中華民國 106 年度

中央政府總預算

教育部主管

國立海洋生物博物館附屬單位預算分預算

（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
附屬單位預算分預算目次

中華民國 106 年度

一、 業務計畫及預算說明---------- 1

二、 預算表

（一） 主要表

1. 收支預計表----------17
2. 餘絀撥補預計表----------18
3. 現金流量預計表及補充說明----------19

（二） 明細表

1. 教學收入明細表----------21
2. 租金及權利金收入明細表----------22
3. 其他業務收入明細表----------23
4. 業務外收入明細表----------24
5. 勞務成本明細表及說明----------26
6. 教學成本明細表及說明----------34
7. 管理及總務費用明細表及說明----------42
8. 研究發展及訓練費用明細表及說明----------46
9. 業務外費用明細表----------50
10. 固定資產建設改良擴充明細表----------52
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表----------54
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表----------56
13. 資產折舊明細表----------58
14. 基金數額增減明細表----------59

（三） 參考表

1. 預計平衡表----------61
2. ５年來主要營運項目分析表----------64
3. 員工人數彙計表----------65
4. 用人費用彙計表----------66
5. 各項費用彙計表----------68
6. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表----------76
7. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表----------77

總 說 明

國立海洋生物博物館作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨：

國立海洋生物博物館（以下簡稱本館）隸屬教育部，係為推動國人對於臺灣及世界水域生物及共棲環境的認識，拓展國人海洋意識及對海洋自然生態保育的觀念，並發展終身教育之理念，以學術研究協助國家建立海洋科技之發展，同時提升本土文化水準、維護海洋資源的永續經營與利用、推動生物保育觀念之生根、提供國內外海洋生物學研究與教學樞紐機能、發展全民觀光及吸引國際觀光等。

本館自 96 年度納入「國立社教機構作業基金」實施範圍，於該基金下設立「國立海洋生物博物館作業基金」，未來將更注重成本效益觀念，加強開源節流措施，提高經費使用效能，以減輕政府財政負擔，提升營運績效與服務品質，增加對社會的服務功能。

二、組織概況：

本館置館長 1 人，統籌管理館務，負責館務推動及發展，對外代表本館，置副館長 1 人，襄助館長推動館務。其下設立各業務單位及幕僚單位，分別掌理有關事項：

(一)企劃研究組：辦理有關海洋生物基礎科學之實驗與研究，開發相關生物科技之應用與創新，提升本館學術研究領域之水準，並推動本館與國內外知名學術機構及單位進行實質交流。

(二)生物馴養組：負責館內相關展示生物之取得、馴養、繁衍、研究、疾病管理，水生生物之收容、水質之檢驗分析、維生系統維護事項及後灣海域之環境影響評估追蹤分析等。

(三)展示組：負責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、官方網站之規劃與管理，及本館生物標本之典藏、蒐集與數位資料之建置與典藏業務。

(四)科學教育組：負責推廣博物館之海洋生物科學教育，展場教育、學校教育、社會教育、環境教育、社區服務、志工培訓、各類圖

書之出版及教材教具研發，及負責規劃執行海洋教育中心各項活動等業務。

(五)工務機電組：負責本館各項供電、機電機械設施之維護，土木營繕、建築維護、新建工程、消防安全之規劃與執行等事項。

(六)秘書室：辦理本館各項庶務、採購、出納、財產、車輛、保管、法制、研考、文書、兼辦政風業務及其他不屬於各組室等事項。

(七)主計室：依法辦理歲計、會計、統計事項及監督委外廠商財務狀況。

(八)人事室：依法辦理人事管理事項。

(九)資訊室(任務編組)：配合政府推動電子化政府政策並負責館內各項基礎共通性資訊業務之推行與執行及規劃、建置、協調與維護、全館及展場部分設備資訊機制的維護。

(十)圖書館(任務編組)：為充分掌握學術研究之需求，以發展專業圖書館館藏為目標；辦理分類編目、圖書流通、期刊管理、電子資源使用等業務。

(十一)產學合作中心(任務編組)：整合不同領域進行跨學門之研究及推廣服務等合作事宜，推動本館與國內外相關機構之合作，推動與產業界、政府組織、學術界及研發等相關單位之合作及其他有關產學合作事項。

(十二)珊瑚研究中心(任務編組)：辦理有關珊瑚研究、保育與推廣及國際合作等事項。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第4條第1項第2款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至105年6月30日止執行情形)

一、前（104）年度決算結果：

（一）業務收入: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%，主要係建教合作收入、權利金收入及教育部專案補助計畫之收入等較預計增加所致。

（二）業務成本與費用: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%，主要係服務費用、折舊及攤銷費用較預計增加所致。

（三）業務外收入：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%，主要係本館長期信託投資(股票)之獲利收入、資產使用及權利金收入較預計增加所致。

（四）業務外費用：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。

（五）本期短絀：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1,980萬9,017元，約22.59%，主要係各項費用撙節開支所致。

（六）固定資產之建設改良與擴充：決算數1,489萬6,077元，占預算數2,747萬6,000元，執行率約54.21%，主要係配合業務需要，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」擬採租賃方式委外營運，故該項經費未執行所致。

二、上(105)年度截至6月30日止預算執行情形：

（一）業務收入:實際業務收入9,456萬9,445元,較預計數8,759萬8,000元，計增加697萬1,445元，約7.96%，主要係教育部專案補助計畫之收入較預計增加所致。

（二）業務成本與費用：實際業務成本與費用1億4,455萬2,898元，較預計數1億3,972萬元，計增加483萬2,898元，約3.46%，主要係服務成本之用人費用、服務費用、材料及用品費等較預計增加所致。

（三）業務外收入：實際業務外收入1,031萬2,884元，較預計數370萬4,000元，計增加660萬8,884元，約178.43%，主要係資產使用及

權利金收入、雜項收入較預計增加所致。

（四）業務外費用：實際業務外費用 405 萬 2,763 元，較預計數 132 萬元，計增加 273 萬 2,763 元，約 207.03%，主要係雜項費用較預計增加所致。

（五）本期短絀：實際發生短絀數 4,372 萬 3,332 元，較預計短絀數 4,973 萬 8,000 元，計減少 601 萬 4,668 元，約 12.09%，主要係教育部專案補助計畫之收入等較預計增加、研究發展費用較預計減少所致。

（六）固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 493 萬 4,573 元，占累計預算分配數 1,437 萬元，執行率約 34.34%，主要係資訊機房整建等採購案件，尚辦理採購及驗收程序所致。

參、業務計畫

一、營運計畫：

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(一) 提升學術活動、國際合作與執行海洋科技研究及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。	(1) 發表具科學期刊引用指數(SCI)之專業學術期刊論文 75 篇以上。 (2) 參與國內研討會發表會議論文 55 篇。 (3) 參與國外研討會發表會議論文 12 篇。
	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。	(1) 預計將研究成果 10 篇轉換成科普文章，刊登於本館館訊「科學新知專欄」。 (2) 進行展場及科教活動服務品質問卷調查，每年有效樣本達 1,068 份。
	3. 擴大進行海洋生物科技研究及教學。	(1) 輔導國內各大專校院實習生 60 人，從事海洋科學相關教育與研究等工作。 (2) 專業指導海洋生物科技相關學門領域之碩、博士班研究生 30 人次。 (3) 共同指導海洋生物科技相關學門領域之碩、博士班研究生 4 人次。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		(4)預計指導海外華籍實習生 6 人次(本項計畫需配合科技部候鳥計畫辦理，故實際到館實習人數由科技部通知)。 (5)開設大學高階海洋通識教育課程，每學年 40 人次以上。
	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)邀請國內外知名學者、專家進行短期研究或演講,預計 20 人次。 (2)主/協辦大型學術研討會 1 場次。 (3)參與國際大型研討會 3 場次。
	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)預計提供珊瑚礁生物繁殖復育 2 種 300 隻。 (2)預計提供淡水魚親代養殖培育 9 種、繁殖 3 種約 500 隻，淡水蝦親代養殖培育 5 種、繁殖試驗 2 種約 3,000 隻等，支援相關展示及科學教育活動之推廣。 (3)販售繁養殖之淡水魚約 300 尾，以供展場展示所需。 (4)預計增殖水族觀賞單價高、體表組織具亮綠螢光色澤的真葉珊瑚 250 株。 (5)人工飼育環境下之養殖型珊瑚產卵紀錄，並採取珊瑚卵，提供本館相關研究人員使用。
	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)白鯨或瓣淺鯨豚緊迫指標初步建立－利用皮屑樣本進行皮質醇（cortisol）檢測，預計完成 20 件樣本分析。 (2)白鯨生理數值及預後評估指標建立－以血液氣體分析，預計完成 20 件樣本分析。 (3)預計完成水生生物疾病診療 10 件。 (4)保育類水生生物收容中心進行收容、救援、鑑定、醫療及野

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		放保育類水生生物13件。 (5)保育類海龜生理數值與預後評估指標建立－以血液樣本分析，預計完成20件樣本分析。 (6)預計辦理保育宣導及參觀教育活動6場次。
	7. 建立本館養殖用水安全評估與預警系統。	珊瑚監測預警缸恆溫系統大保養、燈具(管)更換、預警缸之底砂及活石置換，並更新水生物，以維持本缸體之監測運轉活性。
	8. 聘用本館研究人員為國立東華大學海洋生物研究所進行教學與學術合作。	海洋生物研究所預計招收新生 15名。
(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)持續辦理透明魚特展【雀斯派倫特‧費雪的秘密】年度特展，預計106年參觀人次達30萬人次。 (2)規劃年度特展【游‧行－海洋生物移動不設限】作業。 (3)持續辦理跨域加值發展計畫－【印象海洋】海洋生態攝影巡迴展第三場次。
	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)預計新增各類數位圖檔數約為1,200 張以上，提供館內外下載利用數約為1,200次，做為教育推廣、展示運用、網頁文宣、學術發表及印刷出版使用。 (2)對外界業者提供圖像授權服務，包括圖書雜誌出版業者商業或學術單位公益申請使用。
	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)本館生物標本之典藏品保存、盤點與維護，計1萬件。 (2)各類海洋生物標本蒐集，年度目標為1,000筆。 (3)標本資料數位化上傳，資料庫數量為1,000筆。 (4)海洋生物大型標本製作2具。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	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)因應行動裝置時代，網頁介面全面更新。 (2)舉辦社群網路活動，預估將提升海生館粉絲團達 7 萬人次。
	5. 持續辦理海洋學校，集結建立本土化、在地化教案集。	辦理全國 8 所以上海洋學校教育，建立本土化、在地化海洋教育教材資料。
	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)透過數位人文發展計畫，與大專校院及合作廠商策略合作，推出互動式多媒體主題內容 2 式以上。 (2)透過社教館所跨域加值發展計畫建置線上數位學習平臺 1 式。
	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。	運用本館海洋教育中心與鯨典館場域，辦理無動力親海體驗課程與活動，預計達成 500 人次參與。
	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)出版海洋生物相關影音多媒體、出版品或教材教具 6 項以上。 (2)以行動展示教育箱為到校推廣的媒介，預計推廣環境教育 10 場 500 人次以上。
	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)辦理解說師資培訓 2 場次以上。 (2)辦理志工訓練 60 人次以上。
	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) 辦理兒童海洋夏令營 300 人次以上。 (2) 辦理教師研習 200 人次以上。 (3) 辦理到校教學 3,000 人次以上。
(三) 技術與研究成果商品化及策	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	(1) 運用研究成果或自行開發文創商品，量產可商品化品項 15 項；跨單位合作，開發可商品

