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 107 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106年6月30日止執行情形)

一、前(105)年度決算結果：

(一) 業務收入:決算數2億383萬6,682元,較預算數1億7,210萬8,000元，計增加3,172萬8,682元，約18.44%，主要係權利金收入及教育部專案補助計畫收入等較預計增加所致。

(二) 業務成本與費用:決算數2億8,811萬1,062元,較預算數2億7,017萬元，計增加1,794萬1,062元，約6.64%，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3,819萬4,516元,較預算數1,076萬5,000元，計增加2,742萬9,516元，約254.8%，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:決算數908萬5,782元,較預算數265萬元,計增加643萬5,782元，約242.86%，主要係雜項費用較預計增加所致。

(五) 本期短絀：決算短絀數5,516萬5,646元，較預算短絀數8,994萬7,000元，計減少3,478萬1,354元，約38.67%，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4,372萬5,057元，占預算數4,481萬6,000元，執行率約97.57%，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」改採委外方式營運所致。

二、上(106)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9,210萬4,823元,較預計數1億59萬8,000元，計減少849萬3,177元，約8.44%，主要係教育部專案補助計畫收入較預計減少所致。

(二) 業務成本與費用：實際業務成本與費用1億2,807萬3,631元，較預計數1億5,434萬8,000元,計減少2,627萬4,369元,約17.02%，主要係用人費用、服務費用、材料及用品費等較預計減少所致。

(三) 業務外收入:實際業務外收入874萬9,031元,較預計數794萬6,000元，計增加80萬3,031元，約10.11%，主要係違規罰款收入及雜項

收入較預計增加所致。

（四）業務外費用：實際業務外費用 254 萬 5,658 元，較預計數 431 萬 4,000 元，計減少 176 萬 8,342 元，約 40.99%，主要係雜項費用較預計減少所致。

（五）本期短絀：實際發生短絀數 2,976 萬 5,435 元，較預計短絀數 5,011 萬 8,000 元，計減少 2,035 萬 2,565 元，約 40.61%，主要服務成本及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 837 萬 2,842 元，占累計預算分配數 3,314 萬 6,000 元，執行率約 25.26%，主要係什項設備未辦理驗收程序所致。

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 80 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 15 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。	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」。
	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)預計指導海外華籍實習生 3 人次。 (4)開設大學高階海洋通識教育課程，每學年 40 人次以上。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	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5場次。 (4)推動與國內外學術研究單位進行實質合作，提升本館學術影響力，簽訂合作備忘錄。
	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400隻。 (2)預計提供淡水魚親代養殖培育9種、繁殖2種約400隻，淡水蝦親代養殖培育6種、繁殖試驗3種約3,500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350尾，以供展場展示所需，販售金額約4萬元。 (4)預計增殖水族觀賞單價高、體表組織具多彩色澤的石珊瑚150株及體表組織具亮綠螢光色澤的真葉珊瑚500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)白鯨或瓶淺鯨豚緊迫指標建立利用皮屑樣本進行檢測，預計完成20件樣本分析。 (2)白鯨菌叢分析與特定病原檢測建立採集白鯨噴氣孔分泌物進行細菌培養並以聚合酶鏈鎖反應完成21件

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		樣本分析。 (3)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、醫療及野放保育類水生生物 14 件。 (5)保育類海龜疫病監測 10 件。 (6)保育宣導及參觀教育活動預計 6 場次。
	7. 建立本館養殖用水安全評估與預警系統。	珊瑚監測預警缸之恆系統例行保養，體型過大之珊瑚修剪，底質細砂抽除，以加裝無線雲端自動水質監控及紀錄設備。
	8. 本館研究人員與國立東華大學海洋生物研究所進行教學及學術合作。	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) 辦理【游・行－海洋生物移動不設限】特展，預計 107 年 2 月至 12 月參觀人次達 60 萬人次。 (2) 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 4 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。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	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3,500件。 (2)各類海洋生物標本蒐集，年度目標為800筆。 (3)標本資料數位化上傳，資料庫數量為800筆。 (4)海洋生物大型標本製作 3具。
	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)本館網站到訪率達80萬人次。 (2)舉辦社群網路活動，預估將提升海生館粉絲團達7萬3,000人次。 (3)針對各舊網站，持續進行更新作業。
	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. 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，辦理環境教育和無動力親海體驗課程與活動，預計達成800人次參與。
	7. 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。
	8. 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。
	9. 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)辦理海洋營隊 300 人次以上。 (2)辦理教師研習 200 人次以上。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		(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)運用研究成果或自行開發文創商品，量產可商品化品項 20 項。 (2)預計與 6 家以上學校或單位進行產學合作或策略聯盟，整合彼此研發資源，營造優質的產官學交流環境。
(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)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)270 冊(筆)及期刊資源達 120 種以上。 (2)推廣書刊及電子媒體借閱使用達 2,250 冊次以上。 (3)利用館際合作推動 圖書館間流通管道，同時彌補城鄉遠距資料取得不易之問題。
(七) 配合節能減碳政策改善館區建築空調系統及設	空調設備汰舊換新。	(1)以高效率且符合環保標章之分離式冷氣汰換館區各建物冷氣 8 台以上。 (2)館區用電量減少 1%以上，

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
備更新		用電指標 EUI 符合規定。
(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 1,828 萬 6,000 元，其內容如下：

一次性項目：

(1)土地改良物 257 萬元：係行政區域柏油路面更新工程。

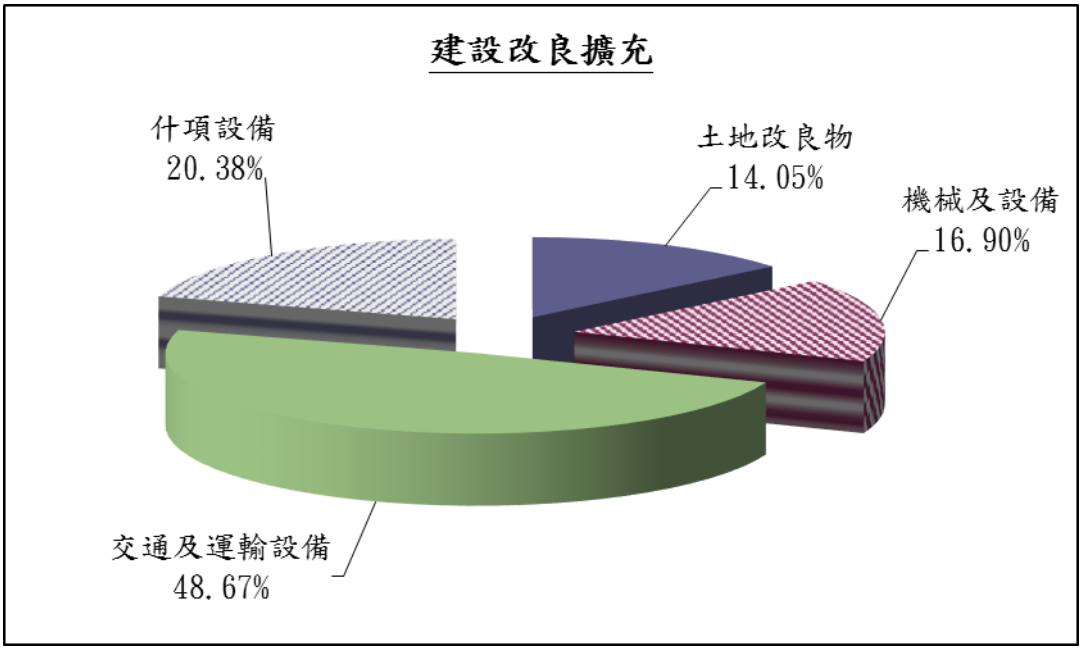
(2)機械及設備 309 萬元：係購置、汰換與擴充研究設備及資訊設備等。

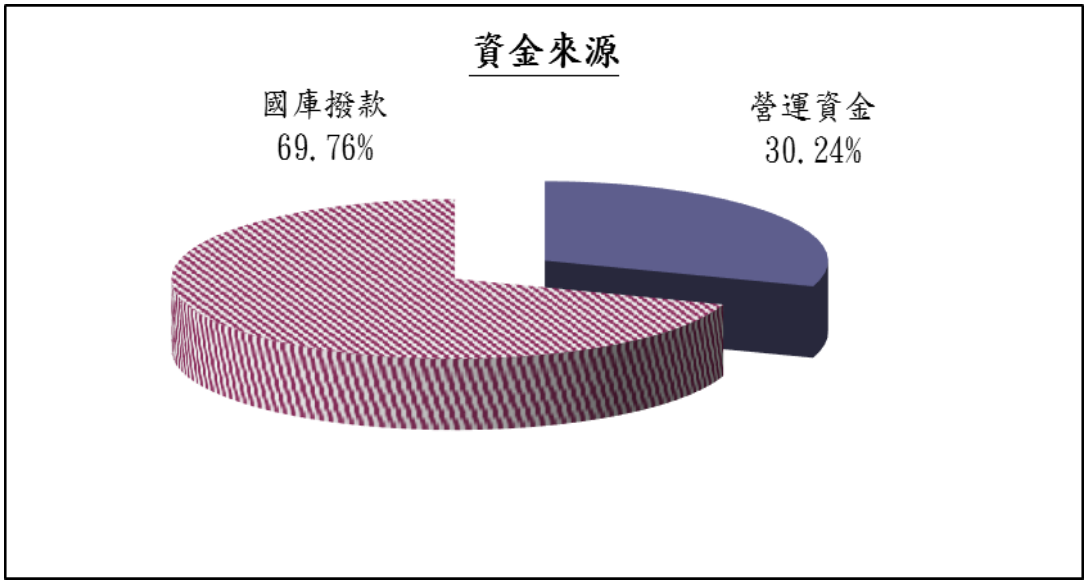
(3)交通及運輸設備 890 萬元：係購置水下影像直播通訊設備及水下無人載具定位設施及相關配件。

