	50.66	
國際組織會費	50,000.00	96,662.00	46,662.00	93.32	
學術團體會費	50,000.00	54,000.00	4,000.00	8.00	
教學成本	35,500,000.00	37,031,025.00	1,531,025.00	4.31	
建教合作成本	33,000,000.00	34,106,511.00	1,106,511.00	3.35	
用人費用	3,550,000.00	2,692,700.00	-857,300.00	-24.15	
聘僱及兼職人員薪資	3,200,000.00	2,522,865.00	-677,135.00	-21.16	
兼職人員酬金	3,200,000.00	2,522,865.00	-677,135.00	-21.16	
超時工作報酬	350,000.00	169,835.00	-180,165.00	-51.48	
加班費	350,000.00	169,835.00	-180,165.00	-51.48	
服務費用	20,914,000.00	22,886,418.00	1,972,418.00	9.43	
水電費	1,260,000.00	1,024,283.00	-235,717.00	-18.71	
工作場所電費	1,200,000.00	974,664.00	-225,336.00	-18.78	
工作場所水費	60,000.00	49,619.00	-10,381.00	-17.30	
郵電費	130,000.00	111,821.00	-18,179.00	-13.98	
郵費	60,000.00	48,987.00	-11,013.00	-18.36	
電話費	20,000.00	11,246.00	-8,754.00	-43.77	
數據通信費	50,000.00	51,588.00	1,588.00	3.18	

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算　數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
旅運費	2,600,000.00	3,602,756.00	1,002,756.00	38.57	國外旅費預算無列數，決算數86萬7,562元，主要係執行科技部之建教合作計畫，分述如下： 1.至印度參加國際學術研討會議並報告珊瑚冷凍保存研究5萬8,802元(臺教人(三)字第1040050304號函)。 2.至加拿大參加海洋科學等學門聯合會議12萬元(臺教人(三)字第1040048593號函)。 3.至韓國參加2015世界水產養殖會議8萬1,961元(臺教人(三)字第1040054837號函)。 4.至法國自然史博物館進行研究17萬元(臺教人(三)字第1040073860號函)。 5.至日本參加國際學術研討會議並報告珊瑚冷凍保存研究3萬8,843元(臺教人(三)字第1040066005號函)。
					6.至奧地利參加第39屆稚仔魚年會研討會及論文發表10萬9,335元(臺教人(三)字第1040076943號函)。 7.至匈牙利參加第63屆藥用植物與天然物研究國際研討會並發表論文22萬7,159元(臺教人(三)字第1040101619號函)。 8.至新加坡參加第六屆國際新加坡脂質及亞洲脂質研討會並發表論文6萬1,462元(臺教人(三)字第1040152153號函)。
國內旅費	550,000.00	825,348.00	275,348.00	50.06	

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
國外旅費	0.00	867,562.00	867,562.00		國外旅費預算無列數，決算數86萬7,562元，主要係執行科技部之建教合作計畫，分述如下： 1.至印度參加國際學術研討會議並報告珊瑚冷凍保存研究5萬8,802元(臺教人(三)字第1040050304號函)。 2.至加拿大參加海洋科學等學門聯合會議12萬元(臺教人(三)字第1040048593號函)。 3.至韓國參加2015世界水產養殖會議8萬1,961元(臺教人(三)字第1040054837號函)。 4.至法國自然史博物館進行研究17萬元(臺教人(三)字第1040073860號函)。 5.至日本參加國際學術研討會議並報告珊瑚冷凍保存研究3萬8,843元(臺教人(三)字第1040066005號函)。
					6.至奧地利參加第39屆稚仔魚年會研討會及論文發表10萬9,335元(臺教人(三)字第1040076943號函)。 7.至匈牙利參加第63屆藥用植物與天然物研究國際研討會並發表論文22萬7,159元(臺教人(三)字第1040101619號函)。 8.至新加坡參加第六屆國際新加坡脂質及亞洲脂質研討會並發表論文6萬1,462元(臺教人(三)字第1040152153號函)。
大陸地區旅費	0.00	140,538.00	140,538.00		
貨物運費	50,000.00	64,473.00	14,473.00	28.95	
其他旅運費	2,000,000.00	1,704,835.00	-295,165.00	-14.76	
印刷裝訂與廣告費	700,000.00	552,041.00	-147,959.00	-21.14	

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
印刷及裝訂費	700,000.00	552,041.00	-147,959.00	-21.14	
修理保養及保固費	450,000.00	937,994.00	487,994.00	108.44	
其他建築修護費	0.00	9,150.00	9,150.00		
機械及設備修護費	100,000.00	442,435.00	342,435.00	342.44	
交通及運輸設備修護費	150,000.00	108,610.00	-41,390.00	-27.59	
什項設備修護費	200,000.00	377,799.00	177,799.00	88.90	
保險費	10,000.00	15,495.00	5,495.00	54.95	
其他保險費	10,000.00	15,495.00	5,495.00	54.95	
一般服務費	13,464,000.00	14,840,719.00	1,376,719.00	10.23	一、外包費預算無列數，實際進用派遣人力1人，決算數5,266元，主要係辦理科技部等機關研究計畫等業務。 二、計時與計件人員酬金預計進用臨時人員40人，預算數1,346萬4,000元，實際進用113人，決算數1,483萬4,158元，主要係辦理科技部、農委會及其他機關委託辦理研究計畫等業務。
佣金、匯費、經理費及手續費	0.00	215.00	215.00		
外包費	0.00	5,266.00	5,266.00		外包費預算無列數，實際進用派遣人力1人，決算數5,266元，主要係辦理科技部等機關研究計畫等業務。
節目演出費	0.00	1,080.00	1,080.00		
計時與計件人員酬金	13,464,000.00	14,834,158.00	1,370,158.00	10.18	計時與計件人員酬金預計進用臨時人員40人，預算數1,346萬4,000元，實際進用113人，決算數1,483萬4,158元，主要係辦理科技部、農委會及其他機關委託辦理研究計畫等業務。
專業服務費	2,300,000.00	1,801,309.00	-498,691.00	-21.68	依實際業務需要執行。

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200,000.00	154,742.00	-45,258.00	-22.63	依實際業務需要執行。
委託檢驗(定)試驗認證費	0.00	49,350.00	49,350.00		
委託考選訓練費	0.00	3,500.00	3,500.00		
電子計算機軟體服務費	0.00	1,490.00	1,490.00		
其他	2,100,000.00	1,592,227.00	-507,773.00	-24.18	
材料及用品費	7,550,000.00	6,432,759.00	-1,117,241.00	-14.80	
使用材料費	650,000.00	163,528.00	-486,472.00	-74.84	
物料	300,000.00	18,706.00	-281,294.00	-93.76	
燃料	250,000.00	127,322.00	-122,678.00	-49.07	
油脂	0.00	1,260.00	1,260.00		
設備零件	100,000.00	16,240.00	-83,760.00	-83.76	
用品消耗	6,900,000.00	6,269,231.00	-630,769.00	-9.14	
辦公（事務）用品	400,000.00	429,741.00	29,741.00	7.44	
報章什誌	50,000.00	6,639.00	-43,361.00	-86.72	
化學藥劑與實驗用品	5,000,000.00	5,194,859.00	194,859.00	3.90	
食品	50,000.00	77,810.00	27,810.00	55.62	
飼料	300,000.00	123,908.00	-176,092.00	-58.70	
醫療用品(非醫療院所使用)	100,000.00	99,694.00	-306.00	-0.31	
其他	1,000,000.00	336,580.00	-663,420.00	-66.34	
租金與利息	860,000.00	746,628.00	-113,372.00	-13.18	
地租及水租	10,000.00	13,350.00	3,350.00	33.50	
場地租金	10,000.00	13,350.00	3,350.00	33.50	
房租	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00	
一般房屋租金	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00	
機器租金	110,000.00	92,290.00	-17,710.00	-16.10	
電腦硬、軟體租金及使用費	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00	
機械及設備租金	60,000.00	92,290.00	32,290.00	53.82	
交通及運輸設備租金	600,000.00	619,404.00	19,404.00	3.23	

