中華民國 108 年度

中 央 政 府 總 預 算 案

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 108 年度

一、業務計畫及預算說明 ---------- 1

二、預算表

（一）主要表

1.收支餘絀預計表 ---------- 17

2.餘絀撥補預計表 ---------- 19

3.現金流量預計表 ---------- 20

（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.業務外費用明細表及說明 ---------- 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.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 ---------- 76

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108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)圖書館暨多媒體出版中心(任務編組)：圖書館之運作管理、海洋生物學特色書籍之收錄典藏、館訊雙月刊(奧秘海洋雜誌)之編輯出版、博物館多媒體出版品之規劃發行。

(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107年6月30日止執行情形)

一、前（106）年度決算結果：

（一）業務收入:決算數2億1,101萬8,825元,較預算數2億450萬8,000元，計增加651萬825元，約3.18%，主要係建教合作計畫收入及其他補助收入較預計增加所致。

（二）業務成本與費用：決算數2億9,915萬8,500元，較預算數3億366萬4,000元，計減少450萬5,500元，約1.48%，主要係用人費用、材料及用品費較預計減少所致。

（三）業務外收入:決算數2,530萬8,585元,較預算數1,944萬9,000元，計增加585萬9,585元，約30.13%，主要係雜項收入及長期信託投資之投資賸餘較預計增加所致。

（四）業務外費用：決算數1,022萬5,825元，較預算數865萬元，計增加157萬5,825元，約18.22%，主要係兌換短絀較預計增加所致。

（五）本期短絀：決算短絀數7,305萬6,915元，較預算短絀數8,835萬7,000元，計減少1,530萬85元，約17.32%，主要係其他補助收入較預計增加所致。

（六）固定資產之建設改良與擴充：決算數4,186萬2,626元，占可用預算數9,822萬8,000元，執行率約42.62%，主要係無所不在的海洋創意雲之鯨典館裝修工程案及互動設置案等招標程序延宕等所致。

二、上(107)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9,605萬5,479元，較預計數9,479萬元，計增加126萬5,479元，約1.34%，主要係建教合作計畫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1億3,653萬9,859元，較預計數1億5,195萬1,000元，計減少1,541萬1,141元，約10.14%，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1,071萬3,704元，較預計數817萬4,000元，計增加253萬9,704元，約31.07%，主要係投資賸餘較預計增加所致。

（四）業務外費用：實際業務外費用 729 萬 3,251 元，較預計數 476 萬 4,000 元，計增加 252 萬 9,251 元，約 53.09%，主要係違約及處理費用較預計增加所致。

（五）本期短絀：實際發生短絀數 3,706 萬 3,927 元，較預計短絀數 5,375 萬 1,000 元，計減少 1,668 萬 7,073 元，約 31.05%，主要服務成本、管理及總務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 249 萬 5,716 元，占累計預算分配數 1,896 萬 8,000 元，執行率約 13.16%，主要係互動設施及裝修工程辦理使用執照變更致工程延期、多功能導覽室及數位研習館增設冰水主機因流標尚辦理招標作業程序所致。

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 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。	(1) 預計將研究成果 10 篇轉換成科普文章，刊登於本館館訊或其它科普刊物。 (2) 進行科教活動服務品質問卷調查，每年有效樣本達 1,000 份以上。
	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

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		相關學門領域之碩、博士班研究生 4 人次。 (4)預計指導新南向國家實習生 10 人次。 (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 4 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)預計提供珊瑚礁魚類親代培育 5 種 60 尾、繁殖復育 2 種 300 尾。 (2)預計提供淡水魚親代養殖培育 9 種、繁殖 2 種約 350 隻，淡水蝦親代養殖培育 5 種、繁殖試驗 2 種約 2,350 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 250 尾，以供展場展示所需。 (4)以無性生殖方式，增殖具體表組織具亮綠螢光色澤的真葉珊瑚 250 株。 (5)提供至少兩種以上，於人工飼育環境下的養殖型珊瑚卵，供冷凍配子相關領域之研究使用。
	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	(1)鯨或擱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

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	影響評估追蹤分析。	計完成 20 件樣本分析。 (2) 白鯨生理數值及緊迫評估指標建立－以血漿皮質醇分析，預計完成 20 件樣本分析。 (3) 預計完成水生生物疾病診療 12 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 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 20 場次。
	7. 建立本館養殖用水安全評估與預警系統。	珊瑚監測預警缸之活砂及活石重置及缸體周邊維生設備保養。更新以手機即可進行連續水質及水位監控之無線雲端即時設備。
	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【游行-海洋生物移動不設限】年度特展，預計 108 年參觀人次達 40 萬人次。 (2) 持續辦理【白鯨特展】，108 年預計參觀人次達 50 萬人次。 (3) 規劃設計年度特展【微米世界-浮游植物特展】作業。
	2. 提升博物館數位化資料的整體運用，廣泛蒐集及擴大數	(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