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
略聯盟發展產學合作	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。	化品項 2 項以上。 (2) 預計與 4 家以上學校或單位合作進行產學策略聯盟，整合彼此研發資源，營造優質的學術交流環境。
(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) 參與國內外海洋學術年會如海洋科學年會或國外世界動物園暨水族館協會(WAZA)之活動。 (2) 規劃與國際知名水族館、博物館之館際交流。
(五) 建立本館成為恆春半島終身學習平臺	推動終身學習。	(1)辦理學者專家演講，選擇環境教育或性別主流化等影片欣賞。 (2)敦促及鼓勵同仁參加訓練機構開辦研習平臺（如 e 等公務園）之課程。 (3)以上活動全年至少 6 場次以上。 (4)為達到訓練資源分享，以上活動將邀請恆春半島之機關學校參加，共襄盛舉。
(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)充實館藏圖書（含視聽資料)300 冊（筆)及期刊資源達 112 種以上。 (2)推廣書刊借閱使用達 2,500 冊次以上。 (3)推廣館際合作－全國文獻傳遞服務系統（NDDS）使用達 60 人次以上。
(七) 配合節能減碳政策改善館區建築空調系統及設備更新	空調設備汰舊換新。	(1)更新行政區域冰水主機 1 臺。 (2)更新第二研究大樓及服勤設施分離式冷氣機 7 臺。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(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)以目標管理循環（PDCA）監督委外廠商服務品質工作，確保目標之達成；辦理遊客滿意度問卷分析，持續改善服務品質。 (2)每兩週 1 次展場遊客服務巡檢，整合展示與科教巡檢會議，建立統一督導及協助機制，預計展場稽核每年達 20 次以上。 (3)全年遊客量達到 145 萬人次。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)一般建築及設備計畫：本年度計編列 9,822 萬 8,000 元，其內容如下：

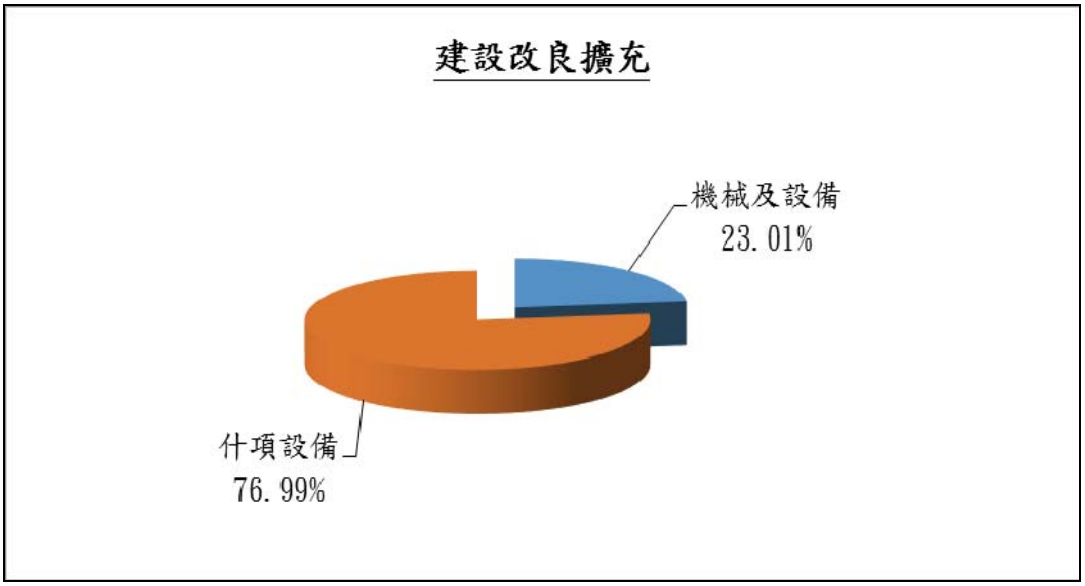
1. 分年性項目：係編列「跨域體驗終身樂學－國立社教機構跨域加值發展計畫」之什項設備 7,320 萬元。
2. 一次性項目：

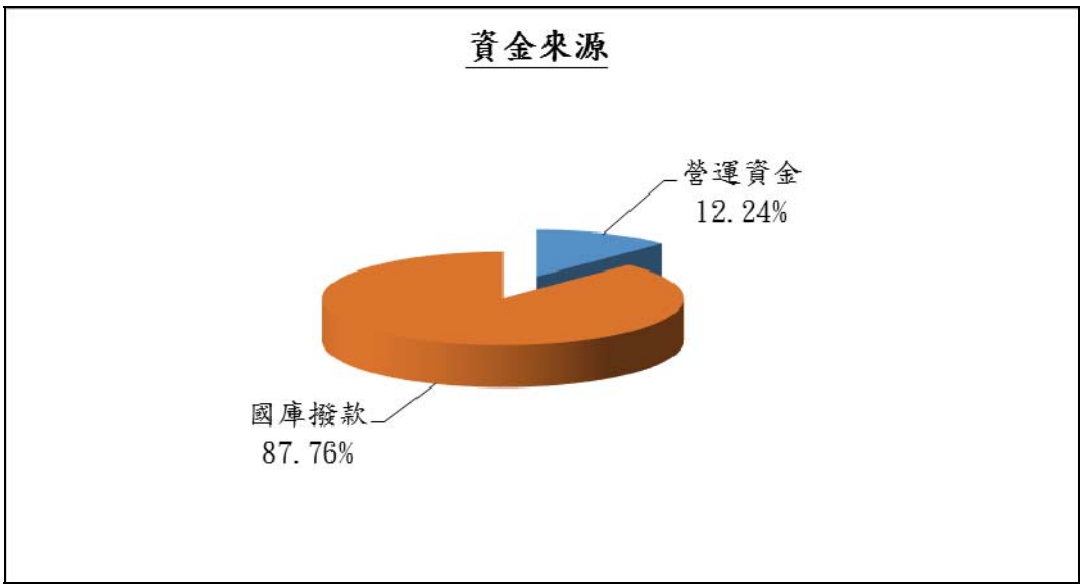
(1)機械及設備 2,260 萬元：係購置、汰換與擴充研究設備及資訊設備等。

(2)什項設備 242 萬 8,000 元：係購置典藏設備、行政事務與教學設備等。

(二)資金來源：係營運資金 1,202 萬 8,000 元及國庫撥款 8,620 萬元，共計 9,822 萬 8,000 元。

(三)106 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表，列示如下：





單位:新臺幣千元

建設改良擴充	106 年度預算	資　金　來　源	106 年度預算
機械及設備	22,600	自有資金	98,228
什項設備	75,628	營運資金	12,028
		國庫撥款	86,200
合　　計	98,228	合　　計	98,228

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

（一）業務收入 2 億 450 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 7,210 萬 8,000 元，計增加 3,240 萬元，約 18.83%，主要係權利金收入及教育部專案補助計畫之收入增加所致。

（二）業務成本與費用 3 億 366 萬 4,000 元，較上年度預算數 2 億 7,017 萬元，計增加 3,349 萬 4,000 元，約 12.40%，主要係勞務成本、管理及總務費用增加所致。

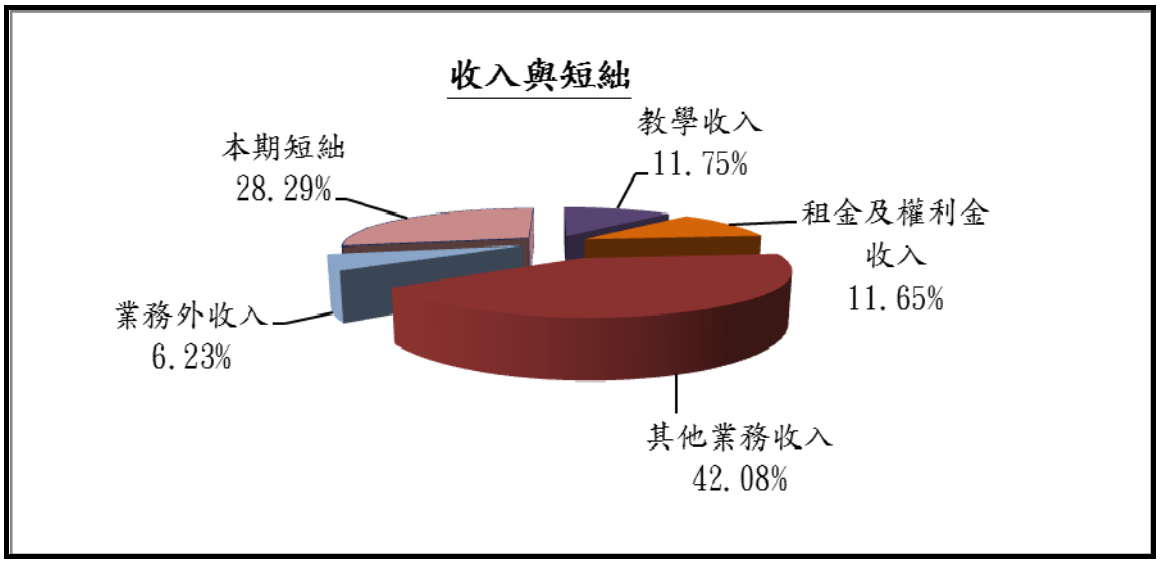
（三）業務外收入 1,944 萬 9,000 元，較上年度預算數 1,076 萬 5,000 元，計增加 868 萬 4,000 元，約 80.67%，主要係雜項收入增加所致。

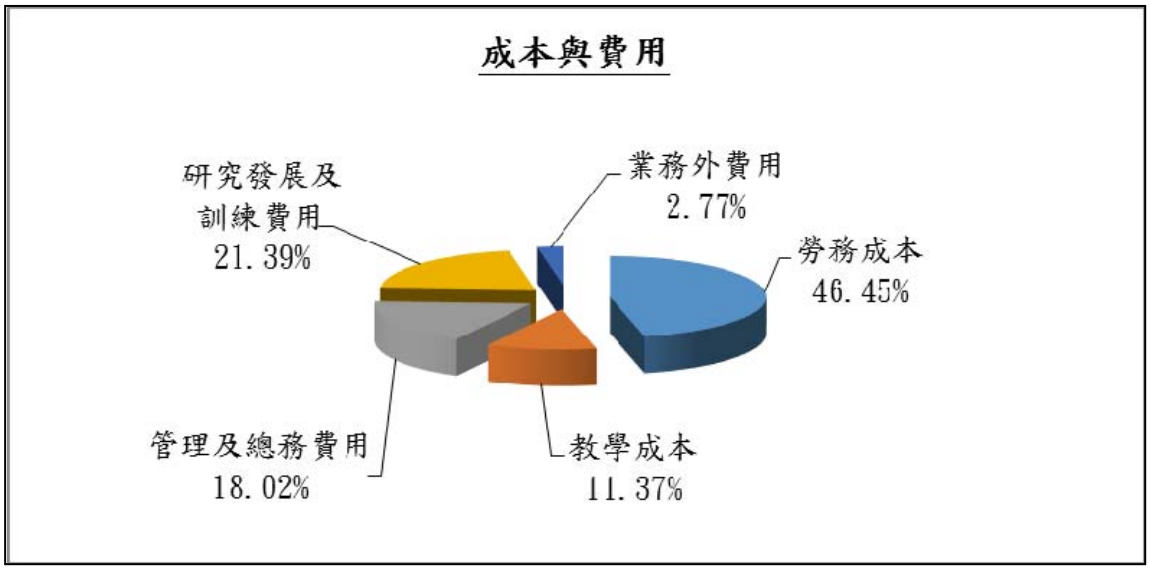
（四）業務外費用 865 萬元，較上年度預算數 265 萬元，計增加 600 萬元，約 226.42%，係雜項費用增加所致。

（五）業務總收支相抵後，發生短絀 8,835 萬 7,000 元，較上年度預算短絀數 8,994 萬 7,000 元，增加 159 萬元，約 1.77%，主要係勞務成本、管理及總務費用增加所致。