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算　數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
船租	300,000.00	42,000.00	-258,000.00	-86.00	
車租	300,000.00	577,404.00	277,404.00	92.47	
什項設備租金	120,000.00	21,584.00	-98,416.00	-82.01	
什項設備租金	120,000.00	21,584.00	-98,416.00	-82.01	
折舊、折耗及攤銷	126,000.00	1,342,106.00	1,216,106.00	965.16	
機械及設備折舊	126,000.00	1,271,989.00	1,145,989.00	909.52	
機械及設備折舊	126,000.00	1,271,989.00	1,145,989.00	909.52	
交通及運輸設備折舊	0.00	9,960.00	9,960.00		
交通及運輸設備折舊	0.00	9,960.00	9,960.00		
什項設備折舊	0.00	60,157.00	60,157.00		
什項設備折舊	0.00	60,157.00	60,157.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0.00	5,900.00	5,900.00		
會費	0.00	5,900.00	5,900.00		
學術團體會費	0.00	4,400.00	4,400.00		
職業團體會費	0.00	1,500.00	1,500.00		
推廣教育成本	2,500,000.00	2,924,514.00	424,514.00	16.98	主要係推廣教育計畫較預計增加所致。
服務費用	980,000.00	884,529.00	-95,471.00	-9.74	
旅運費	100,000.00	19,306.00	-80,694.00	-80.69	
其他旅運費	100,000.00	19,306.00	-80,694.00	-80.69	
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	20,500.00	-29,500.00	-59.00	
印刷及裝訂費	50,000.00	20,500.00	-29,500.00	-59.00	
修理保養及保固費	0.00	1,000.00	1,000.00		
交通及運輸設備修護費	0.00	1,000.00	1,000.00		
保險費	60,000.00	35,563.00	-24,437.00	-40.73	
其他保險費	60,000.00	35,563.00	-24,437.00	-40.73	

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
一般服務費	320,000.00	27,896.00	-292,104.00	-91.28	一、外包費預計進用派遣人力15人，預算數32萬元，決算無列數，主要係辦理海洋生物科學教育體驗活動之安全人力所需費用移列計時與計件人員酬金科目。 二、計時與計件人員酬金預算無列數，實際進用臨時人員12人，決算數2萬7,846元，主要係辦理獨木舟體驗活動之安全人力業務。
佣金、匯費、經理費及手續費	0.00	50.00	50.00		
外包費	320,000.00	0.00	-320,000.00	-100.00	外包費預計進用派遣人力15人，預算數32萬元，決算無列數，主要係辦理海洋生物科學教育體驗活動之安全人力所需費用移列計時與計件人員酬金科目。
計時與計件人員酬金	0.00	27,846.00	27,846.00		計時與計件人員酬金預算無列數，實際進用臨時人員12人，決算數2萬7,846元，主要係辦理獨木舟體驗活動之安全人力業務。
專業服務費	450,000.00	780,264.00	330,264.00	73.39	依實際業務需要執行。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	450,000.00	739,514.00	289,514.00	64.34	依實際業務需要執行。
其他	0.00	40,750.00	40,750.00		
材料及用品費	945,000.00	1,290,355.00	345,355.00	36.55	
使用材料費	225,000.00	6,238.00	-218,762.00	-97.23	
物料	225,000.00	0.00	-225,000.00	-100.00	
燃料	0.00	6,238.00	6,238.00		
用品消耗	720,000.00	1,284,117.00	564,117.00	78.35	
辦公（事務）用品	0.00	1,108.00	1,108.00		
農業與園藝用品及環境美化費	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00	
食品	500,000.00	513,893.00	13,893.00	2.78	

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算　數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
醫療用品(非醫療院所使用)	0.00	738.00	738.00		
其他	200,000.00	768,378.00	568,378.00	284.19	
租金與利息	575,000.00	749,630.00	174,630.00	30.37	
地租及水租	0.00	478,930.00	478,930.00		
場地租金	0.00	478,930.00	478,930.00		
房租	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00	
一般房屋租金	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00	
機器租金	0.00	31,800.00	31,800.00		
機械及設備租金	0.00	31,800.00	31,800.00		
交通及運輸設備租金	355,000.00	238,900.00	-116,100.00	-32.70	
船租	30,000.00	0.00	-30,000.00	-100.00	
車租	325,000.00	238,900.00	-86,100.00	-26.49	
什項設備租金	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00	
什項設備租金	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00	
管理及總務費用	49,235,000.00	45,748,105.00	-3,486,895.00	-7.08	
管理費用及總務費用	49,235,000.00	45,748,105.00	-3,486,895.00	-7.08	
用人費用	22,965,000.00	20,163,294.00	-2,801,706.00	-12.20	
正式員額薪資	15,021,000.00	13,225,740.00	-1,795,260.00	-11.95	
職員薪金	13,420,000.00	11,819,060.00	-1,600,940.00	-11.93	
工員工資	1,601,000.00	1,406,680.00	-194,320.00	-12.14	
聘僱及兼職人員薪資	408,000.00	220,949.00	-187,051.00	-45.85	
聘用人員薪金	408,000.00	0.00	-408,000.00	-100.00	
約僱職員薪金	0.00	220,949.00	220,949.00		
超時工作報酬	666,000.00	589,014.00	-76,986.00	-11.56	
加班費	559,000.00	531,430.00	-27,570.00	-4.93	
值班費	107,000.00	57,584.00	-49,416.00	-46.18	
獎金	3,330,000.00	2,935,467.00	-394,533.00	-11.85	
考績獎金	1,323,000.00	1,241,164.00	-81,836.00	-6.19	
年終獎金	2,007,000.00	1,694,303.00	-312,697.00	-15.58	

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
退休及卹償金	1,372,000.00	1,395,261.00	23,261.00	1.70	
職員退休及離職金	1,276,000.00	996,064.00	-279,936.00	-21.94	
工員退休及離職金	96,000.00	399,197.00	303,197.00	315.83	
福利費	2,167,000.00	1,796,863.00	-370,137.00	-17.08	
分擔員工保險費	1,441,000.00	1,207,485.00	-233,515.00	-16.21	
傷病醫藥費	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	
其他福利費	716,000.00	589,378.00	-126,622.00	-17.68	
提繳費	1,000.00	0.00	-1,000.00	-100.00	
提繳工資墊償費用	1,000.00	0.00	-1,000.00	-100.00	
服務費用	13,805,000.00	13,185,107.00	-619,893.00	-4.49	
郵電費	1,420,000.00	1,280,061.00	-139,939.00	-9.85	
郵費	100,000.00	76,602.00	-23,398.00	-23.40	
電話費	960,000.00	963,459.00	3,459.00	0.36	
數據通信費	360,000.00	240,000.00	-120,000.00	-33.33	
旅運費	783,000.00	308,481.00	-474,519.00	-60.60	
國內旅費	395,000.00	245,669.00	-149,331.00	-37.81	
貨物運費	388,000.00	53,896.00	-334,104.00	-86.11	
其他旅運費	0.00	8,916.00	8,916.00		
印刷裝訂與廣告費	250,000.00	33,328.00	-216,672.00	-86.67	
印刷及裝訂費	250,000.00	33,328.00	-216,672.00	-86.67	
修理保養及保固費	996,000.00	921,219.00	-74,781.00	-7.51	
土地改良物修護費	0.00	95,970.00	95,970.00		
一般房屋修護費	496,000.00	173,460.00	-322,540.00	-65.03	
其他建築修護費	0.00	3,560.00	3,560.00		
機械及設備修護費	100,000.00	59,600.00	-40,400.00	-40.40	
交通及運輸設備修護費	250,000.00	111,309.00	-138,691.00	-55.48	
什項設備修護費	150,000.00	477,320.00	327,320.00	218.21	
保險費	350,000.00	385,153.00	35,153.00	10.04	