(4)什項設備 372 萬 6,000 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 553 萬元及國庫撥款 1,275 萬 6,000 元，共計 1,828 萬 6,000 元。

（三）107 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	107 年度預算	資　金　來　源	107 年度預算
土地改良物	2,570	自有資金	18,286
機械及設備	3,090	營運資金	5,530
交通及運輸設備	8,900	國庫撥款	12,756
什項設備	3,726		
合　　計	18,286	合　　計	18,286

肆、預算概要

一、 業務收支及餘絀之預計：

（一）業務收入 3 億 4,196 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 450 萬 8,000 元，計增加 1 億 3,745 萬 4,000 元，約 67.21%，主要係權利金收入增加所致。

（二）業務成本與費用 2 億 9,737 萬 7,000 元，較上年度預算數 3 億 366 萬 4,000 元，計減少 628 萬 7,000 元，約 2.07%，主要係研究發展及訓練費用減少所致。

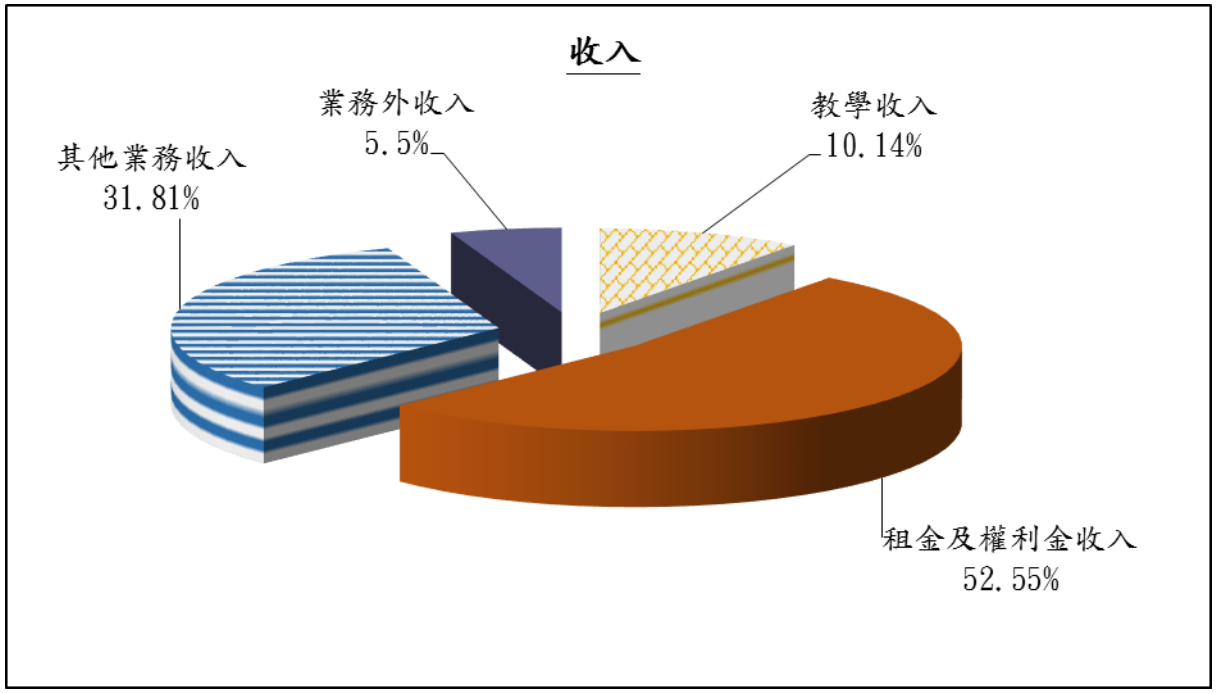
（三）業務外收入 1,988 萬 2,000 元，較上年度預算數 1,944 萬 9,000 元，計增加 43 萬 3,000 元，約 2.23%，主要係雜項收入增加所致。

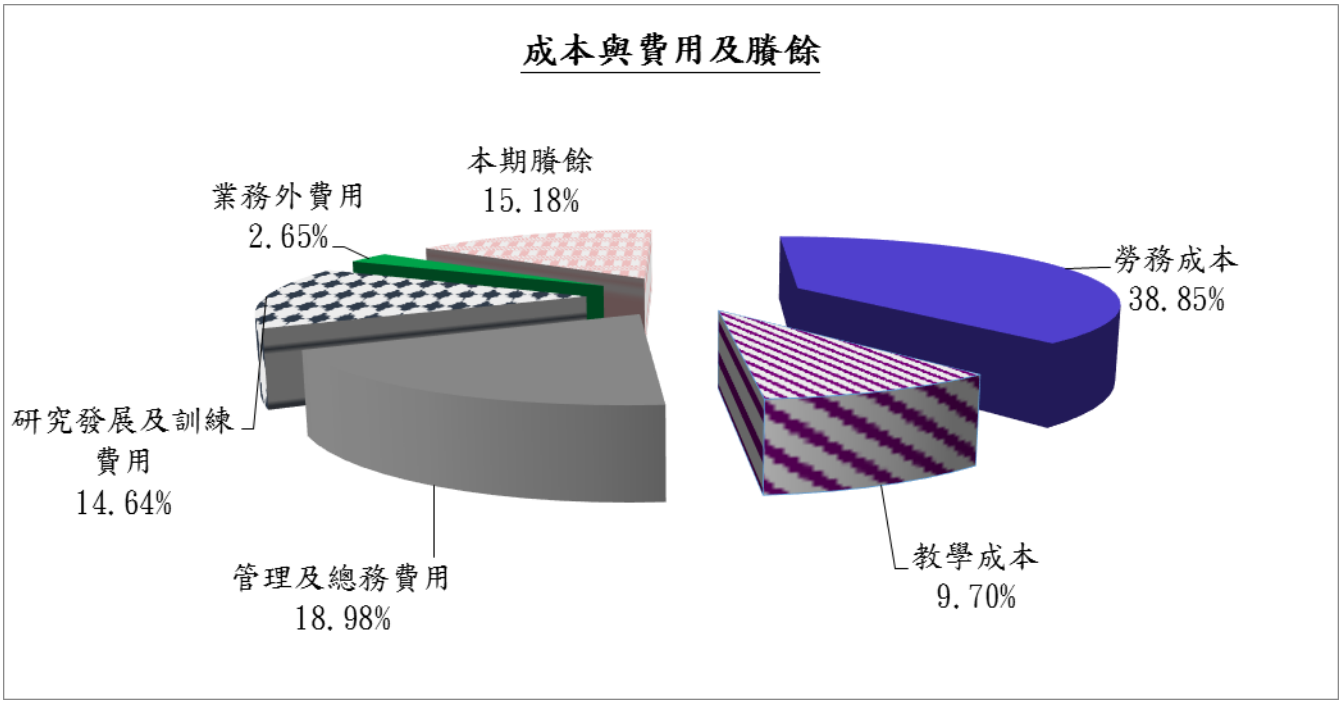
（四）業務外費用 956 萬元，較上年度預算數 865 萬元，計增加 91 萬元，約 10.52%，係雜項費用增加所致。

（五）業務總收支相抵後，發生本期賸餘 5,490 萬 7,000 元，較上年度預算短絀數 8,835 萬 7,000 元，轉絀為餘，計差距 1 億 4,326 萬 4,000 元，約 162.14%，主要係權利金收入增加所致。