（六）本年度及最近 5 年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

106 年度收入與短絀、成本與費用

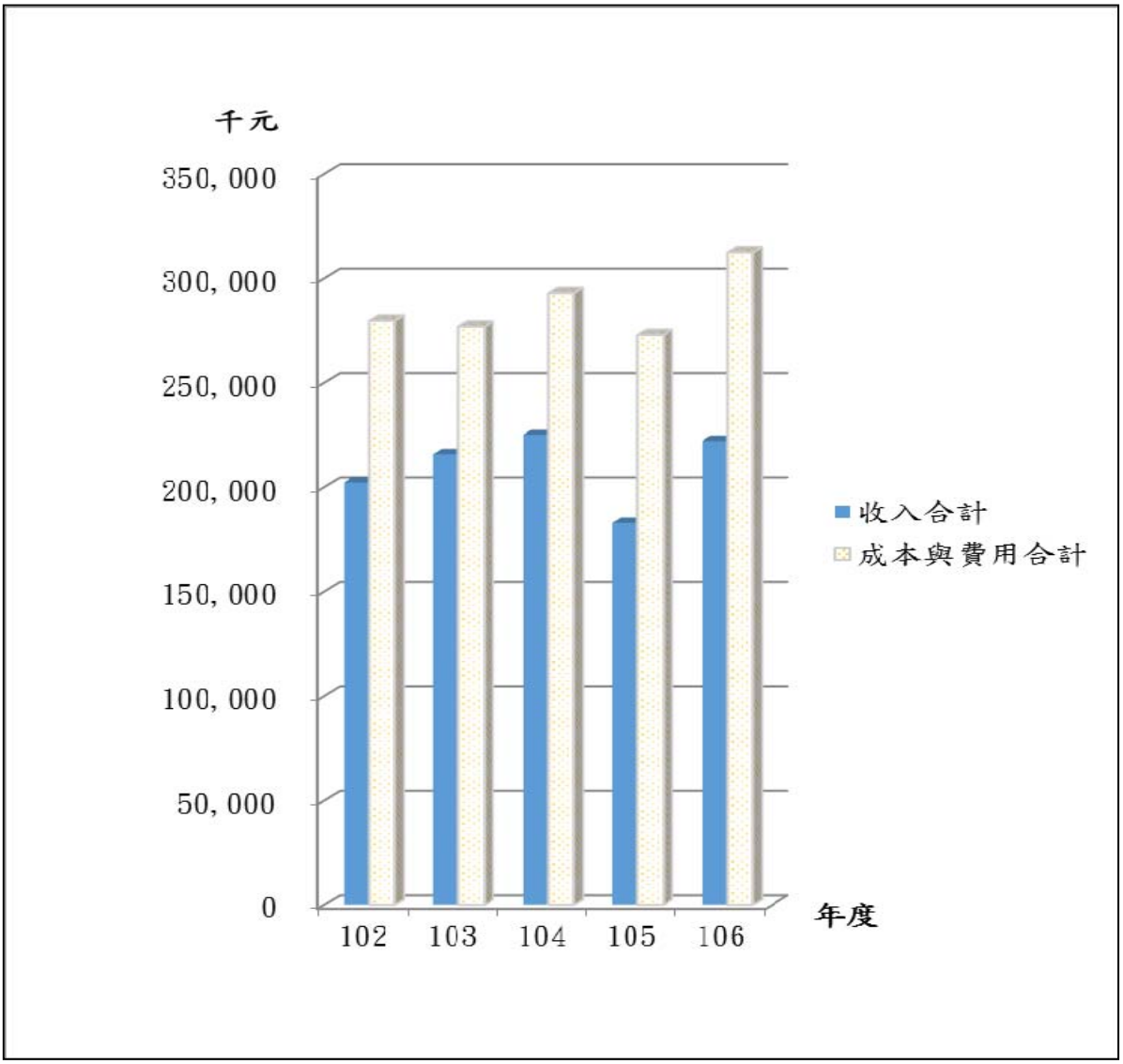




單位:新臺幣千元

收入與短絀	106 年度預算	成本與費用	106 年度預算
業務收入	204,508	業務成本與費用	303,664
教學收入	36,700	勞務成本	145,078
租金及權利金收入	36,400	教學成本	35,500
其他業務收入	131,408	管理及總務費用	56,279
業務外收入	19,449	研究發展及訓練費用	66,807
本期短絀	88,357	業務外費用	8,650
收入與短絀總額	312,314	成本與費用總額	312,314

最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

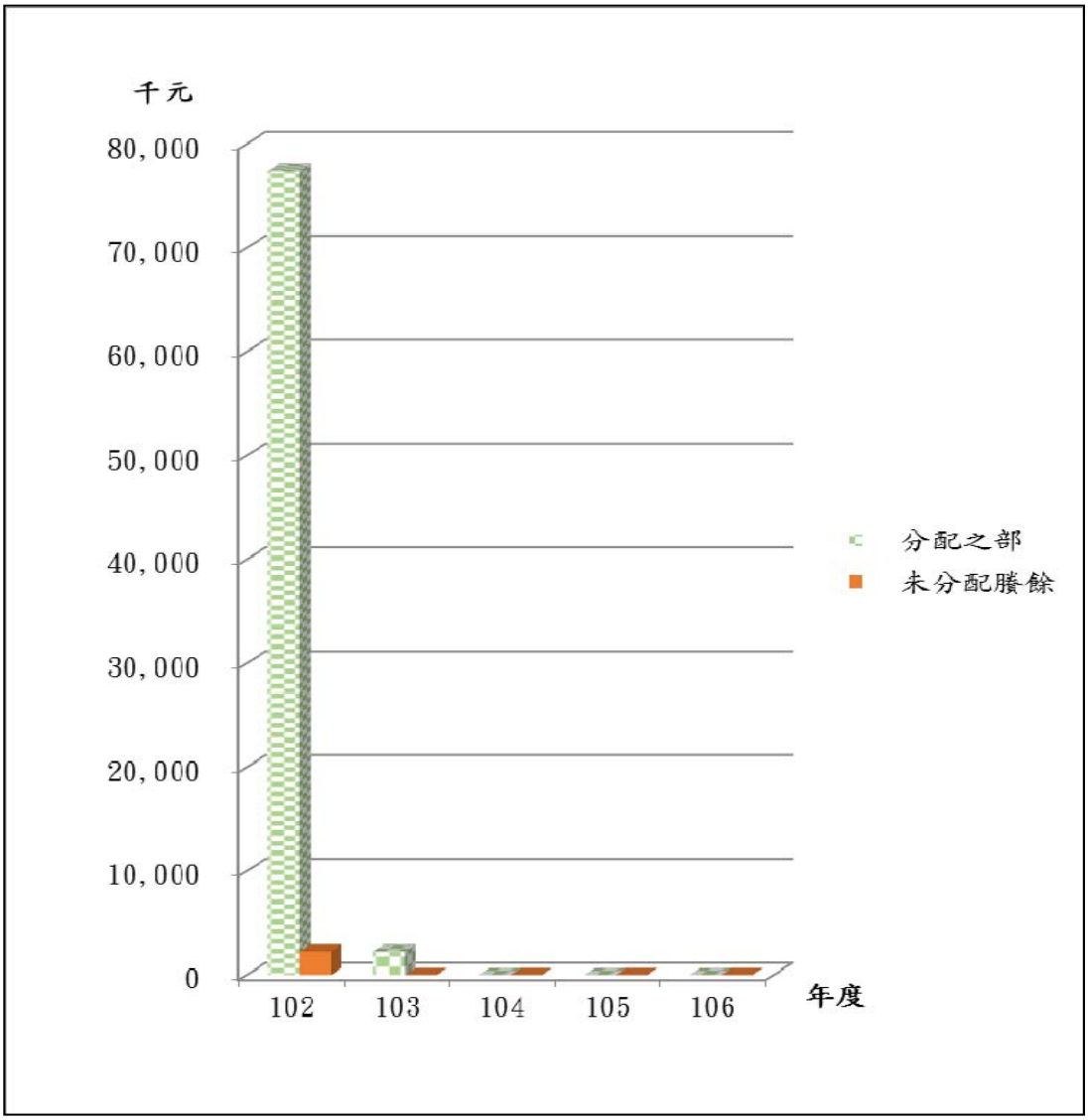
項目	102 年度決算	103 年度決算	104 年度決算	105 年度預算	106 年度預算
收入					
業務收入	184,570	190,615	211,579	172,108	204,508
業務外收入	17,632	25,100	13,389	10,765	19,449
收入合計	202,202	215,715	224,968	182,873	223,957
費用					
業務成本與費用	262,858	274,118	284,793	270,170	303,664
業務外費用	16,772	2,724	8,074	2,650	8,650
費用合計	279,630	276,842	292,867	272,820	312,314
本期賸餘(短絀-)	-77,428	-61,127	-67,899	-89,947	-88,357

註：102 至 104 年度決算數為審定決算數；105 年度為法定預算數。

二、餘絀撥補之預計：

（一）短絀之部：本年度預計短絀 8,835 萬 7,000 元，連同以前年度待填補短絀 1 億 567 萬 3,000 元，共有待填補短絀 1 億 9,403 萬元，除撥用公積 1,612 萬元填補外，尚有短絀 1 億 7,791 萬元，留待以後年度填補。

（二）最近 5 年賸餘分配圖表，列示如下：



單位：新臺幣千元

項目	102 年度決算	103 年度決算	104 年度決算	105 年度預算	106 年度預算
賸餘分配	77,428	2,289	0	0	0
填補累積短絀	77,428	2,289	0	0	0
未分配賸餘	2,289	0	0	0	0
合　　計	79,717	2,289	0	0	0

三、現金流量之預計：

（一）業務活動之淨現金流入 264 萬 3,000 元，其中：

1. 本期短絀 8,835 萬 7,000 元。

2. 調整非現金項目 9,100 萬元，包括折舊及攤銷 9,390 萬元，流動資產淨增 290 萬元。

（二）投資活動之淨現金流出 1 億 468 萬 8,000 元，包括增加固定資產 9,822 萬 8,000 元與增加無形資產及遞延借項 646 萬元。

（三）融資活動之淨現金流入 8,620 萬元，係國庫撥補基金。

（四）現金及約當現金之淨減 1,584 萬 5,000 元，係期末現金及約當現金 1 億 6,330 萬 8,000 元，較期初現金及約當現金 1 億 7,915 萬 3,000 元減少之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他

本館與委外經營廠商海景世界企業股份有限公司（以下簡稱海景公司）之開發及委託經營契約，經中華民國仲裁協會 99 年 11 月 30 日（九十九）仲雄業字第 990976 號函仲裁，及 100 年 8 月 5 日經雙方同意開發及委託經營契約增修權利金繳付內容，106 年度權利金收入以海景公司在本館每年實際營業收入之 4.3%核計。