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
一般房屋保險費	250,000.00	205,501.00	-44,499.00	-17.80	
交通及運輸設備保險費	100,000.00	179,652.00	79,652.00	79.65	
一般服務費	9,536,000.00	9,500,789.00	-35,211.00	-0.37	外包費預算數944萬元、決算數944萬45元，分述如下： 1.預計進用派遣人力4人，預算數154萬元，實際進用4人，決算數153萬1,588元，主要係辦理推動館務運作及行政業務支援等業務。 2.預計進用勞務承攬19人，預算數790萬元，實際進用69人，決算數790萬8,457元，主要係辦理保全業務。
佣金、匯費、經理費及手續費	50,000.00	31,151.00	-18,849.00	-37.70	
外包費	9,440,000.00	9,440,045.00	45.00	0.00	外包費預算數944萬元、決算數944萬45元，分述如下： 1.預計進用派遣人力4人，預算數154萬元，實際進用4人，決算數153萬1,588元，主要係辦理推動館務運作及行政業務支援等業務。 2.預計進用勞務承攬19人，預算數790萬元，實際進用69人，決算數790萬8,457元，主要係辦理保全業務。
體育活動費	46,000.00	29,593.00	-16,407.00	-35.67	
專業服務費	150,000.00	506,981.00	356,981.00	237.99	依實際業務需要執行。
專技人員酬金	0.00	49,500.00	49,500.00		依實際業務需要執行。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000.00	41,116.00	-58,884.00	-58.88	依實際業務需要執行。
委託考選訓練費	0.00	7,000.00	7,000.00		
電子計算機軟體服務費	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00	
其他	0.00	409,365.00	409,365.00		

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
公共關係費	320,000.00	249,095.00	-70,905.00	-22.16	公共關係費預算數32萬元，決算數24萬9,095元，係配合業務需要核實列支。
公共關係費	320,000.00	249,095.00	-70,905.00	-22.16	公共關係費預算數32萬元，決算數24萬9,095元，係配合業務需要核實列支。
材料及用品費	2,340,000.00	1,405,171.00	-934,829.00	-39.95	
使用材料費	500,000.00	111,667.00	-388,333.00	-77.67	
燃料	400,000.00	111,667.00	-288,333.00	-72.08	
設備零件	100,000.00	0.00	-100,000.00	-100.00	
用品消耗	1,840,000.00	1,293,504.00	-546,496.00	-29.70	
辦公（事務）用品	1,400,000.00	405,565.00	-994,435.00	-71.03	
報章什誌	0.00	2,230.00	2,230.00		
農業與園藝用品及環境美化費	100,000.00	7,050.00	-92,950.00	-92.95	
化學藥劑與實驗用品	0.00	38,923.00	38,923.00		
食品	80,000.00	12,240.00	-67,760.00	-84.70	
飼料	250,000.00	199,560.00	-50,440.00	-20.18	
醫療用品(非醫療院所使用)	10,000.00	7,139.00	-2,861.00	-28.61	
其他	0.00	620,797.00	620,797.00		
租金與利息	0.00	16,800.00	16,800.00		
交通及運輸設備租金	0.00	16,800.00	16,800.00		
車租	0.00	16,800.00	16,800.00		
折舊、折耗及攤銷	9,900,000.00	10,784,293.00	884,293.00	8.93	
土地改良物折舊	19,000.00	18,600.00	-400.00	-2.11	
土地改良物折舊	19,000.00	18,600.00	-400.00	-2.11	
機械及設備折舊	993,000.00	1,975,984.00	982,984.00	98.99	
機械及設備折舊	993,000.00	1,975,984.00	982,984.00	98.99	
交通及運輸設備折舊	555,000.00	667,587.00	112,587.00	20.29	
交通及運輸設備折舊	555,000.00	667,587.00	112,587.00	20.29	

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
什項設備折舊	1,129,000.00	924,886.00	-204,114.00	-18.08	
什項設備折舊	1,129,000.00	924,886.00	-204,114.00	-18.08	
代管資產折舊	7,204,000.00	7,197,236.00	-6,764.00	-0.09	
代管資產折舊	7,204,000.00	7,197,236.00	-6,764.00	-0.09	
稅捐與規費(強制費)	213,000.00	183,240.00	-29,760.00	-13.97	
消費與行為稅	72,000.00	68,603.00	-3,397.00	-4.72	
使用牌照稅	72,000.00	68,603.00	-3,397.00	-4.72	
規費	141,000.00	114,637.00	-26,363.00	-18.70	
行政規費與強制費	80,000.00	58,016.00	-21,984.00	-27.48	
汽車燃料使用費	61,000.00	56,621.00	-4,379.00	-7.18	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	12,000.00	10,200.00	-1,800.00	-15.00	
會費	12,000.00	3,000.00	-9,000.00	-75.00	
學術團體會費	12,000.00	3,000.00	-9,000.00	-75.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0.00	7,200.00	7,200.00		
獎勵費用	0.00	7,200.00	7,200.00		
研究發展及訓練費用	61,236,000.00	56,278,164.00	-4,957,836.00	-8.10	
研究發展費用	61,236,000.00	56,278,164.00	-4,957,836.00	-8.10	
用人費用	33,554,000.00	26,104,349.00	-7,449,651.00	-22.20	
正式員額薪資	24,517,000.00	18,898,511.00	-5,618,489.00	-22.92	
職員薪金	23,345,000.00	17,726,411.00	-5,618,589.00	-24.07	
工員工資	1,172,000.00	1,172,100.00	100.00	0.01	
超時工作報酬	813,000.00	668,823.00	-144,177.00	-17.73	
加班費	668,000.00	505,427.00	-162,573.00	-24.34	
值班費	145,000.00	163,396.00	18,396.00	12.69	
獎金	3,826,000.00	2,755,886.00	-1,070,114.00	-27.97	
考績獎金	1,001,000.00	326,498.00	-674,502.00	-67.38	

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
年終獎金	2,825,000.00	2,429,388.00	-395,612.00	-14.00	
退休及卹償金	1,807,000.00	1,423,030.00	-383,970.00	-21.25	
職員退休及離職金	1,737,000.00	1,352,710.00	-384,290.00	-22.12	
工員退休及離職金	70,000.00	70,320.00	320.00	0.46	
福利費	2,590,000.00	2,358,099.00	-231,901.00	-8.95	
分擔員工保險費	1,787,000.00	1,642,799.00	-144,201.00	-8.07	
傷病醫藥費	9,000.00	0.00	-9,000.00	-100.00	
其他福利費	794,000.00	715,300.00	-78,700.00	-9.91	
提繳費	1,000.00	0.00	-1,000.00	-100.00	
提繳工資墊償費用	1,000.00	0.00	-1,000.00	-100.00	
服務費用	9,774,000.00	11,781,557.00	2,007,557.00	20.54	
水電費	2,800,000.00	3,203,200.00	403,200.00	14.40	
工作場所電費	2,800,000.00	3,203,200.00	403,200.00	14.40	
郵電費	10,000.00	18,649.00	8,649.00	86.49	
郵費	10,000.00	18,649.00	8,649.00	86.49	
旅運費	1,498,000.00	440,493.00	-1,057,507.00	-70.59	國外旅費預算數14萬元，決算數8萬元，係至法國參加爬蟲類(海龜)等動物醫學研討會。
國內旅費	618,000.00	116,072.00	-501,928.00	-81.22	
國外旅費	140,000.00	80,000.00	-60,000.00	-42.86	國外旅費預算數14萬元，決算數8萬元，係至法國參加爬蟲類(海龜)等動物醫學研討會。
大陸地區旅費	45,000.00	0.00	-45,000.00	-100.00	
貨物運費	20,000.00	16,690.00	-3,310.00	-16.55	
其他旅運費	675,000.00	227,731.00	-447,269.00	-66.26	
印刷裝訂與廣告費	700,000.00	455,702.00	-244,298.00	-34.90	
印刷及裝訂費	700,000.00	455,702.00	-244,298.00	-34.90	
修理保養及保固費	3,350,000.00	3,820,384.00	470,384.00	14.04	
其他建築修護費	0.00	208,300.00	208,300.00		