（六）本年度及最近 5 年收入、成本與費用及賸餘圖表，列示如下：

107 年度收入、成本與費用及賸餘

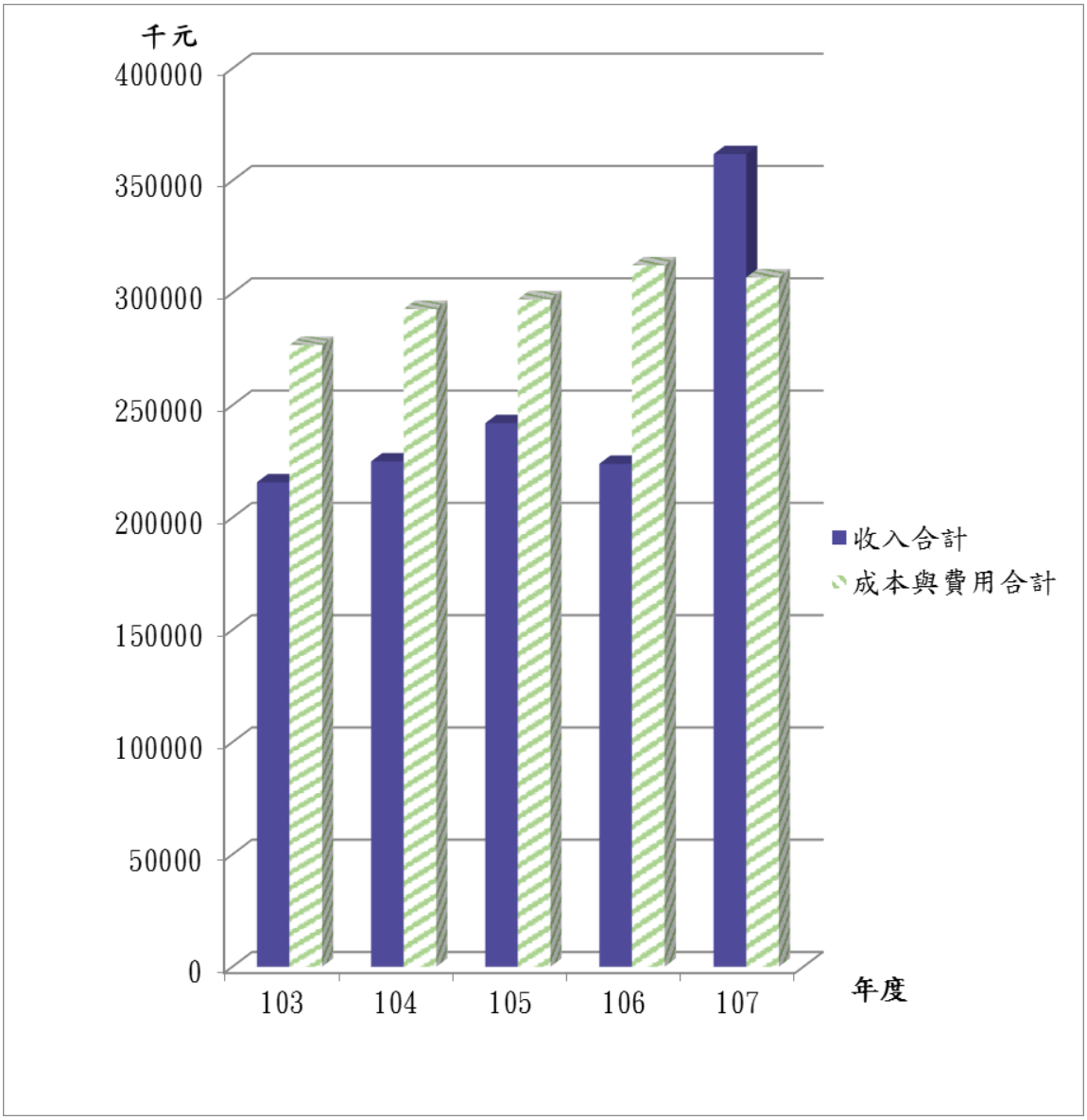




單位:新臺幣千元

收入	107 年度預算	成本與費用及賸餘	107 年度預算
業務收入	341,962	業務成本與費用	297,377
教學收入	36,700	勞務成本	140,583
租金及權利金收入	190,144	教學成本	35,114
其他業務收入	115,118	管理及總務費用	68,694
業務外收入	19,882	研究發展及訓練費用	52,986
		業務外費用	9,560
		本期賸餘	54,907
收入總額	361,844	成本與費用及賸餘總額	361,844

最近 5 年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	103 年度決算	104 年度決算	105 年度決算	106 年度預算	107 年度預算
收入					
業務收入	190,615	211,579	203,837	204,508	341,962
業務外收入	25,100	13,389	38,195	19,449	19,882
收入合計	215,715	224,968	242,032	223,957	361,844
費用					
業務成本與費用	274,118	284,793	288,111	303,664	297,377
業務外費用	2,724	8,074	9,086	8,650	9,560
費用合計	276,842	292,867	297,197	312,314	306,937
本期賸餘(短絀-)	-61,127	-67,899	-55,166	-88,357	54,907

註：103 至 105 年度決算數為審定決算數；106 年度為法定預算數。

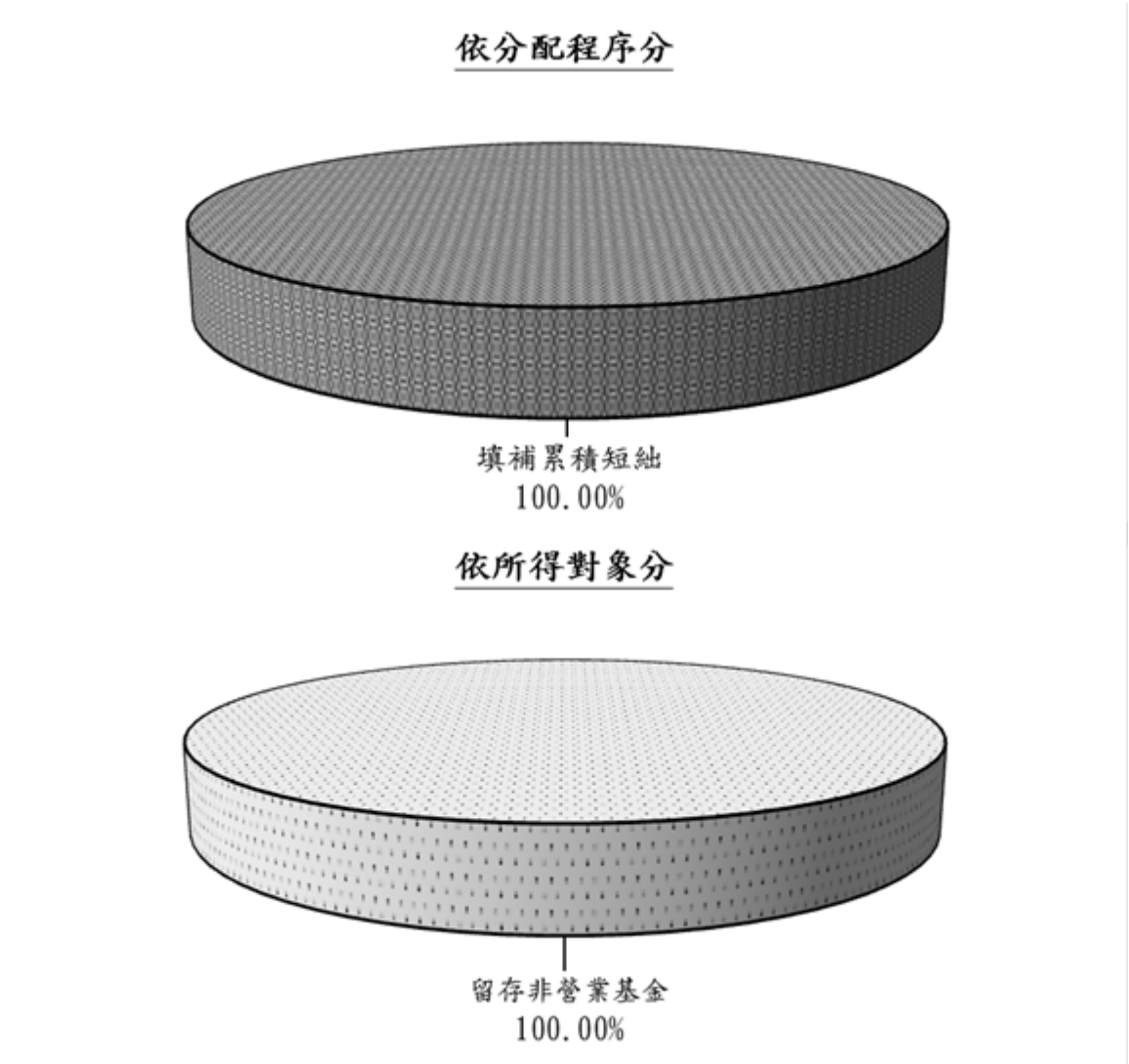
二、 餘絀撥補之預計：

（一）賸餘之部：本年度預計賸餘 5,490 萬 7,000 元，本年度悉數撥用賸餘填補累積短絀。

（二）短絀之部：以前年度待填補短絀 1 億 4,312 萬 9,000 元，除撥用賸餘 5,490 萬 7,000 元及公積 2,679 萬 2,000 元填補外，尚有短絀 6,143 萬元，留待以後年度填補。

（三）本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，列示如下：

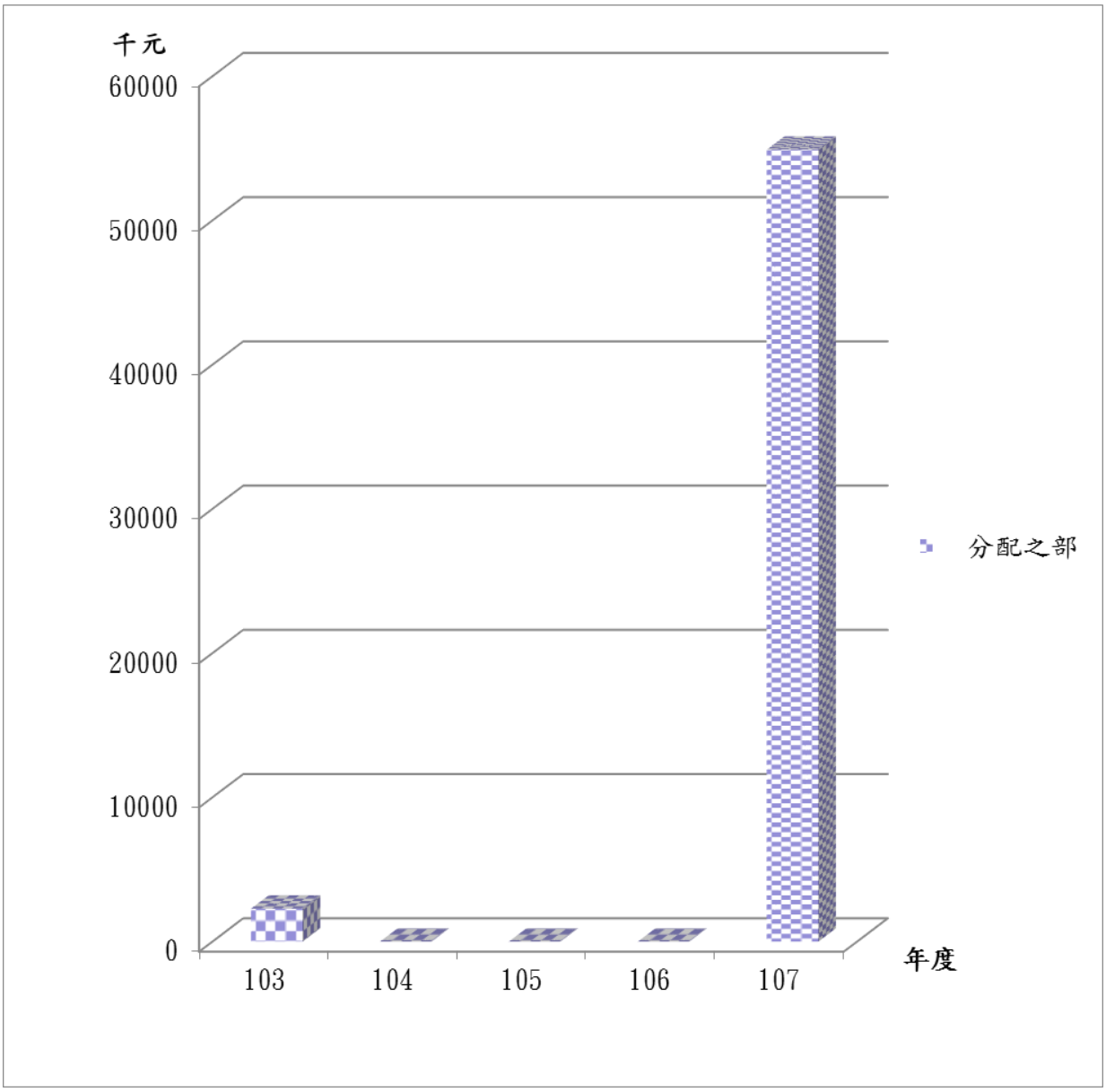
107 年度賸餘分配



單位:新臺幣千元

按分配程序分	107 年度預算	按所得對象分	107 年度預算
填補累積短絀	54,907	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	54,907
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘			
合　　計	54,907	合　　計	54,907