本 頁 空 白

主　要　表

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
收 支 餘 絀 預 計 表

中華民國106年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
211,579	100.00	**業務收入**	204,508	100.00	172,108	100.00	32,400	18.83
38,633	18.26	教學收入	36,700	17.95	36,700	21.32	0	0.00
34,113	16.12	建教合作收入	34,000	16.63	34,000	19.76	0	0.00
4,520	2.14	推廣教育收入	2,700	1.32	2,700	1.57	0	0.00
34,880	16.49	租金及權利金收入	36,400	17.80	31,500	18.30	4,900	15.56
34,880	16.49	權利金收入	36,400	17.80	31,500	18.30	4,900	15.56
138,067	65.26	其他業務收入	131,408	64.26	103,908	60.37	27,500	26.47
103,908	49.11	社教機構發展補助收入	103,908	50.81	103,908	60.37	0	0.00
34,159	16.14	其他補助收入	27,500	13.45	0	0.00	27,500	
284,793	134.60	**業務成本與費用**	303,664	148.49	270,170	156.98	33,494	12.40
145,736	68.88	勞務成本	145,078	70.94	122,070	70.93	23,008	18.85
145,736	68.88	服務成本	145,078	70.94	122,070	70.93	23,008	18.85
37,031	17.50	教學成本	35,500	17.36	36,700	21.32	-1,200	-3.27
34,107	16.12	建教合作成本	33,000	16.14	34,000	19.76	-1,000	-2.94
2,925	1.38	推廣教育成本	2,500	1.22	2,700	1.57	-200	-7.41
45,748	21.62	管理及總務費用	56,279	27.52	49,551	28.79	6,728	13.58
45,748	21.62	管理費用及總務費用	56,279	27.52	49,551	28.79	6,728	13.58
56,278	26.60	研究發展及訓練費用	66,807	32.67	61,849	35.94	4,958	8.02
56,278	26.60	研究發展費用	66,807	32.67	61,849	35.94	4,958	8.02
-73,214	-34.60	**業務賸餘(短絀-)**	-99,156	-48.49	-98,062	-56.98	-1,094	1.12
13,389	6.33	**業務外收入**	19,449	9.51	10,765	6.25	8,684	80.67
6,580	3.11	財務收入	5,500	2.69	5,500	3.20	0	0.00
5,549	2.62	利息收入	5,500	2.69	5,500	3.20	0	0.00
1,031	0.49	投資賸餘	0	0.00	0	0.00	0	
6,809	3.22	其他業務外收入	13,949	6.82	5,265	3.06	8,684	164.94
4,703	2.22	資產使用及權利金收入	4,494	2.20	3,080	1.79	1,414	45.91
42	0.02	受贈收入	100	0.05	100	0.06	0	0.00
106	0.05	違規罰款收入	20	0.01	0	0.00	20	
1,958	0.93	雜項收入	9,335	4.56	2,085	1.21	7,250	347.72
8,074	3.82	**業務外費用**	8,650	4.23	2,650	1.54	6,000	226.42
8,074	3.82	其他業務外費用	8,650	4.23	2,650	1.54	6,000	226.42
8,074	3.82	雜項費用	8,650	4.23	2,650	1.54	6,000	226.42
5,315	2.51	**業務外賸餘(短絀-)**	10,799	5.28	8,115	4.72	2,684	33.07
-67,899	-32.09	**本期賸餘(短絀-)**	-88,357	-43.20	-89,947	-52.26	1,590	-1.77

註:前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
餘 絀 撥 補 預 計 表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
		賸餘之部			
		本期賸餘			
		前期未分配賸餘			
		公積轉列數			
		分配之部			
		填補累積短絀			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
		未分配賸餘			
158,013	100.00	短絀之部	194,030	100.00	
89,947	56.92	本期短絀	88,357	45.54	
68,066	43.08	前期待填補之短絀	105,673	54.46	
32,531	20.59	填補之部	16,120	8.31	
		撥用賸餘			
32,531	20.59	撥用公積	16,120	8.31	
		折減基金			
		國庫撥款			
125,482	79.41	待填補之短絀	177,910	91.69	

註:上年度預算數為法定預算數。

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
現 金 流 量 預 計 表

中華民國106年度　　單位:新臺幣千元

項　　目	預　　算　　數	說　　明
▼業務活動之現金流量	2,643	
本期賸餘(短絀-)	-88,357	
調整非現金項目	91,000	提列固定資產折舊89,700千元、攤銷4,200千元及流動資產淨增2,900千元。
折舊及折耗	89,700	
攤銷	4,200	
流動資產淨減(淨增-)	-2,900	
業務活動之淨現金流入(流出-)	2,643	
▼投資活動之現金流量	-104,688	
增加固定資產及遞耗資產	-98,228	購置固定資產。
增加固定資產	-98,228	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-6,460	增加無形資產2,460千元、遞延借項4,000千元。
增加無形資產	-2,460	購置電腦軟體。
增加遞延借項	-4,000	本館宿舍區屋頂修繕等費用。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-104,688	
▼融資活動之現金流量	86,200	
增加基金、公積及填補短絀	86,200	國庫增撥基金。
增加基金	86,200	
融資活動之淨現金流入(流出-)	86,200	
▼匯率變動影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-15,845	
▼期初現金及約當現金	179,153	
▼期末現金及約當現金	163,308	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		
盈餘分配與虧損填補之金額	-16,120	提撥公積填補虧損。
提存(撥用-)公積	-16,120	
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	300	提列本館人員之離職儲金。
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	300	
應付代管資產轉列受贈公積數	7,279	提列代管資產折舊。

本 頁 空 白

明　細　表

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
教學收入明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
教學收入				36,700	
建教合作收入				34,000	辦理建教合作計畫收入。
委託研究計畫				34,000	
推廣教育收入				2,700	辦理推廣教育收入。

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國106年度　　單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說　　明
租金及權利金收入	36,400	
權利金收入	36,400	本館水族館、餐廳、禮品店及停車場等委外經營之權利金收入。

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
其他業務收入明細表

中華民國106年度　　單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說　　明
其他業務收入	131,408	
社教機構發展補助收入	103,908	教育部核給補助社教機構經常支出之收入。
教育部核給年度補助	103,908	
其他補助收入	27,500	教育部專案補助計畫之收入。
教育部核給年度補助	27,500	

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
業務外收入明細表

中華民國106年度　　單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說　　明
業務外收入	19,449	
財務收入	5,500	
利息收入	5,500	專戶存款及購買中央公債之利息收入。
其他業務外收入	13,949	
資產使用及權利金收入	4,494	1.特展移展、圖片及標章使用授權金等收入500千元。 2.場地出借使用收入694千元。 3.員工及學員宿舍收入等3,300千元。
受贈收入	100	廠商贊助研討會活動收入。
違規罰款收入	20	員工逾期還書及廠商逾期交貨違規罰款收入。
雜項收入	9,335	1.出售廢紙、報廢品等雜項收入500千元。 2.出版品收入500千元。 3.創產商品收入8,150千元。 4.銷售試驗水生孳生物收入150千元。 5.招標圖說等工本費收入30千元。 6.館際合作收入5千元。

本 頁 空 白

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
勞務成本明細表

中華民國106年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量
勞務成本				145,078	
服務成本				145,078	
用人費用				30,644	
正式員額薪資				19,395	
職員薪金				18,356	
工員工資				1,039	
聘僱及兼職人員薪資				1,750	
聘用人員薪金				525	
約僱職員薪金				1,225	
超時工作報酬				915	
加班費				737	
值班費				178	
獎金				4,258	
考績獎金				1,590	
年終獎金				2,668	
退休及卹償金				1,816	
職員退休及離職金				1,563	
工員退休及離職金				253	
福利費				2,509	
分擔員工保險費				1,787	
傷病醫藥費				12	
其他福利費				710	
提繳費				1	
提繳工資墊償費用				1	
服務費用				31,932	
郵電費				100	
郵費				100	
旅運費				1,634	
國內旅費				500	
國外旅費				234	
大陸地區旅費					
貨物運費				200	
其他旅運費				700	
印刷裝訂與廣告費				1,000	
印刷及裝訂費				1,000	
修理保養及保固費				3,572	
土地改良物修護費				400	
一般房屋修護費				472	
宿舍修護費					
其他建築修護費				100	

單位:新臺幣千元

度預算數		前年度決算數		
平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
	122,070			145,736
	122,070			145,736
	28,095			28,424
	17,136			18,103
	16,057			16,931
	1,079			1,172
	1,867			2,120
	642			930
	1,225			1,190
	808			581
	618			458
	190			123
	4,154			3,384
	1,867			874
	2,287			2,510
	1,485			1,643
	1,415			1,572
	70			70
	2,644			2,594
	1,787			1,837
	11			
	846			757
	1			
	1			
	21,893			44,246
	100			71
	100			71
	1,806			1,411
	600			381
	234			153
				140
	200			74
	772			663
	1,000			1,804
	1,000			1,804
	2,454			3,608
	500			321
	400			401
				120
	100			

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
勞務成本明細表

中華民國106年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量
機械及設備修護費				500	
交通及運輸設備修護費				100	
什項設備修護費				2,000	
保險費				310	
交通及運輸設備保險費				50	
責任保險費					
其他保險費				260	
一般服務費				5,692	
包裝費					
佣金、匯費、經理費及手續費					
外包費				4,729	
節目演出費					
義工服務費				150	
計時與計件人員酬金				755	
體育活動費				58	
專業服務費				19,624	
技術合作費及權利金				100	
專技人員酬金				1,900	
法律事務費					
工程及管理諮詢服務費					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				1,500	
委託調查研究費				600	
委託檢驗(定)試驗認證費				100	
委託考選訓練費				30	
電子計算機軟體服務費				394	
其他				15,000	
材料及用品費				7,740	
使用材料費				150	
原料					
物料				50	
燃料				50	
油脂					
設備零件				50	
用品消耗				7,590	
辦公（事務）用品				800	
報章什誌				500	
化學藥劑與實驗用品				600	
食品				500	
飼料					
醫療用品(非醫療院所使用)					

單位:新臺幣千元

度預算數		前年度決算數		
平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
	700			281
	100			287
	654			2,197
	310			99
	50			
				3
	260			96
	6,088			8,149
	53			
				34
	5,366			7,011
				63
	113			181
	500			822
	56			39
	10,135			29,104
	200			
	1,900			1,867
	100			
	100			
	600			2,056
	600			600
	100			47
	30			
	1,250			256
	5,255			24,278
	2,960			5,852
	630			119
	300			
	30			58
				40
				4
	300			18
	2,330			5,733
	310			953
	500			559
	600			779
	150			571
				3
				2

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
勞務成本明細表

中華民國106年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量
其他				5,190	
租金與利息				1,730	
地租及水租				80	
場地租金				80	
機器租金				400	
電腦硬、軟體租金及使用費				400	
機械及設備租金					
交通及運輸設備租金				1,150	
船租				150	
車租				1,000	
什項設備租金				100	
什項設備租金				100	
折舊、折耗及攤銷				72,702	
土地改良物折舊				2,425	
土地改良物折舊				2,425	
房屋折舊				48,815	
一般房屋折舊				48,815	
機械及設備折舊				5,997	
機械及設備折舊				5,997	
交通及運輸設備折舊				490	
交通及運輸設備折舊				490	
什項設備折舊				10,700	
什項設備折舊				10,700	
代管資產折舊				75	
代管資產折舊				75	
攤銷				4,200	
攤銷電腦軟體費				2,200	
其他攤銷費用				2,000	
稅捐與規費(強制費)				180	
規費				180	
行政規費與強制費				180	
事業規費					
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				150	
會費				150	
國際組織會費				100	
學術團體會費				50	

單位:新臺幣千元

度預算數		前年度決算數		
平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
	770			2,866
	3,260			873
	80			26
	80			26
	880			351
	880			268
				83
	1,650			496
	150			11
	1,500			485
	650			
	650			
	65,532			66,010
	2,196			2,196
	2,196			2,196
	48,775			48,791
	48,775			48,791
	2,865			2,600
	2,865			2,600
	271			376
	271			376
	4,039			3,872
	4,039			3,872
	1,918			1,983
	1,918			1,983
	5,468			6,191
	1,279			2,201
	4,189			3,990
	180			181
	180			181
	180			153
				27
	150			151
	150			151
	100			97
	50			54