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
機械及設備修護費	2,400,000.00	3,079,738.00	679,738.00	28.32	
交通及運輸設備修護費	50,000.00	2,300.00	-47,700.00	-95.40	
什項設備修護費	900,000.00	530,046.00	-369,954.00	-41.11	
保險費	0.00	4,007.00	4,007.00		
其他保險費	0.00	4,007.00	4,007.00		
一般服務費	1,146,000.00	2,066,805.00	920,805.00	80.35	一、外包費預算數109萬6,000元、決算數165萬8,857元，分述如下： 1.預計進用派遣人力4人，預算數92萬4,000元，實際進用6人，決算數142萬4,867元，主要係辦理生物養殖照護等業務。 2.預計進用勞務承攬5人，預算數17萬2,000元，實際進用37人，決算數23萬3,990元，主要係辦理亞太珊瑚礁研討會等業務。 二、計時與計件人員酬金預算無列數，實際進用臨時人員21人，決算數37萬4,330元，主要係辦理養殖用水安全評估與預警系統之微藻鑑定等業務。
外包費	1,096,000.00	1,658,857.00	562,857.00	51.36	外包費預算數109萬6,000元、決算數165萬8,857元，分述如下： 1.預計進用派遣人力4人，預算數92萬4,000元，實際進用6人，決算數142萬4,867元，主要係辦理生物養殖照護等業務。 2.預計進用勞務承攬5人，預算數17萬2,000元，實際進用37人，決算數23萬3,990元，主要係辦理亞太珊瑚礁研討會等業務。
計時與計件人員酬金	0.00	374,330.00	374,330.00		計時與計件人員酬金預算無列數，實際進用臨時人員21人，決算數37萬4,330元，主要係辦理養殖用水安全評估與預警系統之微藻鑑定等業務。
體育活動費	50,000.00	33,618.00	-16,382.00	-32.76	

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
專業服務費	270,000.00	1,772,317.00	1,502,317.00	556.41	依實際業務需要執行。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000.00	94,176.00	-5,824.00	-5.82	依實際業務需要執行。
委託檢驗(定)試驗認證費	90,000.00	173,250.00	83,250.00	92.50	
其他	80,000.00	1,504,891.00	1,424,891.00	1,781.11	
材料及用品費	8,505,000.00	9,606,626.00	1,101,626.00	12.95	
使用材料費	760,000.00	20,799.00	-739,201.00	-97.26	
原料	60,000.00	0.00	-60,000.00	-100.00	
物料	600,000.00	9,600.00	-590,400.00	-98.40	
燃料	0.00	6,789.00	6,789.00		
油脂	0.00	1,900.00	1,900.00		
設備零件	100,000.00	2,510.00	-97,490.00	-97.49	
用品消耗	7,745,000.00	9,585,827.00	1,840,827.00	23.77	
辦公（事務）用品	45,000.00	283,674.00	238,674.00	530.39	
農業與園藝用品及環境美化費	70,000.00	0.00	-70,000.00	-100.00	
化學藥劑與實驗用品	5,895,000.00	7,595,669.00	1,700,669.00	28.85	
服裝	0.00	18,120.00	18,120.00		
食品	200,000.00	313,488.00	113,488.00	56.74	
飼料	600,000.00	526,795.00	-73,205.00	-12.20	
醫療用品(非醫療院所使用)	0.00	3,170.00	3,170.00		
其他	935,000.00	844,911.00	-90,089.00	-9.64	
租金與利息	400,000.00	434,568.00	34,568.00	8.64	
房租	0.00	54,700.00	54,700.00		
一般房屋租金	0.00	54,700.00	54,700.00		
機器租金	100,000.00	121,080.00	21,080.00	21.08	
電腦硬、軟體租金及使用費	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00	
機械及設備租金	50,000.00	121,080.00	71,080.00	142.16	
交通及運輸設備租金	300,000.00	249,038.00	-50,962.00	-16.99	
船租	200,000.00	188,000.00	-12,000.00	-6.00	
車租	100,000.00	61,038.00	-38,962.00	-38.96	

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
什項設備租金	0.00	9,750.00	9,750.00		
什項設備租金	0.00	9,750.00	9,750.00		
折舊、折耗及攤銷	8,853,000.00	8,320,564.00	-532,436.00	-6.01	
機械及設備折舊	6,316,000.00	6,581,552.00	265,552.00	4.20	
機械及設備折舊	6,316,000.00	6,581,552.00	265,552.00	4.20	
交通及運輸設備折舊	75,000.00	74,784.00	-216.00	-0.29	
交通及運輸設備折舊	75,000.00	74,784.00	-216.00	-0.29	
什項設備折舊	2,462,000.00	1,664,228.00	-797,772.00	-32.40	
什項設備折舊	2,462,000.00	1,664,228.00	-797,772.00	-32.40	
稅捐與規費(強制費)	0.00	10,500.00	10,500.00		
規費	0.00	10,500.00	10,500.00		
行政規費與強制費	0.00	9,000.00	9,000.00		
其他	0.00	1,500.00	1,500.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	150,000.00	20,000.00	-130,000.00	-86.67	
會費	150,000.00	20,000.00	-130,000.00	-86.67	
國際組織會費	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00	
學術團體會費	100,000.00	20,000.00	-80,000.00	-80.00	
業務外費用	3,493,000.00	8,074,191.00	4,581,191.00	131.15	
其他業務外費用	3,493,000.00	8,074,191.00	4,581,191.00	131.15	
雜項費用	3,493,000.00	8,074,191.00	4,581,191.00	131.15	主要係更正以前年度外幣定期存款評價調整分錄所致。
服務費用	3,493,000.00	2,319,766.00	-1,173,234.00	-33.59	
水電費	1,800,000.00	1,434,661.00	-365,339.00	-20.30	依實際業務需要執行。
宿舍電費	1,640,000.00	1,313,893.00	-326,107.00	-19.88	依實際業務需要執行。
宿舍水費	160,000.00	120,768.00	-39,232.00	-24.52	依實際業務需要執行。
修理保養及保固費	1,693,000.00	772,541.00	-920,459.00	-54.37	依實際業務需要執行。
土地改良物修護費	0.00	54,200.00	54,200.00		

國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
宿舍修護費	1,693,000.00	195,610.00	-1,497,390.00	-88.45	依實際業務需要執行。
交通及運輸設備修護費	0.00	17,700.00	17,700.00		
什項設備修護費	0.00	505,031.00	505,031.00		
一般服務費	0.00	52,670.00	52,670.00		一、外包費預算無列數，實際進用勞務承攬5人，決算數4萬2,000元，主要係辦理宿舍區樹木修剪整理業務。 二、計時與計件人員酬金預算無列數，實際進用臨時人員4人，決算數1萬670元，主要係辦理宿舍清潔等業務。
外包費	0.00	42,000.00	42,000.00		外包費預算無列數，實際進用勞務承攬5人，決算數4萬2,000元，主要係辦理宿舍區樹木修剪整理業務。
計時與計件人員酬金	0.00	10,670.00	10,670.00		計時與計件人員酬金預算無列數，實際進用臨時人員4人，決算數1萬670元，主要係辦理宿舍清潔等業務。
專業服務費	0.00	59,894.00	59,894.00		
其他	0.00	59,894.00	59,894.00		
材料及用品費	0.00	292,142.00	292,142.00		
用品消耗	0.00	292,142.00	292,142.00		
農業與園藝用品及環境美化費	0.00	11,536.00	11,536.00		
其他	0.00	280,606.00	280,606.00		
其他	0.00	5,462,283.00	5,462,283.00		
其他費用	0.00	5,462,283.00	5,462,283.00		主要係更正以前年度外幣定期存款評價調整分錄所致。
其他	0.00	5,462,283.00	5,462,283.00		
合　　計	266,516,000.00	292,867,329.00	26,351,329.00	9.89	