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	位化圖像資料的使用範疇。	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)持續維持現有標本的良好保存狀態（永久保存)。 (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)接洽研究單位與一般民眾捐贈標本。
	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)優化本館官網提供之服務，增加公開資料及官網應用程式介面(API)。 (2)粉絲團增設 Chatbot 自動回覆系統，以期達到更即時民眾互動。
	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，辦理推廣海洋生態、環境教育課程及活動，預計 80 場次以上。
	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 5 項以上。 (2)以行動展示教育箱為到

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		校推廣的媒介，預計推廣環境教育 10 場次以上。
	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) 辦理親職海洋教育營隊 5 場次以上。 (2) 辦理教師研習 10 場次以上。 (3) 辦理到校教學 60 場次以上。
	10. 續執行教育部補助智慧服務全民樂學計畫之「Hot 海洋-智慧化海洋探索數位媒體暨學習中心建置子計畫」。	(1) 研發海上水下直播技術並於展場進行試播，提供不同之展場參觀經驗。 (2) 完成「海洋科技探索展」之製作。
(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量產可商品化品項15項績效營收金額 100 萬。 (2) 預計與 4 家以上學校或單位合作進行產學策略聯盟或合作，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內外相關水族館協會之活動。 (2) 規劃與國際知名水族館或博物館之館際交流。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
（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，全年至少辦理 6 場次以上。
（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 200 冊以上(含外文及專業書 50 冊、其他視聽資料及中文圖書150筆)及期刊資源達 90 種以上。 (2)推廣書刊借閱使用達 2,500 冊次以上。
（七）配合節能減碳政策改善館區建築空調系統及設備更新	1. 汰換老舊耗電設備(含分離式冷氣、養殖用冰水機及其他耗能設備)，以提升能源使用效率。 2. 增加全館太陽光電系統發電量，降低二氧化碳排放量。	(1)汰舊換新 8 台以上，並宣導節約用電觀念，以達節能之政策目標。 (2)配合節能減碳政策，爭取太陽光電系統之設置，增加再生能源發電量達 60,000 度以上。
（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。