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
勞務成本說明

中華民國106年度

科　　目	說　　明
5110 勞務成本	執行本館展示之擬定與規劃及生物標本典藏、蒐集與數化資料建置；推廣博物館之海洋生物科學教育、社會教育等，本項經費計需145,078千元。
5112-100 用人費用	1.正式員額薪資：按預算員額依照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員21人薪金及技工3人、工友1人工資。 2.聘僱及兼職人員薪資：依照中央政府總預算所定標準編列聘用人員1人及約僱職員3人薪金。 3.超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費，無法依規定休假所給付之不休假加班費，及因維護館區設施需要於假日執勤之值班費。 4.獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金。 5.退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金。 6.福利費：依法分攤員工保險費，員工休假旅遊、子女教育及婚喪生育補助等福利費。 7.提繳費：依規定編列提繳員工工資墊償費用。
5112-200 服務費用	1.郵電費：依業務需求，本撙節原則編列之郵費。 2.旅運費：依業務需要，編列國內旅費500千元、國外旅費234千元及貨物運費等。 3.印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列帳冊、報表、文件、論文等各式表單印製、裝訂等費用。 4.修理保養及保固費：因維持資產正常運用或防止其損壞而修繕養護、換置等費用。 5.保險費：依業務需要，按投保金額及現行費率編列之財產保險費。 6.一般服務費：依年度實際需要編列體育活動費58千元，包括：藝文活動及康樂活動(含慶生、自強活動、登山健行、各項競賽等)。為辦理志工服務業務，編列義工服務費150千元。本館預計進用臨時人員2人及派遣人力9人，分別編列計時與計件人員酬金755千元及外包費4,729千元，分述如下：(1)為辦理跨域加值發展計畫，預計進用全日工時臨時人員2人，編列計時與計件人員酬金755千元；(2)為辦理生物標本典藏計畫，預計進用派遣人力4人，編列外包費2,378千元；(3)為辦理推動海洋生物科學教育計畫，預計進用派遣人力5人，編列外包費2,351千元。 7.專業服務費：依業務需要，編列技術合作費及權利金、講課鐘點費、稿費、出席費、審查費、委託調查研究費及電子計算機軟體服務費等，其中專技人員酬金1,900千元。
5112-300 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要，編列耗用物料及設備零件等費用。 2.用品消耗：依業務需要，編列辦公、實驗用品及購置報章雜誌等費用7,590千元。
5112-400 租金與利息	1.地租及水租：依業務需要編列場地租金。 2.機器租金：依業務需要編列電腦硬、軟體租金及使用費。 3.交通及運輸設備租金：依業務需要編列交通及運輸設備租金。 4.什項設備租金：依業務需要編列什項設備租金。
5112-500 折舊、折耗及攤銷	1.土地改良物折舊：按土地改良物之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 2.房屋折舊：按房屋之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 3.機械及設備折舊：按機械及設備之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 4.交通及運輸設備折舊：按交通及運輸設備之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 5.什項設備折舊：按什項設備之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 6.代管資產折舊：按代管資產之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 7.攤銷：按電腦軟體及遞延借項之折舊基礎，依直線法計提攤銷費用。
5112-600 稅捐與規費(強制費)	規費：依業務需要編列專利申請等行政規費。
5112-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	會費：依業務需要參加世界動物園暨水族館協會(WAZA)國際組織、中華民國博物館學會等編列常年會費150千元。

本 頁 空 白

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
教學成本明細表

中華民國106年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量
教學成本				35,500	
建教合作成本				33,000	
用人費用				2,700	
聘僱及兼職人員薪資				2,700	
兼職人員酬金				2,700	
超時工作報酬					
加班費					
服務費用				22,097	
水電費				1,200	
工作場所電費				1,150	
工作場所水費				50	
郵電費				130	
郵費				50	
電話費				20	
數據通信費				60	
旅運費				2,135	
國內旅費				550	
國外旅費					
大陸地區旅費					
貨物運費				85	
其他旅運費				1,500	
印刷裝訂與廣告費				420	
印刷及裝訂費				420	
修理保養及保固費				1,050	
其他建築修護費					
機械及設備修護費				500	
交通及運輸設備修護費				50	
什項設備修護費				500	
保險費				30	
其他保險費				30	
一般服務費				16,182	
外包費					
節目演出費					
計時與計件人員酬金				16,182	
專業服務費				950	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				100	
委託檢驗(定)試驗認證費				50	
委託考選訓練費					
電子計算機軟體服務費					
其他				800	

單位:新臺幣千元

度預算數		前年度決算數		
平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
	36,700			37,031
	34,000			34,107
	3,050			2,693
	2,700			2,523
	2,700			2,523
	350			170
	350			170
	22,244			22,886
	1,410			1,024
	1,360			975
	50			50
	180			112
	100			49
	20			11
	60			52
	2,134			3,603
	550			825
				868
				141
	84			64
	1,500			1,705
	420			552
	420			552
	750			938
				9
	300			442
	50			109
	400			378
	30			15
	30			15
	16,270			14,841
				5
				1
	16,270			14,834
	1,050			1,801
	50			155
				49
				4
				1
	1,000			1,592

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
教學成本明細表

中華民國106年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量
材料及用品費				6,100	
使用材料費				180	
物料				20	
燃料				150	
油脂					
設備零件				10	
用品消耗				5,920	
辦公（事務）用品				300	
報章什誌				20	
化學藥劑與實驗用品				5,000	
食品				50	
飼料				150	
醫療用品(非醫療院所使用)				100	
其他				300	
租金與利息				780	
地租及水租				10	
場地租金				10	
房租				50	
一般房屋租金				50	
機器租金				150	
電腦硬、軟體租金及使用費				50	
機械及設備租金				100	
交通及運輸設備租金				520	
船租				100	
車租				420	
什項設備租金				50	
什項設備租金				50	
折舊、折耗及攤銷				1,323	
機械及設備折舊				1,232	
機械及設備折舊				1,232	
交通及運輸設備折舊				31	
交通及運輸設備折舊				31	
什項設備折舊				60	
什項設備折舊				60	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費					
會費					
學術團體會費					
職業團體會費					
推廣教育成本				2,500	

單位:新臺幣千元

度預算數		前年度決算數		
平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
	6,390			6,433
	230			164
	20			19
	200			127
				1
	10			16
	6,160			6,269
	400			430
	20			7
	5,000			5,195
	50			78
	150			124
	150			100
	390			337
	970			747
	10			13
	10			13
	150			
	150			
	110			92
	50			
	60			92
	650			619
	300			42
	350			577
	50			22
	50			22
	1,346			1,342
	1,276			1,272
	1,276			1,272
	10			10
	10			10
	60			60
	60			60
				6
				6
				4
				2
	2,700			2,925

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
教學成本明細表

中華民國106年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量
服務費用				610	
旅運費				30	
其他旅運費				30	
印刷裝訂與廣告費				30	
印刷及裝訂費				30	
修理保養及保固費					
交通及運輸設備修護費					
保險費				50	
其他保險費				50	
一般服務費					
計時與計件人員酬金					
專業服務費				500	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				500	
其他					
材料及用品費				1,130	
使用材料費				10	
燃料				10	
用品消耗				1,120	
辦公（事務）用品					
食品				650	
醫療用品(非醫療院所使用)					
其他				470	
租金與利息				760	
地租及水租				440	
場地租金				440	
機器租金					
機械及設備租金					
交通及運輸設備租金				300	
車租				300	
什項設備租金				20	
什項設備租金				20	

單位:新臺幣千元

度預算數		前年度決算數		
平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
	660			885
	30			19
	30			19
	30			21
	30			21
				1
				1
	50			36
	50			36
	50			28
	50			28
	500			780
	500			740
				41
	1,120			1,290
	10			6
	10			6
	1,110			1,284
				1
	650			514
				1
	460			768
	920			750
	500			479
	500			479
				32
				32
	400			239
	400			239
	20			
	20			

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
教學成本說明

中華民國106年度

科　　目	說　　明
5130 教學成本	1.執行委託辦理之研究計畫，本項經費計需33,000千元。 2.辦理終身學習研習班等推廣教育活動，本項經費計需2,500千元。
5132 建教合作成本	執行委託辦理之研究計畫等所需費用。
5132-100 用人費用	聘僱及兼職人員薪資：本年度建教合作業務兼職人員酬金。
5132-200 服務費用	1.水電費：依業務水準及相關設備需要，本撙節原則編列之水費、電費。 2.郵電費：依業務需求，本撙節原則編列之郵費等。 3.旅運費：依業務需要，編列國內旅費550千元及貨物運費等。 4.印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列報表、文件、論文等各式表單印製、裝訂等費用。 5.修理保養及保固費：因維持資產正常運用或防止其損壞而修繕養護、換置等費用。 6.保險費：依業務需要編列之其他保險費。 7.一般服務費：本館為辦理科技部、農委會及其他機關委託研究暨委辦計畫，預計進用全日工時臨時人員50人，編列計時與計件人員酬金16,182千元。 8.專業服務費：依業務需要編列講課鐘點費、稿費、出席費及審查費等。
5132-300 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要，編列耗用物料、燃料及設備零件等費用。 2.用品消耗：依業務需要，編列辦公、實驗用品、生物飼料、購置報章雜誌等費用5,920千元。
5132-400 租金與利息	1.地租及水租：依業務需要編列場地租金。 2.房租：依業務需要編列一般房屋租金。 3.機器租金：依業務需要編列電腦硬、軟體租金及使用費、機械及設備租金。 4.交通及運輸設備租金：依業務需要編列交通及運輸設備租金。 5.什項設備租金：依業務需要編列什項設備租金。
5132-500 折舊、折耗及攤銷	1.機械及設備折舊：按機械及設備之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 2.交通及運輸設備折舊：按交通及運輸設備之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 3.什項設備折舊：按什項設備之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。
5133 推廣教育成本	辦理終身學習研習班等推廣教育活動所需經費。
5133-200 服務費用	1.旅運費：依業務需要，編列其他旅運費。 2.印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列帳冊、報表、文件等各式表單印製、裝訂等費用。 3.保險費：依業務需要，按投保金額及現行費率編列之保險費。 4.專業服務費：編列講課鐘點費、稿費、出席費、審查費及查詢費等。
5133-300 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要，編列推廣教育活動所需耗用燃料費用。 2.用品消耗：依業務需要，編列推廣教育活動所需費用等1,120千元。
5133-400 租金與利息	1.地租及水租：依業務需要，編列場地租金。 2.交通及運輸設備租金：依業務需要，編列交通及運輸設備租金。 3.什項設備租金：依業務需要，編列什項設備租金。

本 頁 空 白

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國106年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科　目　及　業　務　計　畫　項　目	本年度預算數
45,748	49,551	**管理及總務費用**	56,279
45,748	49,551	管理費用及總務費用	56,279
20,163	23,032	用人費用	24,789
13,226	15,055	正式員額薪資	17,120
11,819	13,578	職員薪金	16,084
1,407	1,477	工員工資	1,036
221	410	聘僱及兼職人員薪資	440
	410	聘用人員薪金	440
221		約僱職員薪金	
589	666	超時工作報酬	704
531	559	加班費	594
58	107	值班費	110
2,935	3,330	獎金	3,203
1,241	1,429	考績獎金	1,280
1,694	1,901	年終獎金	1,923
1,395	1,401	退休及卹償金	1,309
996	1,305	職員退休及離職金	1,187
399	96	工員退休及離職金	122
1,797	2,169	福利費	2,012
1,207	1,443	分擔員工保險費	1,443
	10	傷病醫藥費	9
589	716	其他福利費	560
	1	提繳費	1
	1	提繳工資墊償費用	1
13,185	15,096	服務費用	18,787
1,280	1,470	郵電費	1,470
77	150	郵費	150
963	960	電話費	930
240	360	數據通信費	390
308	783	旅運費	783
246	395	國內旅費	395
54	388	貨物運費	388
9		其他旅運費	
33	250	印刷裝訂與廣告費	250
33	250	印刷及裝訂費	250
921	2,260	修理保養及保固費	2,300
96		土地改良物修護費	100
173	20	一般房屋修護費	850
4		其他建築修護費	
60	600	機械及設備修護費	100
111	250	交通及運輸設備修護費	250

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國106年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科　目　及　業　務　計　畫　項　目	本年度預算數
477	1,390	什項設備修護費	1,000
385	450	保險費	654
206	250	一般房屋保險費	454
180	200	交通及運輸設備保險費	200
9,501	9,463	一般服務費	9,460
31	50	佣金、匯費、經理費及手續費	52
9,440	9,367	外包費	9,368
30	46	體育活動費	40
507	100	專業服務費	3,550
50		專技人員酬金	
41	50	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50
7		委託考選訓練費	
409	50	其他	3,500
249	320	公共關係費	320
249	320	公共關係費	320
1,405	1,280	材料及用品費	1,350
112	500	使用材料費	300
112	400	燃料	200
	100	設備零件	100
1,294	780	用品消耗	1,050
406	330	辦公（事務）用品	330
2		報章什誌	
7	100	農業與園藝用品及環境美化費	100
39		化學藥劑與實驗用品	
12	80	食品	80
200	250	飼料	20
7	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20
621		其他	500
17		租金與利息	
17		交通及運輸設備租金	
17		車租	
10,784	9,990	折舊、折耗及攤銷	11,153
19	19	土地改良物折舊	19
19	19	土地改良物折舊	19
1,976	1,174	機械及設備折舊	2,610
1,976	1,174	機械及設備折舊	2,610
668	990	交通及運輸設備折舊	795
668	990	交通及運輸設備折舊	795
925	603	什項設備折舊	525
925	603	什項設備折舊	525
7,197	7,204	代管資產折舊	7,204