本頁空白

國立海洋生物博物館作業基金

資產折舊明細表

中華民國104年度

項　　目	土　地 改良物	房屋及 建　築	機械及 設　備	交通及 運輸設備	什項設備
原值	17,875,521	2,683,636,834	311,069,730	12,200,250	137,279,484
減：以前年度已提折舊數	4,215,257	317,079,182	274,483,423	9,626,771	76,785,071
上年度期末帳面價值	13,660,264	2,366,557,652	36,586,307	2,573,479	60,494,413
加：本年度新增資產價值	871,340	1,011,200	21,465,165	4,436,457	11,915,716
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0	0
加減：調整欄	0	1,260,000	0	0	471,500
減：本年度提列折舊數	2,214,972	48,791,475	12,429,424	1,128,051	6,521,040
本年度期末帳面價值	12,316,632	2,320,037,377	45,622,048	5,881,885	66,360,589
本年度提列折舊數	2,214,972	48,791,475	12,429,424	1,128,051	6,521,040
勞務成本	2,196,372	48,791,475	2,599,899	375,720	3,871,769
教學成本	0	0	1,271,989	9,960	60,157
管理及總務費用	18,600	0	1,975,984	667,587	924,886
研究發展及訓練費用	0	0	6,581,552	74,784	1,664,228
合　　計	2,214,972	48,791,475	12,429,424	1,128,051	6,521,040

一、本年度新增資產價值欄說明：

1.土地改良物：本年度受贈87萬1,340元。

2.房屋及建築：本年度受贈101萬1,200元。

3.機械及設備：本年度增置869萬4,148元、受贈1,277萬1,017元。

4.交通及運輸設備：本年度增置300萬9,390元、受贈142萬7,067元。

5.什項設備：本年度增置319萬2,539元、受贈872萬3,177元。

二、調整欄說明：

1.房屋及建築：係以前年度購建中固定資產，本年度完工後悉數調整轉入126萬元。

2.什項設備：係以前年度購建中固定資產，本年度完工後悉數調整轉入47萬1,500元。

三、非折舊性資產：什項資產(土地)10億4,028萬8,260元。

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
0	0	0	358,466,174	3,520,527,993
0	0	0	69,099,936	751,289,640
0	0	0	289,366,238	2,769,238,353
0	0	0	0	39,699,878
0	0	0	0	0
0	0	0	0	1,731,500
0	0	0	9,180,332	80,265,294
0	0	0	280,185,906	2,730,404,437
0	0	0	9,180,332	80,265,294
0	0	0	1,983,096	59,818,331
0	0	0	0	1,342,106
0	0	0	7,197,236	10,784,293
0	0	0	0	8,320,564
0	0	0	9,180,332	80,265,294

國立海洋生物博物館作業基金

資產報廢明細表

中華民國104年度

科　　目	決算數			
	帳　面　價　值			殘餘價值
	成 本 或 重估價值	已　提 折舊額	淨　額	
固定資產	38,036,447	38,036,447	0	0
機械及設備	32,072,981	32,072,981	0	0
交通及運輸設備	900,580	900,580	0	0
什項設備	5,062,886	5,062,886	0	0
其他資產	79,800	79,800	0	0
代管資產	79,800	79,800	0	0

單位:新臺幣元

未實現重估增值減少數	報廢短絀	報廢損失預算數	本年度預算	
			金額	%
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	

國立海洋生物博物館作業基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國104年度

科　　目	可　用　預　算　數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調 整 數
固定資產之增置				
機械及設備	0	3,436,000	0	5,258,148
機械及設備	0	3,436,000	0	5,258,148
交通及運輸設備	0	3,100,000	0	0
交通及運輸設備	0	3,100,000	0	0
什項設備	0	20,940,000	0	-5,258,148
什項設備	0	20,940,000	0	-5,258,148
小　　計	0	27,476,000	0	0
撥入受贈及整理				
土地改良物	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
房屋及建築	0	0	0	0
房屋及建築	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0

單位:新臺幣元

合　計	決 算　數	比較增減數	本年度保留數	說　明
8,694,148	8,694,148	0	0	
8,694,148	8,694,148	0	0	
3,100,000	3,009,390	-90,610	0	
3,100,000	3,009,390	-90,610	0	
15,681,852	3,192,539	-12,489,313	0	配合業務需要原編列「開放遊客參觀之鯨典館-兒童水族館展示設計及製作」，擬採租賃方式委由廠商營運，本項經費未執行。
15,681,852	3,192,539	-12,489,313	0	
27,476,000	14,896,077	-12,579,923	0	
0	871,340	871,340	0	
0	871,340	871,340	0	教育部補助「跨域加值發展計畫」受贈財產數87萬1,340元。
0	2,271,200	2,271,200	0	
0	2,271,200	2,271,200	0	教育部補助「跨域加值發展計畫」受贈財產數227萬1,200元(含以前年度購建中固定資產，本年度完工後悉數調整轉入126萬元)。
0	12,771,017	12,771,017	0	
0	12,771,017	12,771,017	0	1.教育部補助「跨域加值發展計畫」、中程計畫受贈財產數1,238萬3,427元。 2.科技部等專案補助計畫受贈財產數38萬7,590元。
0	1,427,067	1,427,067	0	
0	1,427,067	1,427,067	0	1.教育部補助「跨域加值發展計畫」受贈財產數138萬7,067元。 2.屏東縣政府補助身心障礙者職務再設計服務實施計畫受贈財產數4萬元。
0	10,268,677	10,268,677	0	

國立海洋生物博物館作業基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國104年度

科　　目	可　用　預　算　數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調 整 數
什項設備	0	0	0	0
訂購機件-什項設備	0	0	0	0
小　　計	0	0	0	0
合　　計	0	27,476,000	0	0

單位:新臺幣元

合　計	決 算　數	比較增減數	本年度保留數	說　明
0	9,194,677	9,194,677	0	1.教育部補助「跨域加值發展計畫」等受贈財產數670萬494元(含以前年度購建中固定資產，本年度完工後悉數調整轉入47萬1,500元)。 2.內政部建築研究所補助建築節能與綠廳舍改善補助計畫受贈財產數245萬4,283元。 3.科技部專案補助計畫受贈財產數3萬9,900元。
0	1,074,000	1,074,000	0	教育部補助「跨域加值發展計畫」訂購機件107萬4,000元。
0	27,609,301	27,609,301	0	
27,476,000	42,505,378	15,029,378	0	

國立海洋生物博物館作業基金
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表
中華民國104年度

計畫名稱	全部計畫			預算				
				可用預算數				
	金額	目標能量	進度起迄年月	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計
一般建築及設備計畫				0	27,476,000	0	0	27,476,000
機械及設備			104.01 104.12	0	3,436,000	0	5,258,148	8,694,148
機械及設備			104.01 104.12	0	3,436,000	0	5,258,148	8,694,148
交通及運輸設備			104.01 104.12	0	3,100,000	0	0	3,100,000
交通及運輸設備			104.01 104.12	0	3,100,000	0	0	3,100,000
什項設備			104.01 104.12	0	20,940,000	0	-5,258,148	15,681,852
什項設備			104.01 104.12	0	20,940,000	0	-5,258,148	15,681,852
合計				0	27,476,000	0	0	27,476,000

單位:新臺幣元

數			決		算	數	
	截至本年度累計數						
占全部計畫%	金　　額	占全部計畫%	本　年　度金　　額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金　　額	截至本年度累計決算數佔累計預算數%	未達成或超預算之原因
	27,476,000		14,896,077	54.21	14,896,077	54.21	
	8,694,148		8,694,148	100.00	8,694,148	100.00	
	8,694,148		8,694,148	100.00	8,694,148	100.00	
	3,100,000		3,009,390	97.08	3,009,390	97.08	
	3,100,000		3,009,390	97.08	3,009,390	97.08	
	15,681,852		3,192,539	20.36	3,192,539	20.36	配合業務需要原編列「開放遊客參觀之鯨典館-兒童水族館展示設計及製作」，擬採租賃方式委由廠商營運，本項經費未執行。
	15,681,852		3,192,539	20.36	3,192,539	20.36	
	27,476,000		14,896,077	54.21	14,896,077	54.21	