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目	103 年度決算	104 年度決算	105 年度決算	106 年度預算	107 年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	2,289				54,907
合　　計	2,289				54,907

註：103 至 105 年度決算數為審定決算數；106 年度為法定預算數。

三、 現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入825萬元，其中：

1.本期賸餘5,490萬7,000元。

2.利息股利之調整550萬元。

3.調整項目減少4,315萬7,000元,包括折舊及攤銷1億1,258萬7,000元，流動資產淨減1億5,574萬4,000元。

4.收取利息200萬元。

(二)投資活動之淨現金流出1,518萬元，其中：

1.現金流入350萬元，係收取利息。

2.現金流出1,868萬元，包括增加固定資產1,828萬6,000元與增加無形資產39萬4,000元。

(三)融資活動之淨現金流入1,275萬6,000元，係國庫撥補基金。

(四)現金及約當現金之淨增582萬6,000元，係期末現金及約當現金2億647萬8,000元,較期初現金及約當現金2億65萬2,000元增加之數。

四、 補辦預算事項：

為辦理莫蘭蒂風災修繕等計畫，經行政院於105年12月29日以院授教字第1050182931A號函同意於105年度先行辦理，並補辦107年度預算145萬元。

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
收 支 餘 絀 預 計 表

中華民國107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	%
203,837	100.00	**業務收入**	341,962	100.00	204,508	100.00	137,454	67.21
33,523	16.45	教學收入	36,700	10.73	36,700	17.95	0	0.00
31,837	15.62	建教合作收入	34,000	9.94	34,000	16.63	0	0.00
1,686	0.83	推廣教育收入	2,700	0.79	2,700	1.32	0	0.00
34,431	16.89	租金及權利金收入	190,144	55.60	36,400	17.80	153,744	422.37
34,431	16.89	權利金收入	190,144	55.60	36,400	17.80	153,744	422.37
135,882	66.66	其他業務收入	115,118	33.66	131,408	64.26	-16,290	-12.40
103,908	50.98	社教機構發展補助收入	106,163	31.05	103,908	50.81	2,255	2.17
31,974	15.69	其他補助收入	8,955	2.62	27,500	13.45	-18,545	-67.44
288,111	141.34	**業務成本與費用**	297,377	86.96	303,664	148.49	-6,287	-2.07
158,285	77.65	勞務成本	140,583	41.11	145,078	70.94	-4,495	-3.10
158,285	77.65	服務成本	140,583	41.11	145,078	70.94	-4,495	-3.10
32,532	15.96	教學成本	35,114	10.27	35,500	17.36	-386	-1.09
31,669	15.54	建教合作成本	32,914	9.63	33,000	16.14	-86	-0.26
863	0.42	推廣教育成本	2,200	0.64	2,500	1.22	-300	-12.00
45,597	22.37	管理及總務費用	68,694	20.09	56,279	27.52	12,415	22.06
45,597	22.37	管理費用及總務費用	68,694	20.09	56,279	27.52	12,415	22.06
51,697	25.36	研究發展及訓練費用	52,986	15.49	66,807	32.67	-13,821	-20.69
51,697	25.36	研究發展費用	52,986	15.49	66,807	32.67	-13,821	-20.69
-84,274	-41.34	**業務賸餘（短絀）**	44,585	13.04	-99,156	-48.49	143,741	-144.96
38,195	18.74	**業務外收入**	19,882	5.81	19,449	9.51	433	2.23
5,741	2.82	財務收入	5,500	1.61	5,500	2.69	0	0.00
5,339	2.62	利息收入	5,500	1.61	5,500	2.69	0	0.00
402	0.20	兌換賸餘	0	0.00	0	0.00	0	
32,454	15.92	其他業務外收入	14,382	4.21	13,949	6.82	433	3.10
4,469	2.19	資產使用及權利金收入	4,180	1.22	4,494	2.20	-314	-6.99
86	0.04	違規罰款收入	10	0.00	20	0.01	-10	-50.00
331	0.16	受贈收入	100	0.03	100	0.05	0	0.00
3	0.00	賠（補）償收入	0	0.00	0	0.00	0	
27,564	13.52	雜項收入	10,092	2.95	9,335	4.56	757	8.11
9,086	4.46	**業務外費用**	9,560	2.80	8,650	4.23	910	10.52
9,086	4.46	其他業務外費用	9,560	2.80	8,650	4.23	910	10.52
9,086	4.46	雜項費用	9,560	2.80	8,650	4.23	910	10.52
29,109	14.28	**業務外賸餘（短絀）**	10,322	3.02	10,799	5.28	-477	-4.42
-55,165	-27.06	**本期賸餘（短絀）**	54,907	16.06	-88,357	-43.20	143,264	-162.14

附註：1.本年度預算數係依行政院主計總處核定中央政府作業基金導入企業會計準則之預算及會計科目編製之數;前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為法定預算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

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107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	54,907	100.00	
		本期賸餘	54,907	100.00	
		前期未分配賸餘			
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
		分配之部	54,907	100.00	
		填補累積短絀	54,907	100.00	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
		未分配賸餘			
194,030	100.00	**短絀之部**	143,129	100.00	
88,357	45.54	本期短絀			
105,673	54.46	前期待填補之短絀	143,129	100.00	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
16,120	8.31	**填補之部**	81,699	57.08	
		撥用賸餘	54,907	38.36	
16,120	8.31	撥用公積	26,792	18.72	
		折減基金			
		公庫撥款			
177,910	91.69	**待填補之短絀**	61,430	42.92	

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107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	8,250	
本期賸餘（短絀）	54,907	
利息股利之調整	-5,500	
利息收入	-5,500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	49,407	
調整項目	-43,157	提列固定資產折舊97,908千元、攤銷14,679千元及流動資產淨增155,744千元。
折舊、減損及折耗	97,908	
攤銷	14,679	
流動資產淨減（淨增）	-155,744	
未計利息股利之現金流入（流出）	6,250	
收取利息	2,000	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	8,250	
▼投資活動之現金流量	-15,180	
收取利息	3,500	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-18,286	購置固定資產。
增加不動產、廠房及設備	-18,286	
增加無形資產及其他資產	-394	增加無形資產。
增加無形資產	-394	購置電腦軟體。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-15,180	
▼籌資活動之現金流量	12,756	
增加基金、公積及填補短絀	12,756	國庫增撥基金。
增加基金	12,756	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	12,756	
▼匯率影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	5,826	
▼期初現金及約當現金	200,652	
▼期末現金及約當現金	206,478	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額	150	提列本館人員之離職儲金。
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	150	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	7,279	提列代管資產折舊。
盈餘分配與虧損填補之金額	-26,792	提撥公積填補虧損。
提存(撥用-)公積	-26,792	

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
教學收入明細表

中華民國107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107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	190,144	
權利金收入	190,144	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107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	115,118	
社教機構發展補助收入	106,163	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	106,163	
其他補助收入	8,955	教育部專案補助計畫之收入。
教育部核給年度補助	8,955	

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107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	19,882	
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	14,382	
資產使用及權利金收入	4,180	1.特展移展、圖片及標章使用授權金等收入300千元。 2.場地出借使用收入620千元。 3.員工及學員宿舍收入等3,260千元。
違規罰款收入	10	員工逾期還書及廠商逾期交貨違規罰款收入。
受贈收入	100	廠商贊助研討會活動收入。
雜項收入	10,092	1.出售廢紙、報廢品等雜項收入300千元。 2.出版品收入770千元。 3.創產商品收入8,500千元。 4.銷售試驗水生孽生物收入500千元。 5.招標圖說等工本費收入18千元。 6.館際合作收入4千元。

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107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				140,583	
服務成本				140,583	
用人費用				29,659	
正式員額薪資				19,593	
職員薪金				17,973	
工員工資				1,620	
聘僱及兼職人員薪資				1,368	
聘用人員薪金				434	
約僱職員薪金				934	
兼職人員酬金					
超時工作報酬				816	
加班費				687	
值班費				129	
獎金				3,528	
考績獎金				1,083	
年終獎金				2,445	
退休及卹償金				1,836	
職員退休及離職金				1,575	
工員退休及離職金				261	
福利費				2,517	
分擔員工保險費				1,889	
傷病醫藥費				12	
其他福利費				616	
提繳費				1	
提繳工資墊償費用				1	
服務費用				21,873	
水電費					
工作場所電費					
郵電費				100	
郵費				100	
旅運費				1,629	
國內旅費				300	
國外旅費				157	
貨物運費				200	
其他旅運費				972	
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				3,454	
土地改良物修護費				500	
一般房屋修護費				400	