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國106年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科　目　及　業　務　計　畫　項　目	本年度預算數
7,197	7,204	代管資產折舊	7,204
183	143	稅捐與規費(強制費)	190
69	72	消費與行為稅	70
69	72	使用牌照稅	70
115	71	規費	120
58	10	行政規費與強制費	60
57	61	汽車燃料使用費	60
10	10	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10
3	10	會費	10
3	10	學術團體會費	10
7		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	
7		獎勵費用	

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
管理及總務費用說明

中華民國106年度

科　　目	說　　明
51A0 管理及總務費用	統籌管理館務，負責館務之推動及發展，本項經費計需56,279千元。
51A1-100 用人費用	1.正式員額薪資：按預算員額依照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員18人薪金及駕駛1人工資。 2.聘僱及兼職人員薪資：依照中央政府總預算所定標準編列聘用人員1人薪金。 3.超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費，無法依規定休假所給付之不休假加班費，及因維護館區設施需要於假日執勤之值班費。 4.獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金。 5.退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金。 6.福利費：依法分攤員工保險費，員工休假旅遊、子女教育及婚喪生育補助等福利費。 7.提繳費：依規定編列提繳員工工資墊償費用。
51A1-200 服務費用	1.郵電費：依業務需要，本撙節原則編列之郵費、電信費等。 2.旅運費：依業務需要，編列國內旅費395千元等。 3.印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列帳冊、報表、文件、論文等各式表單印製、裝訂等費用。 4.修理保養及保固費：因維持資產正常運用或防止其損壞而修繕養護、換置等費用。 5.保險費：依業務需要，按投保金額及現行匯率編列之財產保險費。 6.一般服務費：依年度實際需要編列體育活動費40千元，包括：藝文活動及康樂活動(含慶生、自強活動、登山健行、各項競賽等)。依業務需要，編列佣金、匯費、經理費及手續費52千元。本館預計進用派遣人力5人及勞務承攬15人，編列外包費1,568千元及7,800千元，分述如下：(1)推動現行多元之館務運作及提供行政業務支援，預計進用派遣人力5人，編列外包費1,568千元；(2)保全業務以維護館舍安全，預計進用勞務承攬全日工時人員15人，編列外包費7,800千元。 7.專業服務費：依業務需要，編列講課鐘點費、稿費、出席審查費等。 8.公共關係費：依業務需要，加強與各界之公共關係，本撙節原則編列320千元。
51A1-300 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要，編列燃料及設備零件等費用。 2.用品消耗：依業務需要，編列辦公、環境美化、生物飼料等用品費用1,050千元。
51A1-500 折舊、折耗及攤銷	1.土地改良物折舊：按土地改良物之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 2.機械及設備折舊：按機械及設備之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 3.交通及運輸設備折舊：按交通及運輸設備之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 4.什項設備折舊：按什項設備之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 5.代管資產折舊：按代管資產之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。
51A1-600 稅捐與規費(強制費)	1.消費與行為稅：依法需繳交公務車輛使用牌照稅。 2.規費：依法需繳交政府機關之各項規費及汽車燃料使用費。
51A1-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	會費：依業務需要編列學術團體會費10千元。

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國106年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
56,278	61,849	**研究發展及訓練費用**	66,807
56,278	61,849	研究發展費用	66,807
26,104	33,593	用人費用	29,146
18,899	24,557	正式員額薪資	20,478
17,726	23,476	職員薪金	19,437
1,172	1,081	工員工資	1,041
669	813	超時工作報酬	871
505	668	加班費	717
163	145	值班費	154
2,756	3,826	獎金	3,849
326	1,120	考績獎金	1,546
2,429	2,706	年終獎金	2,303
1,423	1,807	退休及卹償金	1,568
1,353	1,737	職員退休及離職金	1,380
70	70	工員退休及離職金	188
2,358	2,589	福利費	2,379
1,643	1,786	分擔員工保險費	1,720
	9	傷病醫藥費	9
715	794	其他福利費	650
	1	提繳費	1
	1	提繳工資墊償費用	1
11,782	9,341	服務費用	15,734
3,203	2,800	水電費	2,800
3,203	2,800	工作場所電費	2,800
19	10	郵電費	10
19	10	郵費	10
440	1,213	旅運費	1,213
116	518	國內旅費	518
80	70	國外旅費	70
		大陸地區旅費	78
17	20	貨物運費	20
228	605	其他旅運費	527
456	800	印刷裝訂與廣告費	800
456	800	印刷及裝訂費	800
3,820	2,350	修理保養及保固費	2,350
208		其他建築修護費	
3,080	1,800	機械及設備修護費	1,800
2	50	交通及運輸設備修護費	50
530	500	什項設備修護費	500
4		保險費	
4		其他保險費	

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國106年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科　目　及　業　務　計　畫　項　目	本年度預算數
2,067	1,622	一般服務費	3,149
1,659	1,572	外包費	1,749
374		計時與計件人員酬金	1,350
34	50	體育活動費	50
1,772	546	專業服務費	5,412
94	266	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	266
173	200	委託檢驗(定)試驗認證費	200
1,505	80	其他	4,946
9,607	9,205	材料及用品費	12,205
21	720	使用材料費	720
	10	原料	10
10	600	物料	600
7	10	燃料	10
2		油脂	
3	100	設備零件	100
9,586	8,485	用品消耗	11,485
284	300	辦公（事務）用品	300
	10	農業與園藝用品及環境美化費	10
7,596	6,410	化學藥劑與實驗用品	6,410
18		服裝	
313	200	食品	200
527	600	飼料	600
3	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30
845	935	其他	3,935
435	850	租金與利息	850
55		房租	
55		一般房屋租金	
121	250	機器租金	250
	50	電腦硬、軟體租金及使用費	50
121	200	機械及設備租金	200
249	500	交通及運輸設備租金	500
188	300	船租	300
61	200	車租	200
10	100	什項設備租金	100
10	100	什項設備租金	100
8,321	8,710	折舊、折耗及攤銷	8,722
6,582	7,000	機械及設備折舊	4,328
6,582	7,000	機械及設備折舊	4,328
75	75	交通及運輸設備折舊	79
75	75	交通及運輸設備折舊	79
1,664	1,635	什項設備折舊	4,315

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國106年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科　目　及　業　務　計　畫　項　目	本年度預算數
1,664	1,635	什項設備折舊	4,315
11		稅捐與規費(強制費)	
11		規費	
9		行政規費與強制費	
2		其他	
20	150	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	150
20	150	會費	150
	50	國際組織會費	50
20	100	學術團體會費	100

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
研究發展及訓練費用說明

中華民國106年度

科　　目	說　　明
51B0 研究發展及訓練費用	執行有關海洋生物基礎科學之實驗與研究，開發相關生物科技之應用與創新，相關展示生物之取得、馴養、研究、疾病管理等，本項經費計需66,807千元。
51B1-100 用人費用	1.正式員額薪資：按預算員額依照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員22人薪金及技工2人、工友1人工資。 2.超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費，無法依規定休假所給付之不休假加班費，及因維護館區設施需要於假日執勤之值班費。 3.獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金。 4.退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金。 5.福利費：依法分攤員工保險費，員工休假旅遊、子女教育及婚喪生育補助等福利費。 6.提繳費：依規定編列提繳員工工資墊償費用。
51B1-200 服務費用	1.水電費：依業務量水準及相關設備需要，本撙節原則編列工作場所電費。 2.郵電費：依業務需要，編列郵費。 3.旅運費：依業務需要，編列國內旅費518千元、國外旅費70千元及貨物運費等。 4.印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列出版刊物印製、裝訂等費用。 5.修理保養及保固費：因維持資產正常運用或防止其損壞而修繕養護、換置等費用。 6.一般服務費：依年度實際需要編列體育活動費50千元，包括：藝文活動及康樂活動(含慶生、自強活動、登山健行、各項競賽等)。本館預計進用臨時人員4人及派遣人力3人，分別編列計時與計件人員酬金1,350千元及外包費1,749千元，分述如下：(1)為辦理生物養殖照護及後灣生態監測調查等業務，預計進用部分工時臨時人員4人各840小時，以每日8小時換算約2人，編列計時與計件人員酬金460千元；派遣人力3人，編列外包費1,749千元，合計共2,209千元。(2)為辦理跨域加值發展計畫，預計進用全日工時臨時人員2人，編列計時與計件人員酬金890千元。 7.專業服務費：依業務需要，編列講課鐘點費、稿費、出席審查費、委託檢驗試驗認證費。
51B1-300 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要，編列耗用原物料及設備零件等費用。 2.用品消耗：依業務需要，編列辦公、實驗用品及環境美化等費用11,485千元。
51B1-400 租金與利息	1.機器租金：依業務需要編列電腦硬、軟體租金及使用費等。 2.交通及運輸設備租金：依業務需要編列交通及運輸設備租金。 3.什項設備租金：依業務需要編列什項設備租金。
51B1-500 折舊、折耗及攤銷	1.機械及設備折舊：按機械及設備之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 2.交通及運輸設備折舊：按交通及運輸設備之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 3.什項設備折舊：按什項設備之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。
51B1-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	會費：依業務需要參加國際藻類學會、臺灣動物園暨水族館協會等編列常年會費150千元。

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
業務外費用明細表

中華民國106年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科　目　及　業　務　計　畫　項　目	本年度預算數
8,074	2,650	業務外費用	8,650
8,074	2,650	其他業務外費用	8,650
8,074	2,650	雜項費用	8,650
2,320	2,650	服務費用	4,850
1,435	1,650	水電費	1,450
1,314	1,500	宿舍電費	1,330
121	150	宿舍水費	120
773	1,000	修理保養及保固費	1,200
54		土地改良物修護費	
196	1,000	宿舍修護費	1,200
18		交通及運輸設備修護費	
505		什項設備修護費	
53		一般服務費	2,200
42		外包費	1,560
11		計時與計件人員酬金	640
60		專業服務費	
60		其他	
292		材料及用品費	3,800
292		用品消耗	
12		農業與園藝用品及環境美化費	
281		其他	
		商品及醫療用品	3,800
		商品	3,800
5,462		其他	
5,462		其他費用	
5,462		其他	

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
業務外費用說明

中華民國106年度

科　　目	說　　明
5220 其他業務外費用	執行本館文創商品計畫、員工及學生宿舍之水電及維修養護等，本項經費計需8,650千元。
522Y-200 服務費用	1.水電費：本撙節原則編列員工、學生宿舍電費、水費。 2.修理保養及保固費：為維持宿舍正常使用或防止其損壞而修護、換置等費用。 3.本館預計進用臨時人員2人及派遣人力4人，分別編列計時與計件人員酬金640千元及外包費1,560千元，分述如下：為辦理文創商品販售計畫，預計進用全日工時臨時人員2人，編列計時與計件人員酬金640千元；派遣人力4人，編列外包費1,560千元。
522Y-300 材料及用品費	商品及醫療用品：依業務需要，編列商品費用。

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
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106年度

項　　目	土　　地	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
一般建築及設備計畫	0	0	0	22,600	0	75,628
分年性項目	0	0	0	0	0	73,200
1.國立社教機構跨域加值發展計畫	0	0	0	0	0	73,200
一次性項目	0	0	0	22,600	0	2,428
1.一般建築及設備	0	0	0	22,600	0	2,428
合　　計	0	0	0	22,600	0	75,628