國立海洋生物博物館作業基金
主要營運項目執行績效摘要表
中華民國104年度

項　　目	單位	預 算 數		決　算　數	
		數量	金　　額	數量	金　　額
服務成本	人次	1,350,000	117,052,000.00	1,423,554	145,735,844.00
館務服務	人次	1,350,000	117,052,000.00	1,423,554	145,735,844.00

單位:新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
73,554	5.45	28,683,844.00	24.51	
73,554	5.45	28,683,844.00	24.51	服務成本較預計增加，主要係教育部專案補助計畫較預計增加所致。

國立海洋生物博物館作業基金
基金數額增減明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	本年度預算數	比 較 增 減	備　　註
期初基金數額	216,087,000.00	216,086,780.00	-220.00	
加：				
以前年度公積撥充	0.00	0.00	0.00	
賸餘撥充	0.00	0.00	0.00	
以代管國有財產撥充	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥數	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
解繳國庫	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	
期末基金數額	216,087,000.00	216,086,780.00	-220.00	

國立海洋生物博物館作業基金
員工人數彙計表

中華民國104年度　　單位:人

項　　目	預算數	決算數	比 較 增 減	備　　註
業務支出部份	0	0	0	
專任人員	76	67	-9	
職員	61	54	-7	3人借調東華大學研究所，2人遴補中，2人為一級以上主管缺額。
法警	0	0	0	
駐衛警	0	0	0	
技工	7	6	-1	超額，遇缺不補。
工友	2	2	0	
駕駛	1	1	0	
聘用	2	2	0	
約僱	3	2	-1	遴補中。
總　　計	76	67	-9	

為辦理科技部、農委會及其他機關委託辦理研究計畫，展場教育、學校教育與社會教育等業務，本年度預計進用臨時人員40人，實際進用277人；預計進用派遣人力41人，實際進用21人；預計進用勞務承攬24人，實際進用170人。

國立海洋生物博物館作業基金
用人費用彙計表
中華民國104年度

項　　目	預					
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金
業務總支出部分	56,638,000	2,267,000	2,637,000	0	11,310,000	4,693,000
勞務成本	17,100,000	1,859,000	808,000	0	4,154,000	1,514,000
正式人員	17,100,000	0	738,000	0	3,935,000	1,377,000
職員	15,928,000	0	621,000	0	3,579,000	1,307,000
工員	1,172,000	0	117,000	0	356,000	70,000
聘僱人員	0	1,859,000	70,000	0	219,000	137,000
職員	0	1,859,000	70,000	0	219,000	137,000
教學成本	0	0	350,000	0	0	0
正式人員	0	0	350,000	0	0	0
職員	0	0	350,000	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	15,021,000	408,000	666,000	0	3,330,000	1,372,000
正式人員	15,021,000	0	666,000	0	3,265,000	1,372,000
職員	13,420,000	0	568,000	0	2,778,000	1,276,000
工員	1,601,000	0	98,000	0	487,000	96,000
聘僱人員	0	408,000	0	0	65,000	0
職員	0	408,000	0	0	65,000	0
研究發展及訓練費用	24,517,000	0	813,000	0	3,826,000	1,807,000
正式人員	24,517,000	0	813,000	0	3,826,000	1,807,000
職員	23,345,000	0	696,000	0	3,470,000	1,737,000
工員	1,172,000	0	117,000	0	356,000	70,000
合　　計	56,638,000	2,267,000	2,637,000	0	11,310,000	4,693,000

單位:新臺幣元

算					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
0	7,402,000	3,000	84,950,000	3,200,000	88,150,000
0	2,645,000	1,000	28,081,000	0	28,081,000
0	2,398,000	1,000	25,549,000	0	25,549,000
0	2,152,000	0	23,587,000	0	23,587,000
0	246,000	1,000	1,962,000	0	1,962,000
0	247,000	0	2,532,000	0	2,532,000
0	247,000	0	2,532,000	0	2,532,000
0	0	0	350,000	3,200,000	3,550,000
0	0	0	350,000	0	350,000
0	0	0	350,000	0	350,000
0	0	0	0	3,200,000	3,200,000
0	0	0	0	3,200,000	3,200,000
0	2,167,000	1,000	22,965,000	0	22,965,000
0	2,105,000	1,000	22,430,000	0	22,430,000
0	1,780,000	0	19,822,000	0	19,822,000
0	325,000	1,000	2,608,000	0	2,608,000
0	62,000	0	535,000	0	535,000
0	62,000	0	535,000	0	535,000
0	2,590,000	1,000	33,554,000	0	33,554,000
0	2,590,000	1,000	33,554,000	0	33,554,000
0	2,349,000	0	31,597,000	0	31,597,000
0	241,000	1,000	1,957,000	0	1,957,000
0	7,402,000	3,000	84,950,000	3,200,000	88,150,000

國立海洋生物博物館作業基金
用人費用彙計表(續)
中華民國104年度

項　　目	決算					
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金
業務總支出部分	50,227,176	2,341,058	2,008,264	0	9,075,260	4,460,900
勞務成本	18,102,925	2,120,109	580,592	0	3,383,907	1,642,609
正式人員	18,102,925	0	546,047	0	3,119,303	1,642,609
職員	16,930,825	0	496,990	0	2,794,120	1,572,289
工員	1,172,100	0	49,057	0	325,183	70,320
聘僱人員	0	2,120,109	34,545	0	264,604	0
職員	0	2,120,109	34,545	0	264,604	0
教學成本	0	0	169,835	0	0	0
正式人員	0	0	147,297	0	0	0
職員	0	0	147,297	0	0	0
兼任人員	0	0	22,538	0	0	0
職員	0	0	22,538	0	0	0
管理及總務費用	13,225,740	220,949	589,014	0	2,935,467	1,395,261
正式人員	13,225,740	0	589,014	0	2,914,274	1,395,261
職員	11,819,060	0	507,225	0	2,430,554	996,064
工員	1,406,680	0	81,789	0	483,720	399,197
聘僱人員	0	220,949	0	0	21,193	0
職員	0	220,949	0	0	21,193	0
研究發展及訓練費用	18,898,511	0	668,823	0	2,755,886	1,423,030
正式人員	18,898,511	0	668,823	0	2,755,886	1,423,030
職員	17,726,411	0	595,880	0	2,430,703	1,352,710
工員	1,172,100	0	72,943	0	325,183	70,320
合　　計	50,227,176	2,341,058	2,008,264	0	9,075,260	4,460,900

附　　註：

一、為辦理科技部、農委會及其他機關委託辦理研究計畫，展場教育、學校教育與社會教育等業務，本年度預計進用臨時人員40人，預算數1,346萬4,000元，實際進用277人，決算數1,606萬9,268元；預計進用派遣人力41人，預算數810萬元，實際進用21人，決算數839萬5,436元；預計進用勞務承攬24人，預算數807萬2,000元，實際進用170人，決算數976萬1,930元。

二、各項獎金說明如下：

(一)年終獎金：係依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定，編列預算76人，計723萬3,000元，決算74人，計663萬4,027元。

(二)考績獎金：係依據公務人員考績法規定，編列預算39人，計407萬7,000元，決算38人，計244萬1,233元。

單位:新臺幣元

數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
0	6,748,541	0	74,861,199	2,522,865	77,384,064
0	2,593,579	0	28,423,721	0	28,423,721
0	2,273,838	0	25,684,722	0	25,684,722
0	1,951,221	0	23,745,445	0	23,745,445
0	322,617	0	1,939,277	0	1,939,277
0	319,741	0	2,738,999	0	2,738,999
0	319,741	0	2,738,999	0	2,738,999
0	0	0	169,835	2,522,865	2,692,700
0	0	0	147,297	0	147,297
0	0	0	147,297	0	147,297
0	0	0	22,538	2,522,865	2,545,403
0	0	0	22,538	2,522,865	2,545,403
0	1,796,863	0	20,163,294	0	20,163,294
0	1,767,259	0	19,891,548	0	19,891,548
0	1,497,873	0	17,250,776	0	17,250,776
0	269,386	0	2,640,772	0	2,640,772
0	29,604	0	271,746	0	271,746
0	29,604	0	271,746	0	271,746
0	2,358,099	0	26,104,349	0	26,104,349
0	2,358,099	0	26,104,349	0	26,104,349
0	2,059,571	0	24,165,275	0	24,165,275
0	298,528	0	1,939,074	0	1,939,074
0	6,748,541	0	74,861,199	2,522,865	77,384,064