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
	145,078			158,285
	145,078			158,285
	30,644			32,601
	19,395			22,031
	18,356			20,458
	1,039			1,572
	1,750			2,000
	525			951
	1,225			895
				154
	915			701
	737			593
	178			108
	4,258			3,316
	1,590			860
	2,668			2,456
	1,816			1,773
	1,563			1,689
	253			84
	2,509			2,780
	1,787			1,989
	12			
	710			791
	1			
	1			
	31,932			37,860
				18
				18
	100			55
	100			55
	1,634			1,039
	500			474
	234			234
	200			39
	700			292
	1,000			1,049
	1,000			1,049
	3,572			4,117
	400			378
	472			593

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107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
宿舍修護費					
其他建築修護費				100	
機械及設備修護費				1,700	
交通及運輸設備修護費				100	
什項設備修護費				654	
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				6,396	
包裝費				53	
佣金、匯費、經理費及手續費					
外包費				4,172	
義（志）工服務費				113	
計時與計件人員酬金				2,000	
體育活動費				58	
專業服務費				8,984	
技術合作費及權利金				200	
專技人員酬金					
法律事務費				100	
工程及管理諮詢服務費				100	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				600	
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	
電腦軟體服務費				304	
其他				6,950	
材料及用品費				6,914	
使用材料費				630	
原料				300	
物料				30	
燃料					
設備零件				300	
用品消耗				6,284	
辦公（事務）用品				310	
報章什誌				500	
農業與園藝用品及環境美化費					
化學藥劑與實驗用品				600	
食品				150	
飼料					

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
				8
	100			
	500			826
	100			224
	2,000			2,088
	310			72
	50			
				26
	260			46
	5,692			7,196
				10
	4,729			5,892
	150			46
	755			1,203
	58			45
	19,624			24,315
	100			4
	1,900			2,018
	1,500			1,975
	600			618
	100			
	30			
	394			329
	15,000			19,372
	7,740			13,915
	150			37
	50			
	50			37
	50			
	7,590			13,878
	800			366
	500			365
				2
	600			1,825
	500			448
				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107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				4,724	
租金與利息				3,660	
地租及水租				80	
場地租金				80	
機器租金				980	
電腦租金及使用費				880	
機械及設備租金				100	
交通及運輸設備租金				1,950	
船租				950	
車租				1,000	
什項設備租金				650	
什項設備租金				650	
折舊、折耗及攤銷				78,147	
不動產、廠房及設備折舊				17,198	
土地改良物折舊				1,777	
一般房屋折舊				2,620	
機械及設備折舊				3,577	
交通及運輸設備折舊				487	
什項設備折舊				8,737	
投資性不動產折舊				46,195	
投資性不動產折舊				46,195	
其他折舊性資產折舊				75	
代管資產折舊				75	
攤銷				14,679	
攤銷電腦軟體費				1,747	
其他攤銷費用				12,932	
稅捐與規費（強制費）				180	
規 費				180	
行政規費與強制費				180	
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	
職業團體會費					

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
	5,190			10,870
	1,730			986
	80			229
	80			229
	400			292
	400			191
				102
	1,150			465
	150			2
	1,000			463
	100			
	100			
	72,702			72,606
	22,232			14,751
	2,425			2,524
	2,620			2,620
	5,997			3,505
	490			523
	10,700			5,579
	46,195			46,195
	46,195			46,195
	75			1,918
	75			1,918
	4,200			9,742
	2,200			2,784
	2,000			6,958
	180			165
	180			165
	180			165
	150			152
	150			152
	100			94
	50			38
				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
勞務成本說明

中華民國107年度

科　　目	說　　明
510100 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140,583千元。
510102-1000 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。
510102-2000 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300千元、國外旅費157千元及貨物運費等。 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113千元。本館預計進用臨時人員4人及派遣人力8人，分別編列計時與計件人員酬金2,000千元及外包費4,172千元，分述如下：(1)為辦理智慧博物館計畫，預計進用全日工時臨時人員4人，編列計時與計件人員酬金2,000千元；(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2,051千元；(3)為辦理推動海洋生物科學教育計畫，預計進用派遣人力4人，編列外包費2,121千元。 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腦軟體服務費等。
510102-3000 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6,284千元。
510102-4000 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。
510102-5000 折舊、折耗及攤銷	1.不動產、廠房及設備折舊：按不動產、廠房及設備之折舊基礎，依直線法提列折舊費用。 2.投資性不動產：按投資性不動產之折舊基礎，依直線法提列折舊費用。 3.其他折舊性資產折舊：按其他折舊性資產之折舊基礎，依直線法提列折舊費用。 4.攤銷：按電腦軟體及遞延借項之折舊基礎，依直線法提列攤銷費用。
510102-6000 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。
510102-7000 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107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				35,114	
建教合作成本				32,914	
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				21,670	
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				1,804	
國內旅費				550	
國外旅費					
大陸地區旅費					
貨物運費				84	
其他旅運費				1,170	
印刷裝訂與廣告費				420	
印刷及裝訂費				420	
修理保養及保固費				750	
機械及設備修護費				300	
交通及運輸設備修護費				50	
什項設備修護費				400	
保險費				30	
其他保險費				30	
一般服務費				16,286	
外包費					
計時與計件人員酬金				16,286	
專業服務費				1,050	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				50	
委託檢驗（定）試驗認證費					
電腦軟體服務費					
其他				1,000	
材料及用品費				6,390	
使用材料費				230	
物料				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
	35,500			32,532
	33,000			31,669
	2,700			2,285
	2,700			2,284
	2,700			2,284
				1
				1
	22,097			21,168
	1,200			464
	1,150			444
	50			20
	130			15
	50			7
	20			8
	60			
	2,135			2,466
	550			435
				770
				332
	85			42
	1,500			887
	420			199
	420			199
	1,050			223
	500			130
	50			
	500			94
	30			29
	30			29
	16,182			15,166
				1
	16,182			15,165
	950			2,605
	100			15
	50			
				3
	800			2,587
	6,100			6,021
	180			49
	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
教學成本明細表
中華民國107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
燃料				200	
油脂					
設備零件				10	
用品消耗				6,160	
辦公（事務）用品				400	
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				440	
租金與利息				970	
地租及水租				10	
場地租金				10	
房租				150	
一般房屋租金				150	
機器租金				110	
電腦租金及使用費				50	
機械及設備租金				60	
交通及運輸設備租金				650	
船租				300	
車租				350	
什項設備租金				50	
什項設備租金				50	
折舊、折耗及攤銷				1,184	
不動產、廠房及設備折舊				1,184	
機械及設備折舊				1,114	
交通及運輸設備折舊				10	
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					
其他					
其他費用					
其他					
推廣教育成本				2,200	
服務費用				580	
旅運費				20	
其他旅運費				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
	150			43
				6
	10			
	5,920			5,972
	300			235
	20			8
	5,000			3,848
	50			48
	150			88
	100			24
	300			1,722
	780			784
	10			32
	10			32
	50			
	50			
	150			86
	50			21
	100			65
	520			637
	100			383
	420			255
	50			29
	50			29
	1,323			1,363
	1,323			1,363
	1,232			1,294
	31			9
	60			60
				8
				8
				8
				39
				39
				39
	2,500			863
	610			370
	30			
	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
教學成本明細表
中華民國107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
印刷裝訂與廣告費				20	
印刷及裝訂費				20	
保險費				40	
其他保險費				40	
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	
材料及用品費				900	
使用材料費				10	
燃料				10	
用品消耗				890	
食品				600	
其他				290	
租金與利息				720	
地租及水租				400	
場地租金				400	
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
	30			
	30			
	50			18
	50			18
				3
				3
	500			348
	500			348
	1,130			291
	10			1
	10			1
	1,120			290
	650			233
	470			57
	760			202
	440			83
	440			83
	300			119
	300			119
	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107年度

科　　目	說　　明
510300 教學成本	1.執行委託辦理之研究計畫，本項經費計需32,914千元。 2.辦理終身學習研習班等推廣教育活動，本項經費計需2,200千元。
510303 建教合作成本	執行委託辦理之研究計畫等所需費用。
510303-1000 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。
510303-2000 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62人，編列計時與計件人員酬金16,286千元。 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。
510303-3000 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6,160千元。
510303-4000 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。
510303-5000 折舊、折耗及攤銷	1.不動產、廠房及設備折舊：按不動產、廠房及設備之折舊基礎，依直線法提列折舊費用。 2.其他折舊性資產折舊：按其他折舊性資產之折舊基礎，依直線法提列折舊費用。
510304 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。
510304-2000 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。
510304-3000 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890千元。
510304-4000 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。

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107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
45,597	56,279	**管理及總務費用**	68,694
45,597	56,279	管理費用及總務費用	68,694
17,896	24,789	用人費用	22,677
11,959	17,120	正式員額薪資	15,151
11,134	16,084	職員薪金	14,356
825	1,036	工員工資	795
2	440	聘僱及兼職人員薪資	444
2	440	聘用人員薪金	444
588	704	超時工作報酬	601
542	594	加班費	543
45	110	值班費	58
2,806	3,203	獎金	3,079
1,165	1,280	考績獎金	1,148
1,641	1,923	年終獎金	1,931
976	1,309	退休及卹償金	1,376
927	1,187	職員退休及離職金	1,251
49	122	工員退休及離職金	125
1,565	2,012	福利費	2,025
1,065	1,443	分擔員工保險費	1,518
9	9	傷病醫藥費	9
490	560	其他福利費	498
	1	提繳費	1
	1	提繳工資墊償費用	1
14,029	18,787	服務費用	21,255
1,202	1,470	郵電費	1,190
74	150	郵費	150
779	930	電話費	690
349	390	數據通信費	350
344	783	旅運費	477
278	395	國內旅費	330
		國外旅費	147
37	388	貨物運費	
29		其他旅運費	
49	250	印刷裝訂與廣告費	50
49	250	印刷及裝訂費	50
1,227	2,300	修理保養及保固費	5,385
98	100	土地改良物修護費	
509	850	一般房屋修護費	200
89	100	機械及設備修護費	2,600
138	250	交通及運輸設備修護費	400
394	1,000	什項設備修護費	2,185