單位:新臺幣千元

租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
0	0	0	98,228	
0	0	0	73,200	
0	0	0	73,200	多功能海洋觀光產業中心、無所不在的海洋創意雲等73,200千元。
0	0	0	25,028	
0	0	0	25,028	一、機械及設備：多功能影像雷射掃瞄儀、天平等實驗設備、高效液態層析儀、旋轉離心濃縮機、繁殖及復育培育系統、微量溶劑分注器、層析管柱控溫器、增氧機等生物蓄養設備、冰水機、伺服器、資訊機房消防設備、個人電腦汰舊換新、白鯨的環境照護及預防醫學研究設備、機器手臂、3D水下攝影機、影像優化器、水下遙控載具(ROV)等22,600千元(含中程計畫及智慧服務　全民樂學－國立社教機構科技創新服務計畫13,000千元)。 二、什項設備：大型標本及保存桶等典藏業務設備、海洋教育教學活動設備、繪圖電腦、海報機等、咖啡機、電子白板、冷氣機、監視與光電設備更新、消防設施、電力設備換新、給排水設備、西日文及中文圖書等2,428千元。
0	0	0	98,228	

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國106年度

項　　目	自　　有　　資			
	營運資金	出售不適用資　　產	國庫撥款	其　　他
一般建築及設備計畫	12,028	0	86,200	0
分年性項目	0	0	73,200	0
1.國立社教機構跨域加值發展計畫	0	0	73,200	0
一次性項目	12,028	0	13,000	0
1.一般建築及設備	12,028	0	13,000	0
合　　計	12,028	0	86,200	0

單位:新臺幣千元

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
98,228	100.00	0	0	0	0.00	98,228	100.00
73,200	74.52	0	0	0	0.00	73,200	74.52
73,200	74.52	0	0	0	0.00	73,200	74.52
25,028	25.47	0	0	0	0.00	25,028	25.47
25,028	25.47	0	0	0	0.00	25,028	25.47
98,228	100.00	0	0	0	0.00	98,228	100.00

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
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期進度明細表

中華民國106年度

項目	全部計					
	資金來源					
	投資總額	自有資金				外借資金
		營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	178,628	12,028	0	166,600	0	0
分年性項目	153,600	0	0	153,600	0	0
1.國立社教機構跨域加值發展計畫	153,600	0	0	153,600	0	0
一次性項目	25,028	12,028	0	13,000	0	0
1.一般建築及設備	25,028	12,028	0	13,000	0	0
合計	178,628	12,028	0	166,600	0	0

單位:新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標能量	進度起訖年月	資金成本率%	現值報酬率%	收回年限(年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	佔全部計畫%	金 額	佔全部計畫%
					98,228	54.99	121,782	68.18
					73,200	47.66	96,754	62.99
	103.08 106.12	0.00	0.00		73,200	47.66	96,754	62.99
	106.01 106.12				25,028	100.00	25,028	100.00
	106.01 106.12	0.00	0.00		25,028	100.00	25,028	100.00
					98,228	54.99	121,782	68.18

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
資產折舊明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

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	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
前年度決算資產原值	18,747	2,685,908	300,462	15,736	144,604				358,386	3,523,843
上年度預計增減資產原值	1,500		14,127		27,739					43,366
本年度預計增減資產原值			22,600		75,628					98,228
資產重估增值額										
本年度(12月底)資產總額	20,247	2,685,908	337,189	15,736	247,971				358,386	3,665,437
本年度應提折舊額	2,444	48,815	14,167	1,395	15,600				7,279	89,700
勞務成本	2,425	48,815	5,997	490	10,700				75	68,502
教學成本			1,232	31	60					1,323
管理及總務費用	19		2,610	795	525				7,204	11,153
研究發展及訓練費用			4,328	79	4,315					8,722

本表不含下列非折舊性資產：
什項資產1,040,289千元：前年度決算資產原值(土地)1,040,289千元。

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
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106年度

單位:新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	246,741	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	86,200	增置固定資產86,200千元。
其他		
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他		
期末基金數額	332,941	

本 頁 空 白

參 考 表

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
預 計 平 衡 表

中華民國106年12月31日　　單位:新臺幣千元

104年12月31日 實　際　數	科　　目	106年12月31日 預　計　數	105年12月31日 預　計　數	比較增減
4,401,464	**資產**	4,340,623	4,342,480	-1,857
276,114	**流動資產**	242,649	255,594	-12,945
196,293	現金	163,308	179,153	-15,845
196,293	銀行存款	163,308	179,153	-15,845
20,000	流動金融資產	20,000	20,000	0
20,000	其他金融資產－流動	20,000	20,000	0
42,229	應收款項	41,749	38,849	2,900
34,880	應收收益	34,400	31,500	2,900
4,148	應收利息	4,148	4,148	0
3,201	其他應收款	3,201	3,201	0
15,429	預付款項	15,429	15,429	0
5,729	用品盤存	5,729	5,729	0
1,417	預付費用	1,417	1,417	0
8,283	留抵稅額	8,283	8,283	0
2,163	短期貸墊款	2,163	2,163	0
2,163	短期墊款	2,163	2,163	0
312,926	**投資、長期應收款、貸墊款及準備金**	313,534	313,234	300
309,858	長期投資	309,858	309,858	0
109,776	長期信託投資	109,776	109,776	0
197,317	備供出售金融資產－非流動	197,317	197,317	0
2,765	備供出售金融資產評價調整－非流動	2,765	2,765	0
3,068	準備金	3,676	3,376	300
3,068	退休及離職準備金	3,676	3,376	300
2,451,293	**固定資產**	2,439,478	2,423,671	15,807
12,317	土地改良物	9,158	11,602	-2,444
18,747	土地改良物	20,247	20,247	0
-6,430	累計折舊-土地改良物(-)	-11,089	-8,645	-2,444
2,320,037	房屋及建築	2,222,447	2,271,262	-48,815
2,685,908	房屋及建築	2,685,908	2,685,908	0
-365,871	累計折舊-房屋及建築(-)	-463,461	-414,646	-48,815
45,622	機械及設備	55,867	47,434	8,433
300,462	機械及設備	337,189	314,589	22,600
-254,840	累計折舊-機械及設備(-)	-281,322	-267,155	-14,167
5,882	交通及運輸設備	3,141	4,536	-1,395
15,736	交通及運輸設備	15,736	15,736	0
-9,854	累計折舊-交通及運輸	-12,595	-11,200	-1,395

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
預 計 平 衡 表

中華民國106年12月31日　　單位:新臺幣千元

104年12月31日 實　際　數	科　　目	106年12月31日 預　計　數	105年12月31日 預　計　數	比較增減
	設備(-)			
66,361	什項設備	147,791	87,763	60,028
144,604	什項設備	247,971	172,343	75,628
-78,243	累計折舊-什項設備(-)	-100,180	-84,580	-15,600
1,074	購建中固定資產	1,074	1,074	0
0	未完工程	0	0	0
1,074	訂購機件及設備款	1,074	1,074	0
2,863	**無形資產**	2,384	2,124	260
2,863	無形資產	2,384	2,124	260
360	專利權	360	360	0
2,503	電腦軟體	2,024	1,764	260
14,898	**遞延借項**	15,609	13,609	2,000
14,898	遞延費用	15,609	13,609	2,000
14,898	遞延費用	15,609	13,609	2,000
1,343,370	**其他資產**	1,326,969	1,334,248	-7,279
1,343,370	什項資產	1,326,969	1,334,248	-7,279
145	存出保證金	145	145	0
22,750	暫付及待結轉帳項	22,750	22,750	0
1,398,675	代管資產	1,398,675	1,398,675	0
-78,200	累計折舊-代管資產(-)	-94,601	-87,322	-7,279
4,401,464	合　　計	4,340,623	4,342,480	-1,857
1,372,875	**負債**	1,357,083	1,364,062	-6,979
34,446	**流動負債**	34,446	34,446	0
137	應付款項	137	137	0
20	應付帳款	20	20	0
63	應付代收款	63	63	0
54	其他應付款	54	54	0
34,309	預收款項	34,309	34,309	0
34,309	預收收入	34,309	34,309	0
1,338,429	**其他負債**	1,322,637	1,329,616	-6,979
1,338,429	什項負債	1,322,637	1,329,616	-6,979
6,645	存入保證金	6,645	6,645	0
5,747	應付保管款	5,747	5,747	0
3,068	應付退休及離職金	3,676	3,376	300
1,320,474	應付代管資產	1,304,074	1,311,353	-7,279
2,495	暫收及待結轉帳項	2,495	2,495	0
3,028,589	**淨值**	2,983,540	2,978,418	5,122
216,087	**基金**	332,941	246,741	86,200
216,087	基金	332,941	246,741	86,200
216,087	基金	332,941	246,741	86,200

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
預 計 平 衡 表

中華民國106年12月31日　　單位:新臺幣千元

104年12月31日 實　際　數	科　　目	106年12月31日 預　計　數	105年12月31日 預　計　數	比較增減
2,853,138	**公積**	2,820,888	2,829,729	-8,841
2,853,138	資本公積	2,820,888	2,829,729	-8,841
312,457	受贈公積	280,207	289,048	-8,841
2,540,681	其他資本公積	2,540,681	2,540,681	0
-48,257	**累積餘絀(-)**	-177,910	-105,673	-72,237
-48,257	累積短絀(-)	-177,910	-105,673	-72,237
-48,257	累積短絀	-177,910	-105,673	-72,237
7,621	**淨值其他項目**	7,621	7,621	0
7,621	金融商品未實現餘絀	7,621	7,621	0
7,621	金融商品未實現餘絀	7,621	7,621	0
4,401,464	合　　計	4,340,623	4,342,480	-1,857

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本年預算數:　$102,647 上年預算數:　$102,647 前年度決算數:　$102,542
2.信託代理與保證負債科目,本年預算數:　$102,647 上年預算數:　$102,647 前年度決算數:　$102,542
3.信託代理與保證資產(負債)科目包含：委外經營廠商海景世界企業股份有限公司世界水域館興建履約保證之定期存單、保證書等。

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國106年度　　單位:新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預　算　數	說　　明
本年度預算數		1,450,000	100.05	145,078	
服務成本	人次	1,450,000	100.05	145,078	
館務服務	人次	1,450,000	100.05	145,078	
上年度預算數		1,400,000	87.19	122,070	
服務成本	人次	1,400,000	87.19	122,070	
館務服務	人次	1,400,000	87.19	122,070	
前年度決算數		1,423,554	102.37	145,736	
服務成本	人次	1,423,554	102.37	145,736	
館務服務	人次	1,423,554	102.37	145,736	
103年度決算數		1,449,971	90.97	131,910	
服務成本	人次	1,449,971	90.97	131,910	
館務服務	人次	1,449,971	90.97	131,910	
102年度決算數		1,385,285	88.10	122,048	
服務成本	人次	1,385,285	88.10	122,048	
館務服務	人次	1,385,285	88.10	122,048	

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
員工人數彙計表

中華民國106年度　　單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
業務支出部份：				
專任人員	76	-2	74	
職員	61	0	61	
法警	0	0	0	
駐衛警	0	0	0	
技工	7	-2	5	2人遇缺不補。
工友	2	0	2	
駕駛	1	0	1	
聘用	2	0	2	
約僱	3	0	3	
總　　計	76	-2	74	