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 1,077 萬 4,000 元，其內容如下：

一次性項目：

(1)土地改良物 25 萬元：係更新 C 哨保全哨亭。

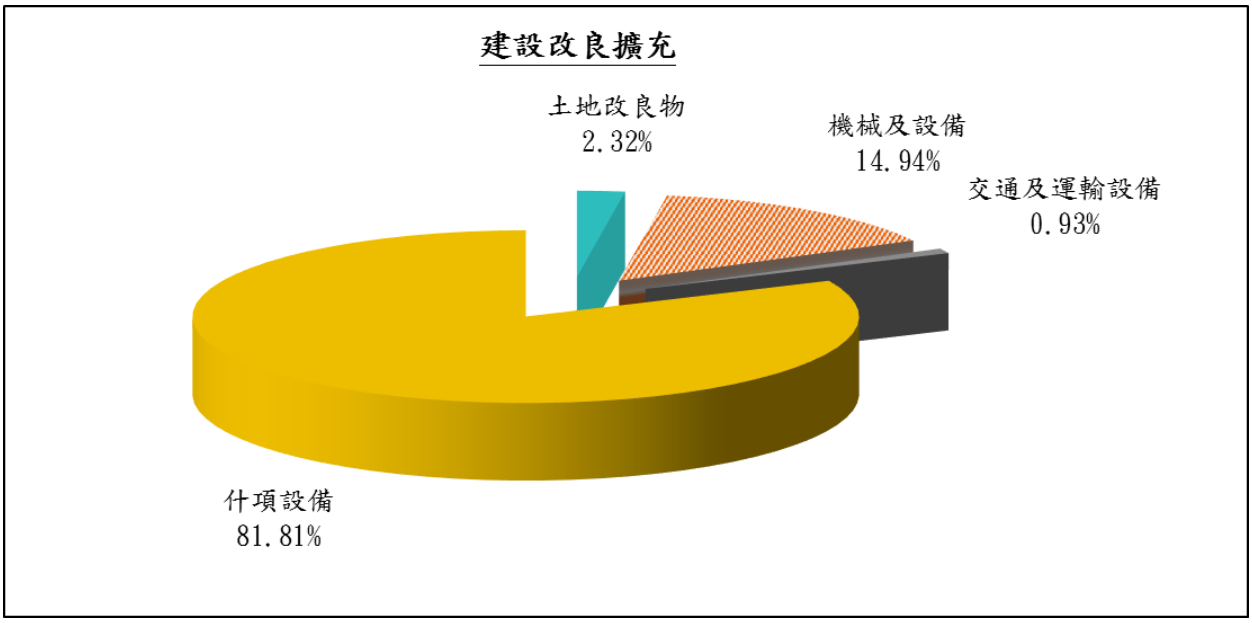
(2)機械及設備 161 萬元：係購置、汰換與擴充研究設備及資訊設備等。

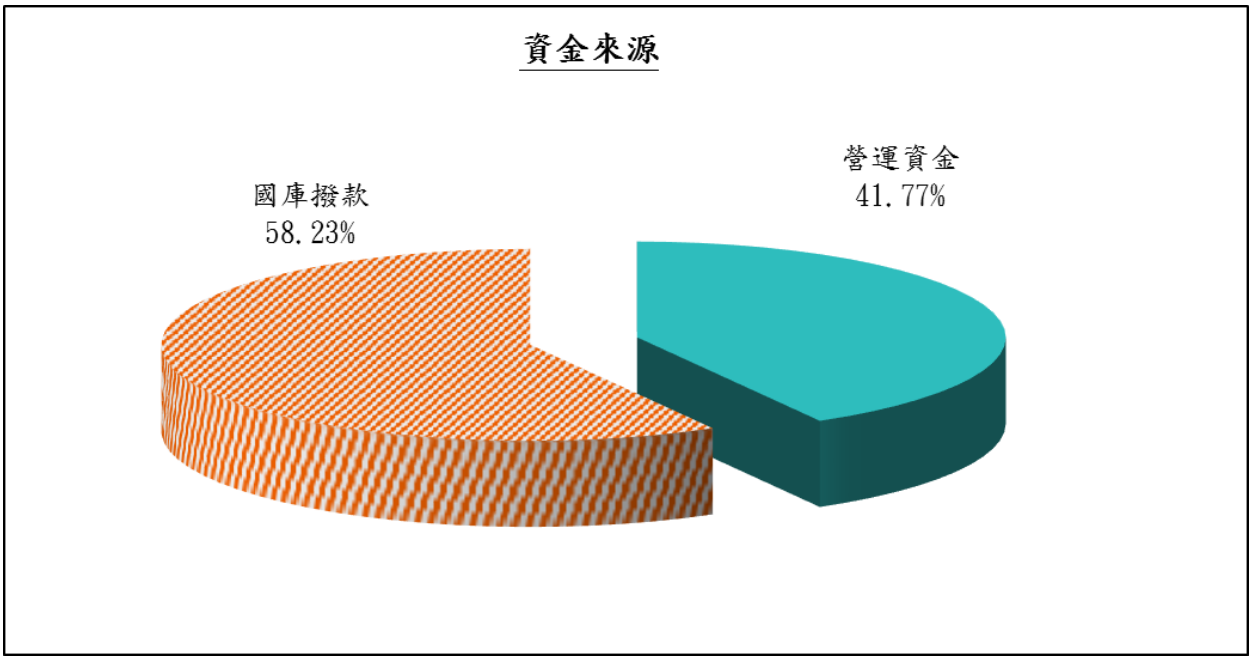
(3)交通及運輸設備 10 萬元：係購置電信設備。

(4)什項設備 881 萬 4,000 元：係購置展示模型、養殖設備與執行智慧博物館計畫所需設備等。

(二)資金來源：係營運資金 450 萬元及國庫撥款 627 萬 4,000 元，共計 1,077 萬 4,000 元。

(三)108 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	108 年度預算	資　金　來　源	108 年度預算
不動產、廠房及設備	10,774	營運資金	4,500
土地改良物	250	國庫撥款	6,274
機械及設備	1,610		
交通及運輸設備	100		
什項設備	8,814		
合　　計	10,774	合　　計	10,774

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

（一）業務收入 1 億 9,525 萬元，較上年度預算數 3 億 4,196 萬 2,000 元，計減少 1 億 4,671 萬 2,000 元，約 42.9%，主要係權利金收入減少所致。

（二）業務成本與費用 3 億 601 萬 8,000 元，較上年度預算數 2 億 9,787 萬 7,000 元，計增加 814 萬 1,000 元，約 2.73%，主要係服務成本及研究發展費用增加所致。