國立海洋生物博物館作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
小型貨車	2	1,900,000	2	1,737,000	0	0.00	-163,000	-8.58	行政院於103年6月30日院臺財字第1030033624號函核准新購4人座雙廂式貨車2輛(2,500cc)。
其他特殊用途車輛	1	1,200,000	1	980,000	0	0.00	-220,000	-18.33	行政院於103年6月30日院臺財字第1030033624號函核准汰換小客貨兩用車1輛(7-8人座2,350cc)，因應業務需要換購5人座四輪傳動吉普車1輛(2,400cc)。
合　　計	3	3,100,000	3	2,717,000	0	0.00	-383,000	-12.35	

管理用公務車輛：本年度管理用公務車輛增購及汰舊換新後，計有一般公務轎車2輛(2,000cc及2,400cc)、小客貨兩用車(7-8人座)1輛(2,000cc)、小貨車2輛(2,500cc)、大貨車1輛(4,000cc)、特種車1輛(2,400cc)。

國立海洋生物博物館作業基金
各項費用彙計表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	88,150,000.00	77,384,064.00	-10,765,936.00	-12.21
正式員額薪資	56,638,000.00	50,227,176.00	-6,410,824.00	-11.32
職員薪金	52,693,000.00	46,476,296.00	-6,216,704.00	-11.80
工員工資	3,945,000.00	3,750,880.00	-194,120.00	-4.92
聘僱及兼職人員薪資	5,467,000.00	4,863,923.00	-603,077.00	-11.03
聘用人員薪金	1,046,000.00	930,048.00	-115,952.00	-11.09
約僱職員薪金	1,221,000.00	1,411,010.00	190,010.00	15.56
兼職人員酬金	3,200,000.00	2,522,865.00	-677,135.00	-21.16
超時工作報酬	2,637,000.00	2,008,264.00	-628,736.00	-23.84
加班費	2,195,000.00	1,664,444.00	-530,556.00	-24.17
值班費	442,000.00	343,820.00	-98,180.00	-22.21
獎金	11,310,000.00	9,075,260.00	-2,234,740.00	-19.76
考績獎金	4,077,000.00	2,441,233.00	-1,635,767.00	-40.12
年終獎金	7,233,000.00	6,634,027.00	-598,973.00	-8.28
退休及卹償金	4,693,000.00	4,460,900.00	-232,100.00	-4.95
職員退休及離職金	4,457,000.00	3,921,063.00	-535,937.00	-12.02
工員退休及離職金	236,000.00	539,837.00	303,837.00	128.74
福利費	7,402,000.00	6,748,541.00	-653,459.00	-8.83
分擔員工保險費	5,016,000.00	4,686,934.00	-329,066.00	-6.56
傷病醫藥費	30,000.00	0.00	-30,000.00	-100.00
其他福利費	2,356,000.00	2,061,607.00	-294,393.00	-12.50
提繳費	3,000.00	0.00	-3,000.00	-100.00
提繳工資墊償費用	3,000.00	0.00	-3,000.00	-100.00
服務費用	73,559,000.00	95,303,075.00	21,744,075.00	29.56
水電費	5,860,000.00	5,662,144.00	-197,856.00	-3.38
工作場所電費	4,000,000.00	4,177,864.00	177,864.00	4.45
宿舍電費	1,640,000.00	1,313,893.00	-326,107.00	-19.88
工作場所水費	60,000.00	49,619.00	-10,381.00	-17.30
宿舍水費	160,000.00	120,768.00	-39,232.00	-24.52
郵電費	1,784,000.00	1,481,116.00	-302,884.00	-16.98
郵費	394,000.00	214,823.00	-179,177.00	-45.48
電話費	980,000.00	974,705.00	-5,295.00	-0.54
數據通信費	410,000.00	291,588.00	-118,412.00	-28.88
旅運費	7,360,000.00	5,782,035.00	-1,577,965.00	-21.44
國內旅費	2,463,000.00	1,567,664.00	-895,336.00	-36.35
國外旅費	304,000.00	1,100,516.00	796,516.00	262.01
大陸地區旅費	45,000.00	280,135.00	235,135.00	522.52
貨物運費	778,000.00	209,464.00	-568,536.00	-73.08
裝卸費	210,000.00	0.00	-210,000.00	-100.00
其他旅運費	3,560,000.00	2,624,256.00	-935,744.00	-26.28
印刷裝訂與廣告費	2,900,000.00	2,865,648.00	-34,352.00	-1.18

國立海洋生物博物館作業基金
各項費用彙計表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
印刷及裝訂費	2,900,000.00	2,865,648.00	-34,352.00	-1.18
修理保養及保固費	8,957,000.00	10,061,250.00	1,104,250.00	12.33
土地改良物修護費	0.00	471,067.00	471,067.00	
一般房屋修護費	896,000.00	574,616.00	-321,384.00	-35.87
宿舍修護費	1,693,000.00	315,966.00	-1,377,034.00	-81.34
其他建築修護費	400,000.00	221,010.00	-178,990.00	-44.75
機械及設備修護費	3,700,000.00	3,863,080.00	163,080.00	4.41
交通及運輸設備修護費	550,000.00	528,369.00	-21,631.00	-3.93
什項設備修護費	1,718,000.00	4,087,142.00	2,369,142.00	137.90
保險費	730,000.00	539,045.00	-190,955.00	-26.16
一般房屋保險費	250,000.00	205,501.00	-44,499.00	-17.80
交通及運輸設備保險費	150,000.00	179,652.00	29,652.00	19.77
責任保險費	0.00	3,000.00	3,000.00	
其他保險費	330,000.00	150,892.00	-179,108.00	-54.28
一般服務費	30,004,000.00	34,638,375.00	4,634,375.00	15.45
包裝費	53,000.00	0.00	-53,000.00	-100.00
佣金、匯費、經理費及手續費	50,000.00	64,938.00	14,938.00	29.88
外包費	16,172,000.00	18,157,366.00	1,985,366.00	12.28
節目演出費	0.00	64,080.00	64,080.00	
義工服務費	113,000.00	180,804.00	67,804.00	60.00
計時與計件人員酬金	13,464,000.00	16,069,268.00	2,605,268.00	19.35
體育活動費	152,000.00	101,919.00	-50,081.00	-32.95
專業服務費	15,644,000.00	34,024,367.00	18,380,367.00	117.49
技術合作費及權利金	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00
專技人員酬金	1,700,000.00	1,916,500.00	216,500.00	12.74
法律事務費	100,000.00	0.00	-100,000.00	-100.00
工程及管理諮詢服務費	250,000.00	0.00	-250,000.00	-100.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,650,000.00	3,085,413.00	1,435,413.00	86.99
委託調查研究費	672,000.00	600,000.00	-72,000.00	-10.71
委託檢驗(定)試驗認證費	540,000.00	269,692.00	-270,308.00	-50.06
委託考選訓練費	30,000.00	10,500.00	-19,500.00	-65.00
電子計算機軟體服務費	8,182,000.00	257,156.00	-7,924,844.00	-96.86
其他	2,320,000.00	27,885,106.00	25,565,106.00	1,101.94
公共關係費	320,000.00	249,095.00	-70,905.00	-22.16