本館預計進用臨時人員58人、派遣人力21人及勞務承攬15人。

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
用人費用彙計表

中華民國106年度

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務總支出部分	56,993	2,190	2,490	0	6,894	4,416	0	0	4,693
勞務成本	19,395	1,750	915	0	2,668	1,590	0	0	1,816
正式人員	19,395	0	884	0	2,302	1,590	0	0	1,567
職員	18,356	0	739	0	1,930	1,325	0	0	1,314
工員	1,039	0	145	0	372	265	0	0	253
聘僱人員	0	1,750	31	0	366	0	0	0	249
職員	0	1,750	31	0	366	0	0	0	249
教學成本	0	0	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	17,120	440	704	0	1,923	1,280	0	0	1,309
正式人員	17,120	0	698	0	1,834	1,280	0	0	1,248
職員	16,084	0	638	0	1,655	1,148	0	0	1,126
工員	1,036	0	60	0	179	132	0	0	122
聘僱人員	0	440	6	0	89	0	0	0	61
職員	0	440	6	0	89	0	0	0	61
研究發展及訓練費用	20,478	0	871	0	2,303	1,546	0	0	1,568
正式人員	20,478	0	871	0	2,303	1,546	0	0	1,568
職員	19,437	0	769	0	2,027	1,369	0	0	1,380
工員	1,041	0	102	0	276	177	0	0	188
合計	56,993	2,190	2,490	0	6,894	4,416	0	0	4,693
總計	56,993	2,190	2,490	0	6,894	4,416	0	0	4,693

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，預計進用臨時人員58人，計18,927千元、派遣人力21人，計9,606千元及勞務承攬15人，計7,800千元。

二、本館各項獎金說明如下：

1.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，按74人編列，計6,894千元。

2.考績獎金：係依據公務人員考績法規定，按36人編列，計4,416千元。

單位:新臺幣千元

及卹償	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
0	0	4,950	30	0	1,920	3	84,579	2,700	87,279
0	0	1,787	12	0	710	1	30,644	0	30,644
0	0	1,610	10	0	646	1	28,005	0	28,005
0	0	1,468	8	0	531	0	25,671	0	25,671
0	0	142	2	0	115	1	2,334	0	2,334
0	0	177	2	0	64	0	2,639	0	2,639
0	0	177	2	0	64	0	2,639	0	2,639
0	0	0	0	0	0	0	0	2,700	2,700
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	2,700	2,700
0	0	0	0	0	0	0	0	2,700	2,700
0	0	1,443	9	0	560	1	24,789	0	24,789
0	0	1,399	8	0	544	1	24,132	0	24,132
0	0	1,209	7	0	478	0	22,345	0	22,345
0	0	190	1	0	66	1	1,787	0	1,787
0	0	44	1	0	16	0	657	0	657
0	0	44	1	0	16	0	657	0	657
0	0	1,720	9	0	650	1	29,146	0	29,146
0	0	1,720	9	0	650	1	29,146	0	29,146
0	0	1,579	8	0	556	0	27,125	0	27,125
0	0	141	1	0	94	1	2,021	0	2,021
0	0	4,950	30	0	1,920	3	84,579	2,700	87,279
0	0	4,950	30	0	1,920	3	84,579	2,700	87,279

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
各項費用彙計表

中華民國106年度

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年 合計	勞務成本	教學成本
77,384	87,770	用人費用	87,279	30,644	2,700
50,228	56,748	正式員額薪資	56,993	19,395	
46,476	53,111	職員薪金	53,877	18,356	
3,751	3,637	工員工資	3,116	1,039	
4,864	4,977	聘僱及兼職人員薪資	4,890	1,750	2,700
930	1,052	聘用人員薪金	965	525	
1,411	1,225	約僱職員薪金	1,225	1,225	
2,523	2,700	兼職人員酬金	2,700		2,700
2,009	2,637	超時工作報酬	2,490	915	
1,664	2,195	加班費	2,048	737	
344	442	值班費	442	178	
9,075	11,310	獎金	11,310	4,258	
2,441	4,416	考績獎金	4,416	1,590	
6,633	6,894	年終獎金	6,894	2,668	
4,461	4,693	退休及卹償金	4,693	1,816	
3,921	4,457	職員退休及離職金	4,130	1,563	
539	236	工員退休及離職金	563	253	
6,749	7,402	福利費	6,900	2,509	
4,687	5,016	分擔員工保險費	4,950	1,787	
	30	傷病醫藥費	30	12	
2,061	2,356	其他福利費	1,920	710	
	3	提繳費	3	1	
	3	提繳工資墊償費用	3	1	
95,304	71,884	服務費用	94,010	31,932	22,707
5,662	5,860	水電費	5,450		1,200
4,178	4,160	工作場所電費	3,950		1,150
1,314	1,500	宿舍電費	1,330		
50	50	工作場所水費	50		50
121	150	宿舍水費	120		
1,482	1,760	郵電費	1,710	100	130
216	360	郵費	310	100	50
974	980	電話費	950		20
292	420	數據通信費	450		60
5,781	5,966	旅運費	5,795	1,634	2,165
1,568	2,063	國內旅費	1,963	500	550
1,101	304	國外旅費	304	234	
281		大陸地區旅費	78		
209	692	貨物運費	693	200	85
2,624	2,907	其他旅運費	2,757	700	1,530
2,866	2,500	印刷裝訂與廣告費	2,500	1,000	450
2,866	2,500	印刷及裝訂費	2,500	1,000	450
10,061	8,814	修理保養及保固費	10,472	3,572	1,050
471	500	土地改良物修護費	500	400	
574	420	一般房屋修護費	1,322	472	
316	1,000	宿舍修護費	1,200		
221	100	其他建築修護費	100	100	

單位:新臺幣千元

度	預	算	數			
管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用				
24,789	29,146					
17,120	20,478					
16,084	19,437					
1,036	1,041					
440						
440						
704	871					
594	717					
110	154					
3,203	3,849					
1,280	1,546					
1,923	2,303					
1,309	1,568					
1,187	1,380					
122	188					
2,012	2,379					
1,443	1,720					
9	9					
560	650					
1	1					
1	1					
18,787	15,734	4,850				
	2,800	1,450				
	2,800					
		1,330				
		120				
1,470	10					
150	10					
930						
390						
783	1,213					
395	518					
	70					
	78					
388	20					
	527					
250	800					
250	800					
2,300	2,350	1,200				
100						
850						
		1,200				

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
各項費用彙計表

中華民國106年度

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年 合計	勞務成本	教學成本
3,863	3,400	機械及設備修護費	2,900	500	500
528	450	交通及運輸設備修護費	450	100	50
4,087	2,944	什項設備修護費	4,000	2,000	500
539	840	保險費	1,044	310	80
206	250	一般房屋保險費	454		
180	250	交通及運輸設備保險費	250	50	
3		責任保險費			
151	340	其他保險費	340	260	80
34,639	33,493	一般服務費	36,683	5,692	16,182
	53	包裝費			
65	50	佣金、匯費、經理費及手續費	52		
18,157	16,305	外包費	17,406	4,729	
64		節目演出費			
181	113	義工服務費	150	150	
16,069	16,820	計時與計件人員酬金	18,927	755	16,182
103	152	體育活動費	148	58	
34,024	12,331	專業服務費	30,036	19,624	1,450
	200	技術合作費及權利金	100	100	
1,917	1,900	專技人員酬金	1,900	1,900	
	100	法律事務費			
	100	工程及管理諮詢服務費			
3,086	1,466	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,416	1,500	600
600	600	委託調查研究費	600	600	
269	300	委託檢驗(定)試驗認證費	350	100	50
11	30	委託考選訓練費	30	30	
257	1,250	電子計算機軟體服務費	394	394	
27,885	6,385	其他	24,246	15,000	800
249	320	公共關係費	320		
249	320	公共關係費	320		
24,879	20,955	材料及用品費	32,325	7,740	7,230
422	2,090	使用材料費	1,360	150	190
	310	原料	10		
87	650	物料	670	50	20
292	620	燃料	420	50	160
7		油脂			
37	510	設備零件	260	50	10
24,458	18,865	用品消耗	27,165	7,590	7,040
2,074	1,340	辦公（事務）用品	1,730	800	300
568	520	報章什誌	520	500	20
19	110	農業與園藝用品及環境美化費	110		
13,609	12,010	化學藥劑與實驗用品	12,010	600	5,000
18		服裝			
1,488	1,130	食品	1,480	500	700
854	1,000	飼料	770		150
113	200	醫療用品(非醫療院所使用)	150		100

單位:新臺幣千元

度	預	算	數			
管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用				
100	1,800					
250	50					
1,000	500					
654						
454						
200						
9,460	3,149	2,200				
52						
9,368	1,749	1,560				
	1,350	640				
40	50					
3,550	5,412					
50	266					
	200					
3,500	4,946					
320						
320						
1,350	12,205	3,800				
300	720					
	10					
	600					
200	10					
100	100					
1,050	11,485					
330	300					
100	10					
	6,410					
80	200					
20	600					
20	30					

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
各項費用彙計表

中華民國106年度

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年 合計	勞務成本	教學成本
5,718	2,555	其他	10,395	5,190	770
		商品及醫療用品	3,800		
		商品	3,800		
2,822	6,000	租金與利息	4,120	1,730	1,540
518	590	地租及水租	530	80	450
518	590	場地租金	530	80	450
55	150	房租	50		50
55	150	一般房屋租金	50		50
596	1,240	機器租金	800	400	150
268	980	電腦硬、軟體租金及使用費	500	400	50
328	260	機械及設備租金	300		100
1,620	3,200	交通及運輸設備租金	2,470	1,150	820
241	750	船租	550	150	100
1,379	2,450	車租	1,920	1,000	720
32	820	什項設備租金	270	100	70
32	820	什項設備租金	270	100	70
86,457	85,578	折舊、折耗及攤銷	93,900	72,702	1,323
2,215	2,215	土地改良物折舊	2,444	2,425	
2,215	2,215	土地改良物折舊	2,444	2,425	
48,791	48,775	房屋折舊	48,815	48,815	
48,791	48,775	一般房屋折舊	48,815	48,815	
12,430	12,315	機械及設備折舊	14,167	5,997	1,232
12,430	12,315	機械及設備折舊	14,167	5,997	1,232
1,129	1,346	交通及運輸設備折舊	1,395	490	31
1,129	1,346	交通及運輸設備折舊	1,395	490	31
6,521	6,337	什項設備折舊	15,600	10,700	60
6,521	6,337	什項設備折舊	15,600	10,700	60
9,180	9,122	代管資產折舊	7,279	75	
9,180	9,122	代管資產折舊	7,279	75	
6,191	5,468	攤銷	4,200	4,200	
2,201	1,279	攤銷電腦軟體費	2,200	2,200	
3,990	4,189	其他攤銷費用	2,000	2,000	
375	323	稅捐與規費(強制費)	370	180	
69	72	消費與行為稅	70		
69	72	使用牌照稅	70		
307	251	規費	300	180	
220	190	行政規費與強制費	240	180	
27		事業規費			
57	61	汽車燃料使用費	60		
2		其他			
187	310	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	310	150	
180	310	會費	310	150	
97	150	國際組織會費	150	100	
81	160	學術團體會費	160	50	
2		職業團體會費			

單位:新臺幣千元

度	預	算	數			
管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用				
500	3,935					
		3,800				
		3,800				
	850					
	250					
	50					
	200					
	500					
	300					
	200					
	100					
	100					
11,153	8,722					
19						
19						
2,610	4,328					
2,610	4,328					
795	79					
795	79					
525	4,315					
525	4,315					
7,204						
7,204						
190						
70						
70						
120						
60						
60						
10	150					
10	150					
	50					
10	100					

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
各項費用彙計表

中華民國106年度

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年 合計	勞務成本	教學成本
7		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)			
7		獎勵費用			
5,462		其他			
5,462		其他費用			
5,462		其他			
292,870	272,820	總計	312,314	145,078	35,500

單位:新臺幣千元

度	預	算	數			
管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用				
56,279	66,807	8,650				

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期　間	投資總額	分　年　預　算　數			備　　註
				以前年度	本年度	以後年度	
什項設備	1.國立社教機構跨域加值發展計畫	103.08 106.12	153,600	23,554	73,200	0	多功能海洋觀光產業中心、無所不在的海洋創意雲等153,600千元。
合　　計			153,600	23,554	73,200	0	

國立社教機構作業基金附屬單位預算分預算
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106年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部份		汰舊換新部份		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	

管理用公務車輛：本年度管理用公務車輛無增購及汰舊換新，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)。

本 頁 空 白

主辦會計人員：馬　　彩　　萍

基金主持人：陳　　啟　　祥