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107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
428	654	保險費	100
243	454	一般房屋保險費	
94	200	交通及運輸設備保險費	100
90		其他保險費	
9,673	9,460	一般服務費	11,283
16	52	佣金、匯費、經理費及手續費	50
9,611	9,368	外包費	11,189
21		計時與計件人員酬金	
25	40	體育活動費	44
917	3,550	專業服務費	2,450
370		專技人員酬金	1,900
50	50	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50
498	3,500	其他	500
190	320	公共關係費	320
190	320	公共關係費	320
1,242	1,350	材料及用品費	3,270
136	300	使用材料費	600
		物料	200
136	200	燃料	300
	100	設備零件	100
1,106	1,050	用品消耗	2,670
421	330	辦公（事務）用品	330
49		報章什誌	
67	100	農業與園藝用品及環境美化費	100
22	80	食品	80
66	20	飼料	150
13	20	醫療用品（非醫療院所使用）	10
469	500	其他	2,000
51		租金與利息	468
23		機器租金	
21		電腦租金及使用費	
2		機械及設備租金	
28		交通及運輸設備租金	
28		車租	
		什項設備租金	468
		什項設備租金	468
12,226	11,153	折舊、折耗及攤銷	20,811
5,019	3,949	不動產、廠房及設備折舊	13,607
19	19	土地改良物折舊	19
3,359	2,610	機械及設備折舊	3,356
751	795	交通及運輸設備折舊	892

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107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
891	525	什項設備折舊	9,340
7,206	7,204	其他折舊性資產折舊	7,204
7,206	7,204	代管資產折舊	7,204
123	190	稅捐與規費（強制費）	213
57	70	消費與行為稅	72
57	70	使用牌照稅	72
66	120	規　費	141
19	60	行政規費與強制費	80
48	60	汽車燃料使用費	61
30	10	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
	10	會費	
	10	學術團體會費	
30		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	
30		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107年度

科　　目	說　　明
515000 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68,694千元。
515001-1000 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19人薪金及駕駛1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。
515001-2000 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330千元及國外旅費147千元。 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44千元，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50千元。本館預計進用派遣人力4人及勞務承攬21人，編列外包費1,798千元及9,391千元，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4人，編列外包費1,798千元；(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21人，編列外包費9,391千元。 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。
515001-3000 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2,670千元。
515001-4000 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。 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。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	1.不動產、廠房及設備折舊：按不動產、廠房及設備之折舊基礎，依直線法提列折舊費用。 2.其他折舊性資產折舊：按其他折舊性資產之折舊基礎，依直線法提列折舊費用。
515001-6000 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。

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107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
51,697	66,807	**研究發展及訓練費用**	52,986
51,697	66,807	研究發展費用	52,986
23,661	29,146	用人費用	27,005
16,736	20,478	正式員額薪資	19,520
15,843	19,437	職員薪金	18,470
894	1,041	工員工資	1,050
699	871	超時工作報酬	771
573	717	加班費	668
126	154	值班費	103
2,758	3,849	獎金	2,769
339	1,546	考績獎金	422
2,419	2,303	年終獎金	2,347
1,361	1,568	退休及卹償金	1,622
1,313	1,380	職員退休及離職金	1,428
48	188	工員退休及離職金	194
2,106	2,379	福利費	2,322
1,488	1,720	分擔員工保險費	1,746
	9	傷病醫藥費	9
618	650	其他福利費	567
	1	提繳費	1
	1	提繳工資墊償費用	1
13,711	15,734	服務費用	9,105
3,002	2,800	水電費	2,800
3,002	2,800	工作場所電費	2,800
	10	郵電費	32
	10	郵費	32
949	1,213	旅運費	825
208	518	國內旅費	200
70	70	國外旅費	
	78	大陸地區旅費	
21	20	貨物運費	20
651	527	其他旅運費	605
185	800	印刷裝訂與廣告費	200
185	800	印刷及裝訂費	200
4,001	2,350	修理保養及保固費	2,098
3		土地改良物修護費	
145		一般房屋修護費	
3,497	1,800	機械及設備修護費	1,660
40	50	交通及運輸設備修護費	
317	500	什項設備修護費	438
2,524	3,149	一般服務費	2,810

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107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		佣金、匯費、經理費及手續費	
1,887	1,749	外包費	2,592
602	1,350	計時與計件人員酬金	172
33	50	體育活動費	46
3,049	5,412	專業服務費	340
54	266	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90
13	200	委託檢驗（定）試驗認證費	170
2,983	4,946	其他	80
6,535	12,205	材料及用品費	4,051
18	720	使用材料費	20
	10	原料	10
	600	物料	
18	10	燃料	10
	100	設備零件	
6,517	11,485	用品消耗	4,031
181	300	辦公（事務）用品	200
	10	農業與園藝用品及環境美化費	10
5,083	6,410	化學藥劑與實驗用品	3,000
248	200	食品	200
421	600	飼料	200
15	30	醫療用品（非醫療院所使用）	30
569	3,935	其他	391
344	850	租金與利息	340
50	250	機器租金	50
	50	電腦租金及使用費	
50	200	機械及設備租金	50
290	500	交通及運輸設備租金	280
278	300	船租	250
12	200	車租	30
3	100	什項設備租金	10
3	100	什項設備租金	10
7,390	8,722	折舊、折耗及攤銷	12,445
7,390	8,722	不動產、廠房及設備折舊	12,445
5,691	4,328	機械及設備折舊	10,851
77	79	交通及運輸設備折舊	274
1,622	4,315	什項設備折舊	1,320
36		稅捐與規費（強制費）	
36		規　費	
36		行政規費與強制費	
21	150	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	40

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107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
21	150	會費	40
	50	國際組織會費	20
21	100	學術團體會費	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
研究發展及訓練費用說明

中華民國107年度

科　　目	說　　明
516000 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52,986千元。
516001-1000 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2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。
516001-2000 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200千元及貨物運費等。 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46千元，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1人及派遣人力5人，分別編列計時與計件人員酬金172千元及外包費2,592千元，分述如下：為辦理生物養殖照護、後灣生態監測調查及跨域加值發展計畫等業務，預計進用部分工時臨時人員3人共1,293小時，以每日8小時換算約1人，編列計時與計件人員酬金172千元；派遣人力5人，編列外包費2,592千元。 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。
516001-3000 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4,031千元。
516001-4000 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。
516001-5000 折舊、折耗及攤銷	不動產、廠房及設備折舊：按不動產、廠房及設備之折舊基礎，依直線法提列折舊費用。
516001-7000 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40千元。

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107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
9,086	8,650	業務外費用	9,560
9,086	8,650	其他業務外費用	9,560
9,086	8,650	雜項費用	9,560
3,185	4,850	服務費用	5,224
1,238	1,450	水電費	1,400
2		工作場所電費	
1,117	1,330	宿舍電費	1,300
119	120	宿舍水費	100
650	1,200	修理保養及保固費	1,200
		土地改良物修護費	200
10		一般房屋修護費	
270	1,200	宿舍修護費	
370		什項設備修護費	1,000
1,274	2,200	一般服務費	2,624
34		佣金、匯費、經理費及手續費	
1,145	1,560	外包費	1,760
95	640	計時與計件人員酬金	864
23		專業服務費	
23		其他	
5,791	3,800	材料及用品費	4,336
429		用品消耗	960
1		農業與園藝用品及環境美化費	
428		其他	960
5,362	3,800	商品及醫療用品	3,376
5,362	3,800	商品	3,376
83		短絀、賠償與保險給付	
83		各項短絀	
83		兌換短絀	
27		其他	
27		其他費用	
27		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107年度

科　　目	說　　明
520200 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9,560千元。
520298-2000 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3人及派遣人力4人，分別編列計時與計件人員酬金864千元及外包費1,760千元，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3人，編列計時與計件人員酬金864千元；派遣人力4人，編列外包費1,760千元。
520298-3000 材料及用品費	商品及醫療用品：依業務需要，編列商品費用。

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
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國107年度

項目	不動產、					
	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	2,570	0	3,090	8,900	3,726
一次性項目	0	2,570	0	3,090	8,900	3,726
1.一般建築及設備	0	2,570	0	3,090	8,900	3,726
合計	0	2,570	0	3,090	8,900	3,726

單位:新臺幣千元

廠房及設備				投資性不動產	合計	說明
租賃資產	租賃權益改良	其他	小計			
0	0	0	18,286	0	18,286	
0	0	0	18,286	0	18,286	
0	0	0	18,286	0	18,286	一、土地改良物：行政區域柏油路面更新工程2,570千元。 二、機械及設備：第二研究大樓公共儀器更新、生物繁殖及復育之測量儀器、行為觀察記錄等相關儀器更新、增氧機、馬達、溫控設備、冷凍櫃等養殖周邊設備、繪圖電腦、海報機、電力設備、給排水設備、光電設備、資訊機房消防設備建置、個人電腦汰舊換新、虛擬化主機儲存設備3,090千元。 三、交通運輸設備：水下影像直播通訊設備、水下無人載具定位設施及相關配件8,900千元。 四、什項設備：養殖維生設備、養殖水箱、石英砂過濾桶、分離式冷氣、消防設備、展示業務相關設備、典藏業務相關設備、海洋教材教具、教學行動箱等、出版品自動販賣機、商品展示櫃、圖書、辦公設備、珊瑚礁展示、教育與研究的互動數位化3,726千元。
0	0	0	18,286	0	18,286	