國立海洋生物博物館作業基金
各項費用彙計表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
公共關係費	320,000.00	249,095.00	-70,905.00	-22.16
材料及用品費	22,006,000.00	24,879,242.00	2,873,242.00	13.06
使用材料費	3,035,000.00	421,581.00	-2,613,419.00	-86.11
原料	160,000.00	0.00	-160,000.00	-100.00
物料	1,625,000.00	85,869.00	-1,539,131.00	-94.72
燃料	650,000.00	292,042.00	-357,958.00	-55.07
油脂	0.00	7,160.00	7,160.00	
設備零件	600,000.00	36,510.00	-563,490.00	-93.92
用品消耗	18,971,000.00	24,457,661.00	5,486,661.00	28.92
辦公（事務）用品	2,155,000.00	2,073,263.00	-81,737.00	-3.79
報章什誌	656,000.00	568,195.00	-87,805.00	-13.38
農業與園藝用品及環境美化費	190,000.00	18,586.00	-171,414.00	-90.22
化學藥劑與實驗用品	11,495,000.00	13,608,131.00	2,113,131.00	18.38
服裝	0.00	18,120.00	18,120.00	
食品	980,000.00	1,488,580.00	508,580.00	51.90
飼料	1,150,000.00	852,932.00	-297,068.00	-25.83
醫療用品(非醫療院所使用)	110,000.00	112,453.00	2,453.00	2.23
其他	2,235,000.00	5,717,401.00	3,482,401.00	155.81
租金與利息	3,595,000.00	2,820,747.00	-774,253.00	-21.54
地租及水租	90,000.00	517,830.00	427,830.00	475.37
場地租金	90,000.00	517,830.00	427,830.00	475.37
房租	220,000.00	54,700.00	-165,300.00	-75.14
一般房屋租金	220,000.00	54,700.00	-165,300.00	-75.14
機器租金	1,090,000.00	596,454.00	-493,546.00	-45.28
電腦硬、軟體租金及使用費	980,000.00	267,884.00	-712,116.00	-72.66
機械及設備租金	110,000.00	328,570.00	218,570.00	198.70
交通及運輸設備租金	1,905,000.00	1,620,429.00	-284,571.00	-14.94
船租	680,000.00	241,200.00	-438,800.00	-64.53
車租	1,225,000.00	1,379,229.00	154,229.00	12.59
什項設備租金	290,000.00	31,334.00	-258,666.00	-89.20
什項設備租金	290,000.00	31,334.00	-258,666.00	-89.20
折舊、折耗及攤銷	78,551,000.00	86,456,792.00	7,905,792.00	10.06
土地改良物折舊	1,604,000.00	2,214,972.00	610,972.00	38.09
土地改良物折舊	1,604,000.00	2,214,972.00	610,972.00	38.09
房屋折舊	45,269,000.00	48,791,475.00	3,522,475.00	7.78
一般房屋折舊	45,269,000.00	48,791,475.00	3,522,475.00	7.78
機械及設備折舊	9,211,000.00	12,429,424.00	3,218,424.00	34.94
機械及設備折舊	9,211,000.00	12,429,424.00	3,218,424.00	34.94

國立海洋生物博物館作業基金
各項費用彙計表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
交通及運輸設備折舊	811,000.00	1,128,051.00	317,051.00	39.09
交通及運輸設備折舊	811,000.00	1,128,051.00	317,051.00	39.09
什項設備折舊	7,790,000.00	6,521,040.00	-1,268,960.00	-16.29
什項設備折舊	7,790,000.00	6,521,040.00	-1,268,960.00	-16.29
代管資產折舊	9,187,000.00	9,180,332.00	-6,668.00	-0.07
代管資產折舊	9,187,000.00	9,180,332.00	-6,668.00	-0.07
攤銷	4,679,000.00	6,191,498.00	1,512,498.00	32.33
攤銷電腦軟體費	1,214,000.00	2,201,018.00	987,018.00	81.30
其他攤銷費用	3,465,000.00	3,990,480.00	525,480.00	15.17
稅捐與規費(強制費)	393,000.00	374,364.00	-18,636.00	-4.74
消費與行為稅	72,000.00	68,603.00	-3,397.00	-4.72
使用牌照稅	72,000.00	68,603.00	-3,397.00	-4.72
規費	321,000.00	305,761.00	-15,239.00	-4.75
行政規費與強制費	260,000.00	220,340.00	-39,660.00	-15.25
事業規費	0.00	27,300.00	27,300.00	
汽車燃料使用費	61,000.00	56,621.00	-4,379.00	-7.18
其他	0.00	1,500.00	1,500.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	262,000.00	186,762.00	-75,238.00	-28.72
會費	262,000.00	179,562.00	-82,438.00	-31.46
國際組織會費	100,000.00	96,662.00	-3,338.00	-3.34
學術團體會費	162,000.00	81,400.00	-80,600.00	-49.75
職業團體會費	0.00	1,500.00	1,500.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0.00	7,200.00	7,200.00	
獎勵費用	0.00	7,200.00	7,200.00	
其他	0.00	5,462,283.00	5,462,283.00	
其他費用	0.00	5,462,283.00	5,462,283.00	
其他	0.00	5,462,283.00	5,462,283.00	
合　　計	266,516,000.00	292,867,329.00	26,351,329.00	9.89

國立海洋生物博物館作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
管制性項目	624,000.00	1,349,611.00	725,611.00	116.28	
國外旅費	304,000.00	1,100,516.00	796,516.00	262.01	國外旅費預算數30萬4,000元，決算數110萬516元，主要係執行行政院核定出國計畫及科技部之建教合作計畫。執行狀況說明如下： 1.至新加坡參加印度西太平洋珊瑚礁大型甲殼動物分類與親緣關係之研究9萬4,000元(院臺教字第1030053265號函)。 2.至韓國首爾參加2015亞洲動物園教育者年會5萬8,954元(院臺教字第1030053265號函)。 3.至印度參加國際學術研討會議並報告珊瑚冷凍保存研究5萬8,802元(臺教人(三)字第1040050304號函)。 4.至加拿大參加海洋科學等學門聯合會議12萬元(臺教人(三)字第1040048593號函)。 5.至韓國參加2015世界水產養殖會議8萬1,961元(臺教人(三)字第1040054837號函)。 6.至法國自然史博物館進行研究17萬元(臺教人(三)字第1040073860號函)。 7.至日本參加國際學術研討會議並報告珊瑚冷凍保存研究3萬8,843元(臺教人(三)字第1040066005號函)。 8.至奧地利參加第39屆稚仔魚年會研討會及論文發表10萬9,335元(臺教人(三)字第1040076943號函)。 9.至匈牙利參加第63屆藥用植物與天然物研究國際研討會並發表論文22萬7,159元(臺教人(三)字第1040101619號函)。 10.至新加坡參加第六屆國際新加坡脂質及亞洲脂質研討會並發表論文6萬1,462元(臺教人(三)字第1040152153號函)。 11.至法國參加爬蟲類(海龜)等動物醫學研討會8萬元(院臺教字第1030053265號函)。
公共關係費	320,000.00	249,095.00	-70,905.00	-22.16	依實計業務需要執行。
統計所需項目	20,420,000.00	23,002,612.00	2,582,612.00	12.65	
宿舍電費	1,640,000.00	1,313,893.00	-326,107.00	-19.88	依實計業務需要執行。

國立海洋生物博物館作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　註
			金 額	%	
宿舍水費	160,000.00	120,768.00	-39,232.00	-24.52	依實計業務需要執行。
宿舍修護費	1,693,000.00	315,966.00	-1,377,034.00	-81.34	依實計業務需要執行。 依實計業務需要執行。
義工服務費	113,000.00	180,804.00	67,804.00	60.00	依實計業務需要執行。
計時與計件人員酬金	13,464,000.00	16,069,268.00	2,605,268.00	19.35	依實計業務需要執行。
專技人員酬金	1,700,000.00	1,916,500.00	216,500.00	12.74	依實計業務需要執行。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,650,000.00	3,085,413.00	1,435,413.00	86.99	依實計業務需要執行。

主辦會計人員：馬　彩　萍

基金主持人：陳　啟　祥