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107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	5,530	0	12,756	0
一次性項目	5,530	0	12,756	0
1.一般建築及設備	5,530	0	12,756	0
合　　計	5,530	0	12,756	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	%		
18,286	100.00	0	0	0	0.00	18,286	100.00
18,286	100.00	0	0	0	0.00	18,286	100.00
18,286	100.00	0	0	0	0.00	18,286	100.00
18,286	100.00	0	0	0	0.00	18,286	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107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	18,286	5,530	0	12,756	0	0
一次性項目	18,286	5,530	0	12,756	0	0
1.一般建築及設備	18,286	5,530	0	12,756	0	0
合計	18,286	5,530	0	12,756	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%
					18,286	100.00	18,286	100.00
	107.01 107.12				18,286	100.00	18,286	100.00
	107.01 107.12	0.00	0.00		18,286	100.00	18,286	100.00
					18,286	100.00	18,286	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
資產折舊明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備							投資性不動產	其他	合計
	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			
前年度決算資產原值	19,866	145,227	297,257	14,832	143,226			2,540,681	358,088	3,519,177
上年度預計增減資產原值			22,600		75,628					98,228
本年度預計增減資產原值	2,570		3,090	8,900	3,726					18,286
資產重估增值額										
本年度(12月底)資產總額	22,436	145,227	322,947	23,732	222,580			2,540,681	358,088	3,635,691
本年度應提折舊額	1,796	2,620	18,898	1,663	19,457			46,195	7,279	97,908
勞務成本	1,777	2,620	3,577	487	8,737			46,195	75	63,468
教學成本			1,114	10	60					1,184
管理及總務費用	19		3,356	892	9,340				7,204	20,811
研究發展及訓練費用			10,851	274	1,320					12,445

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107年度

單位:新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	340,241	
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	12,756	增置固定資產12,756千元。
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	352,997	

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
預 計 平 衡 表

中華民國107年12月31日　　單位:新臺幣千元

105年12月31日 實　際　數	科　　目	107年12月31日 預　計　數	106年12月31日 預　計　數	比較增減
4,384,043	**資產**	4,449,998	4,382,185	67,813
302,187	**流動資產**	450,811	289,241	161,570
213,403	現金	206,478	200,652	5,826
213,403	銀行存款	206,478	200,652	5,826
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
57,827	應收款項	213,548	57,804	155,744
34,423	應收收益	190,144	34,400	155,744
4,014	應收利息	4,014	4,014	0
19,390	其他應收款	19,390	19,390	0
171	存貨	0	0	0
171	商品存貨	0	0	0
10,785	預付款項	10,785	10,785	0
310	用品盤存	310	310	0
2,577	預付費用	2,577	2,577	0
7,898	留抵稅額	7,898	7,898	0
0	短期貸墊款	0	0	0
0	短期墊款	0	0	0
312,681	**投資、長期應收款、貸墊款及準備金**	313,131	312,981	150
200,155	非流動金融資產	200,155	200,155	0
197,398	備供出售金融資產－非流動	197,398	197,398	0
2,757	備供出售金融資產評價調整－非流動	2,757	2,757	0
109,776	其他長期投資	109,776	109,776	0
109,776	長期信託投資	109,776	109,776	0
2,750	準備金	3,200	3,050	150
2,750	退休及離職準備金	3,200	3,050	150
283,817	**不動產、廠房及設備**	319,672	345,820	-26,148
10,893	土地改良物	9,223	8,449	774
19,866	土地改良物	22,436	19,866	2,570
-8,973	累計折舊－土地改良物	-13,213	-11,417	-1,796
134,741	房屋及建築	129,501	132,121	-2,620
145,227	房屋及建築	145,227	145,227	0
-10,486	累計折舊－房屋及建築	-15,726	-13,106	-2,620
63,905	機械及設備	56,530	72,338	-15,808
297,257	機械及設備	322,947	319,857	3,090
-233,352	累計折舊－機械及設備	-266,417	-247,519	-18,898
6,798	交通及運輸設備	12,641	5,404	7,237
14,832	交通及運輸設備	23,732	14,832	8,900

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107年12月31日　　單位:新臺幣千元

105年12月31日 實　際　數	科　　目	107年12月31日 預　計　數	106年12月31日 預　計　數	比較增減
-8,033	累計折舊－交通及運輸設備	-11,091	-9,428	-1,663
67,481	什項設備	111,777	127,508	-15,731
143,226	什項設備	222,580	218,854	3,726
-75,746	累計折舊－什項設備	-110,803	-91,346	-19,457
0	購建中固定資產	0	0	0
0	訂購機件及設備款	0	0	0
2,136,482	**投資性不動產**	2,044,092	2,090,287	-46,195
2,136,482	投資性不動產	2,044,092	2,090,287	-46,195
2,540,681	投資性不動產	2,540,681	2,540,681	0
-404,199	累計折舊－投資性不動產	-496,589	-450,394	-46,195
4,836	**無形資產**	3,743	5,096	-1,353
4,836	無形資產	3,743	5,096	-1,353
360	專利權	360	360	0
4,476	電腦軟體	3,383	4,736	-1,353
1,344,040	**其他資產**	1,318,549	1,338,760	-20,211
14,301	遞延資產	3,369	16,301	-12,932
14,301	遞延費用	3,369	16,301	-12,932
1,329,739	什項資產	1,315,180	1,322,459	-7,279
0	存出保證金	0	0	0
18,389	暫付及待結轉帳項	18,389	18,389	0
1,398,377	代管資產	1,398,377	1,398,377	0
-87,028	累計折舊－代管資產	-101,586	-94,307	-7,279
4,384,043	合　　計	4,449,998	4,382,185	67,813
1,346,279	**負債**	1,332,170	1,339,299	-7,129
25,903	**流動負債**	25,903	25,903	0
265	應付款項	265	265	0
0	應付帳款	0	0	0
241	應付代收款	241	241	0
24	其他應付款	24	24	0
25,638	預收款項	25,638	25,638	0
25,638	預收收入	25,638	25,638	0
1,320,376	**其他負債**	1,306,267	1,313,396	-7,129
1,320,376	什項負債	1,306,267	1,313,396	-7,129
6,276	存入保證金	6,276	6,276	0
0	應付保管款	0	0	0
2,750	應付退休及離職金	3,200	3,050	150
0	暫收及待結轉帳項	0	0	0
1,311,349	應付代管資產	1,296,791	1,304,070	-7,279
3,037,764	**淨值**	3,117,828	3,042,886	74,942

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107年12月31日　　單位:新臺幣千元

105年12月31日 實　際　數	科　　目	107年12月31日 預　計　數	106年12月31日 預　計　數	比較增減
254,041	**基金**	352,997	340,241	12,756
254,041	基金	352,997	340,241	12,756
254,041	基金	352,997	340,241	12,756
2,846,431	**公積**	2,818,077	2,837,590	-19,513
2,846,431	資本公積	2,818,077	2,837,590	-19,513
305,750	受贈公積	277,396	296,909	-19,513
2,540,681	其他資本公積	2,540,681	2,540,681	0
-70,892	**累積餘絀**	-61,430	-143,129	81,699
-70,892	累積短絀	-61,430	-143,129	81,699
-70,892	累積短絀	-61,430	-143,129	81,699
8,184	**淨值其他項目**	8,184	8,184	0
8,184	累積其他綜合餘絀	8,184	8,184	0
8,184	備供出售金融資產未實現餘絀	8,184	8,184	0
4,384,043	合　　計	4,449,998	4,382,185	67,813

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:　$100,887

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:　$100,887

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107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	96.95	140,583	
服務成本	人次	1,450,000	96.95	140,583	
館務服務	人次	1,450,000	96.95	140,583	
上年度預算數		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	
前年度決算數		1,364,202	116.03	158,285	
服務成本	人次	1,364,202	116.03	158,285	
館務服務	人次	1,364,202	116.03	158,285	
104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	

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107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	74	0	74	
職員	61	0	61	
法警	0	0	0	
駐衛警	0	0	0	
技工	5	0	5	
工友	2	0	2	
駕駛	1	0	1	
聘用	2	0	2	
約僱	3	0	3	
總　　計	74	0	74	

本館預計進用臨時人員70人、派遣人力21人及勞務承攬21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107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	54,264	1,812	2,188	0	6,723	2,653	0	0	4,834
勞務成本	19,593	1,368	816	0	2,445	1,083	0	0	1,836
正式人員	19,593	0	784	0	2,232	1,083	0	0	1,580
職員	17,973	0	568	0	2,030	844	0	0	1,319
工員	1,620	0	216	0	202	239	0	0	261
聘僱人員	0	1,368	32	0	213	0	0	0	256
職員	0	1,368	32	0	213	0	0	0	256
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	15,151	444	601	0	1,931	1,148	0	0	1,376
正式人員	15,151	0	595	0	1,875	1,148	0	0	1,313
職員	14,356	0	467	0	1,776	1,033	0	0	1,188
工員	795	0	128	0	99	115	0	0	125
聘僱人員	0	444	6	0	56	0	0	0	63
職員	0	444	6	0	56	0	0	0	63
研究發展及訓練費用	19,520	0	771	0	2,347	422	0	0	1,622
正式人員	19,520	0	771	0	2,347	422	0	0	1,622
職員	18,470	0	600	0	2,244	306	0	0	1,428
工員	1,050	0	171	0	103	116	0	0	194
合計	54,264	1,812	2,188	0	6,723	2,653	0	0	4,834
總計	54,264	1,812	2,188	0	6,723	2,653	0	0	4,834

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70人，計19,322千元、派遣人力21人，計10,322千元及勞務承攬21人，計9,391千元。

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6,723千元。

2.考績獎金：係依據公務人員考績法規定，按36人編列，計2,653千元。

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	5,153	30	0	1,681	3	79,341	2,700	82,041
0	0	1,889	12	0	616	1	29,659	0	29,659
0	0	1,707	10	0	552	1	27,542	0	27,542
0	0	1,560	8	0	501	0	24,803	0	24,803
0	0	147	2	0	51	1	2,739	0	2,739
0	0	182	2	0	64	0	2,117	0	2,117
0	0	182	2	0	64	0	2,117	0	2,117
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	1,518	9	0	498	1	22,677	0	22,677
0	0	1,473	8	0	482	1	22,046	0	22,046
0	0	1,277	7	0	448	0	20,552	0	20,552
0	0	196	1	0	34	1	1,494	0	1,494
0	0	45	1	0	16	0	631	0	631
0	0	45	1	0	16	0	631	0	631
0	0	1,746	9	0	567	1	27,005	0	27,005
0	0	1,746	9	0	567	1	27,005	0	27,005
0	0	1,601	8	0	521	0	25,178	0	25,178
0	0	145	1	0	46	1	1,827	0	1,827
0	0	5,153	30	0	1,681	3	79,341	2,700	82,041
0	0	5,153	30	0	1,681	3	79,341	2,700	82,041

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107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
76,443	87,279	用人費用	82,041	29,659	2,700
50,726	56,993	正式員額薪資	54,264	19,593	
47,435	53,877	職員薪金	50,799	17,973	
3,291	3,116	工員工資	3,465	1,620	
4,286	4,890	聘僱及兼職人員薪資	4,512	1,368	2,700
953	965	聘用人員薪金	878	434	
895	1,225	約僱職員薪金	934	934	
2,438	2,700	兼職人員酬金	2,700		2,700
1,989	2,490	超時工作報酬	2,188	816	
1,709	2,048	加班費	1,898	687	
279	442	值班費	290	129	
8,880	11,310	獎金	9,376	3,528	
2,364	4,416	考績獎金	2,653	1,083	
6,516	6,894	年終獎金	6,723	2,445	
4,110	4,693	退休及卹償金	4,834	1,836	
3,929	4,130	職員退休及離職金	4,254	1,575	
181	563	工員退休及離職金	580	261	
6,451	6,900	福利費	6,864	2,517	
4,542	4,950	分擔員工保險費	5,153	1,889	
9	30	傷病醫藥費	30	12	
1,899	1,920	其他福利費	1,681	616	
	3	提繳費	3	1	
	3	提繳工資墊償費用	3	1	
90,323	94,010	服務費用	79,707	21,873	22,250
4,722	5,450	水電費	5,400		1,200
3,466	3,950	工作場所電費	3,950		1,150
1,117	1,330	宿舍電費	1,300		
20	50	工作場所水費	50		50
119	120	宿舍水費	100		
1,272	1,710	郵電費	1,452	100	130
136	310	郵費	332	100	50
787	950	電話費	710		20
349	450	數據通信費	410		60
4,798	5,795	旅運費	4,755	1,629	1,824
1,395	1,963	國內旅費	1,380	300	550
1,074	304	國外旅費	304	157	
332	78	大陸地區旅費			
139	693	貨物運費	304	200	84
1,859	2,757	其他旅運費	2,767	972	1,190
1,482	2,500	印刷裝訂與廣告費	1,690	1,000	440
1,482	2,500	印刷及裝訂費	1,690	1,000	440
10,218	10,472	修理保養及保固費	12,887	3,454	750
479	500	土地改良物修護費	700	500	
1,257	1,322	一般房屋修護費	600	400	
278	1,200	宿舍修護費			
	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				
22,677	27,005					
15,151	19,520					
14,356	18,470					
795	1,050					
444						
444						
601	771					
543	668					
58	103					
3,079	2,769					
1,148	422					
1,931	2,347					
1,376	1,622					
1,251	1,428					
125	194					
2,025	2,322					
1,518	1,746					
9	9					
498	567					
1	1					
1	1					
21,255	9,105	5,224				
	2,800	1,400				
	2,800					
		1,300				
		100				
1,190	32					
150	32					
690						
350						
477	825					
330	200					
147						
	20					
	605					
50	200					
50	200					
5,385	2,098	1,200				
		200				
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107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
4,542	2,900	機械及設備修護費	6,260	1,700	300
402	450	交通及運輸設備修護費	550	100	50
3,263	4,000	什項設備修護費	4,677	654	400
547	1,044	保險費	480	310	70
243	454	一般房屋保險費			
94	250	交通及運輸設備保險費	150	50	
26		責任保險費			
183	340	其他保險費	330	260	70
35,836	36,683	一般服務費	39,399	6,396	16,286
		包裝費	53	53	
62	52	佣金、匯費、經理費及手續費	50		
18,536	17,406	外包費	19,713	4,172	
46	150	義（志）工服務費	113	113	
17,089	18,927	計時與計件人員酬金	19,322	2,000	16,286
103	148	體育活動費	148	58	
31,257	30,036	專業服務費	13,324	8,984	1,550
4	100	技術合作費及權利金	200	200	
2,388	1,900	專技人員酬金	1,900		
		法律事務費	100	100	
		工程及管理諮詢服務費	100	100	
2,442	2,416	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,290	600	550
618	600	委託調查研究費	600	600	
13	350	委託檢驗（定）試驗認證費	270	100	
	30	委託考選訓練費	30	30	
332	394	電腦軟體服務費	304	304	
25,463	24,246	其他	8,530	6,950	1,000
190	320	公共關係費	320		
190	320	公共關係費	320		
33,795	32,325	材料及用品費	25,861	6,914	7,290
241	1,360	使用材料費	1,490	630	240
	10	原料	310	300	
	670	物料	250	30	20
235	420	燃料	520		210
6		油脂			
	260	設備零件	410	300	10
28,192	27,165	用品消耗	20,995	6,284	7,050
1,203	1,730	辦公（事務）用品	1,240	310	400
422	520	報章什誌	520	500	20
70	110	農業與園藝用品及環境美化費	110		
10,756	12,010	化學藥劑與實驗用品	8,600	600	5,000
999	1,480	食品	1,080	150	650
577	770	飼料	500		150
52	150	醫療用品（非醫療院所使用）	140		100
14,115	10,395	其他	8,805	4,724	730
5,362	3,800	商品及醫療用品	3,376		

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				
2,600	1,660					
400						
2,185	438	1,000				
100						
100						
11,283	2,810	2,624				
50						
11,189	2,592	1,760				
	172	864				
44	46					
2,450	340					
1,900						
50	90					
	170					
500	80					
320						
320						
3,270	4,051	4,336				
600	20					
	10					
200						
300	10					
100						
2,670	4,031	960				
330	200					
100	10					
	3,000					
80	200					
150	200					
10	30					
2,000	391	960				
		3,376				

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107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
5,362	3,800	商品	3,376		
2,367	4,120	租金與利息	6,158	3,660	1,690
344	530	地租及水租	490	80	410
344	530	場地租金	490	80	410
	50	房租	150		150
	50	一般房屋租金	150		150
451	800	機器租金	1,140	980	110
233	500	電腦租金及使用費	930	880	50
219	300	機械及設備租金	210	100	60
1,539	2,470	交通及運輸設備租金	3,180	1,950	950
663	550	船租	1,500	950	300
877	1,920	車租	1,680	1,000	650
32	270	什項設備租金	1,198	650	70
32	270	什項設備租金	1,198	650	70
93,585	93,900	折舊、折耗及攤銷	112,587	78,147	1,184
28,523	36,226	不動產、廠房及設備折舊	44,434	17,198	1,184
2,543	2,444	土地改良物折舊	1,796	1,777	
2,620	2,620	一般房屋折舊	2,620	2,620	
13,849	14,167	機械及設備折舊	18,898	3,577	1,114
1,360	1,395	交通及運輸設備折舊	1,663	487	10
8,152	15,600	什項設備折舊	19,457	8,737	60
46,195	46,195	投資性不動產折舊	46,195	46,195	
46,195	46,195	投資性不動產折舊	46,195	46,195	
9,124	7,279	其他折舊性資產折舊	7,279	75	
9,124	7,279	代管資產折舊	7,279	75	
9,742	4,200	攤銷	14,679	14,679	
2,784	2,200	攤銷電腦軟體費	1,747	1,747	
6,958	2,000	其他攤銷費用	12,932	12,932	
324	370	稅捐與規費（強制費）	393	180	
57	70	消費與行為稅	72		
57	70	使用牌照稅	72		
267	300	規　費	321	180	
220	240	行政規費與強制費	260	180	
48	60	汽車燃料使用費	61		
211	310	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	190	150	
181	310	會費	190	150	
94	150	國際組織會費	120	100	
67	160	學術團體會費	70	50	
20		職業團體會費			
30		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			
30		獎勵費用			
83		短絀、賠償與保險給付			
83		各項短絀			
83		兌換短絀			

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				
		3,376				
468	340					
	50					
	50					
	280					
	250					
	30					
468	10					
468	10					
20,811	12,445					
13,607	12,445					
19						
3,356	10,851					
892	274					
9,340	1,320					
7,204						
7,204						
213						
72						
72						
141						
80						
61						
	40					
	40					
	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
各項費用彙計表

中華民國107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
66		其他			
66		其他費用			
66		其他			
297,197	312,314	總計	306,937	140,583	35,114

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				
68,694	52,986	9,560				

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107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3輛(2,000cc１輛及2,400cc２輛)、小貨車2輛(2,500cc)。

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
補辦預算明細表

中華民國107年度　　單位:新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
一、固定資產之建設、改良、擴充	1,450		
(二)一般建築及設備計畫	1,450		
機械及設備	1,450	105	購置機械設備不足145萬元，經行政院105年12月29日院授教字第1050182931A號函同意辦理，並於107年補辦預算。
合　　計	1,450		

本頁空白