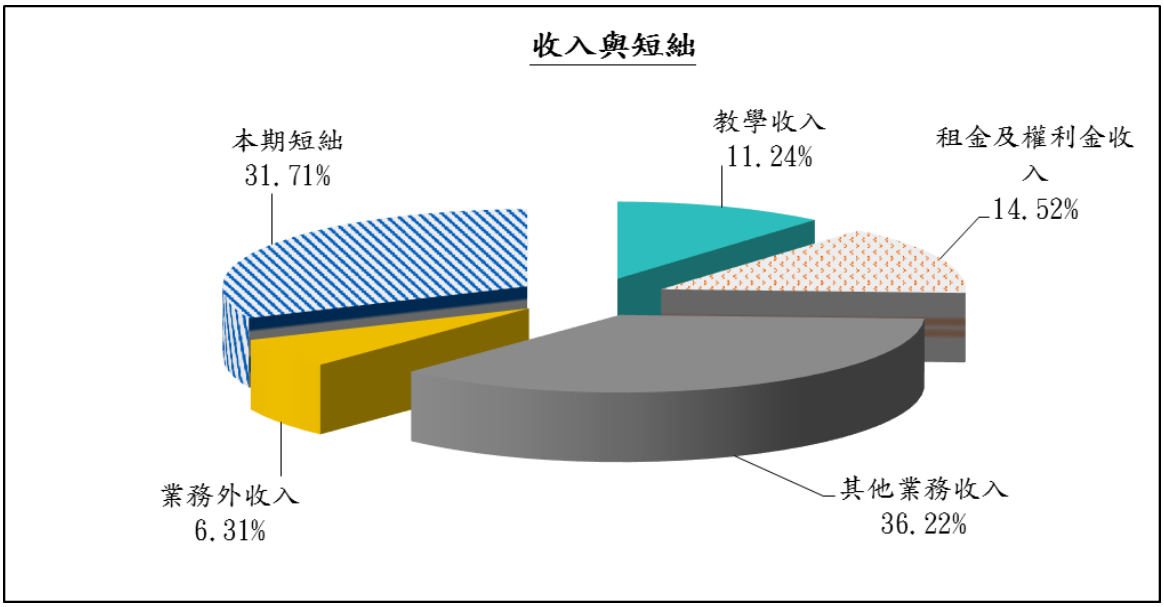
（三）業務外收入 1,988 萬 5,000 元，較上年度預算數 1,988 萬 2,000 元，計增加 3,000 元，約 0.02%，主要係雜項收入增加所致。

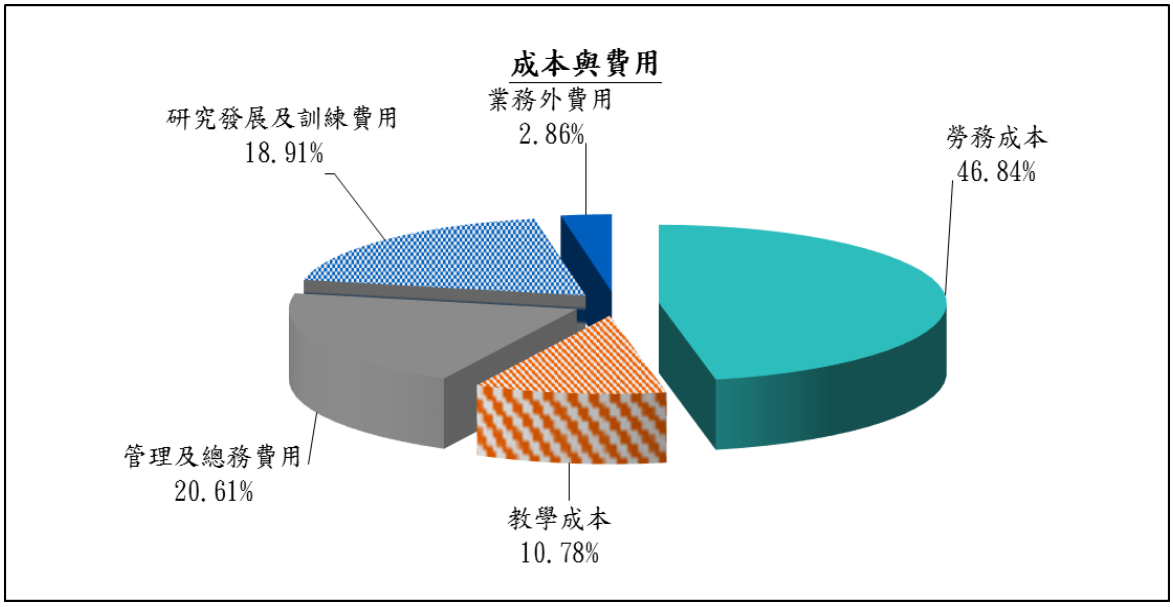
（四）業務外費用 900 萬元，較上年度預算數 956 萬元，計減少 56 萬元，約 5.86%，係雜項費用減少所致。

（五）業務總收支相抵後，發生本期短絀 9,988 萬 3,000 元，較上年度預算賸餘數 5,440 萬 7,000 元，轉餘為絀，計差距 1 億 5,429 萬元，約 283.58%，主要係權利金收入減少所致。

（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：

108 年度收入與短絀、成本與費用

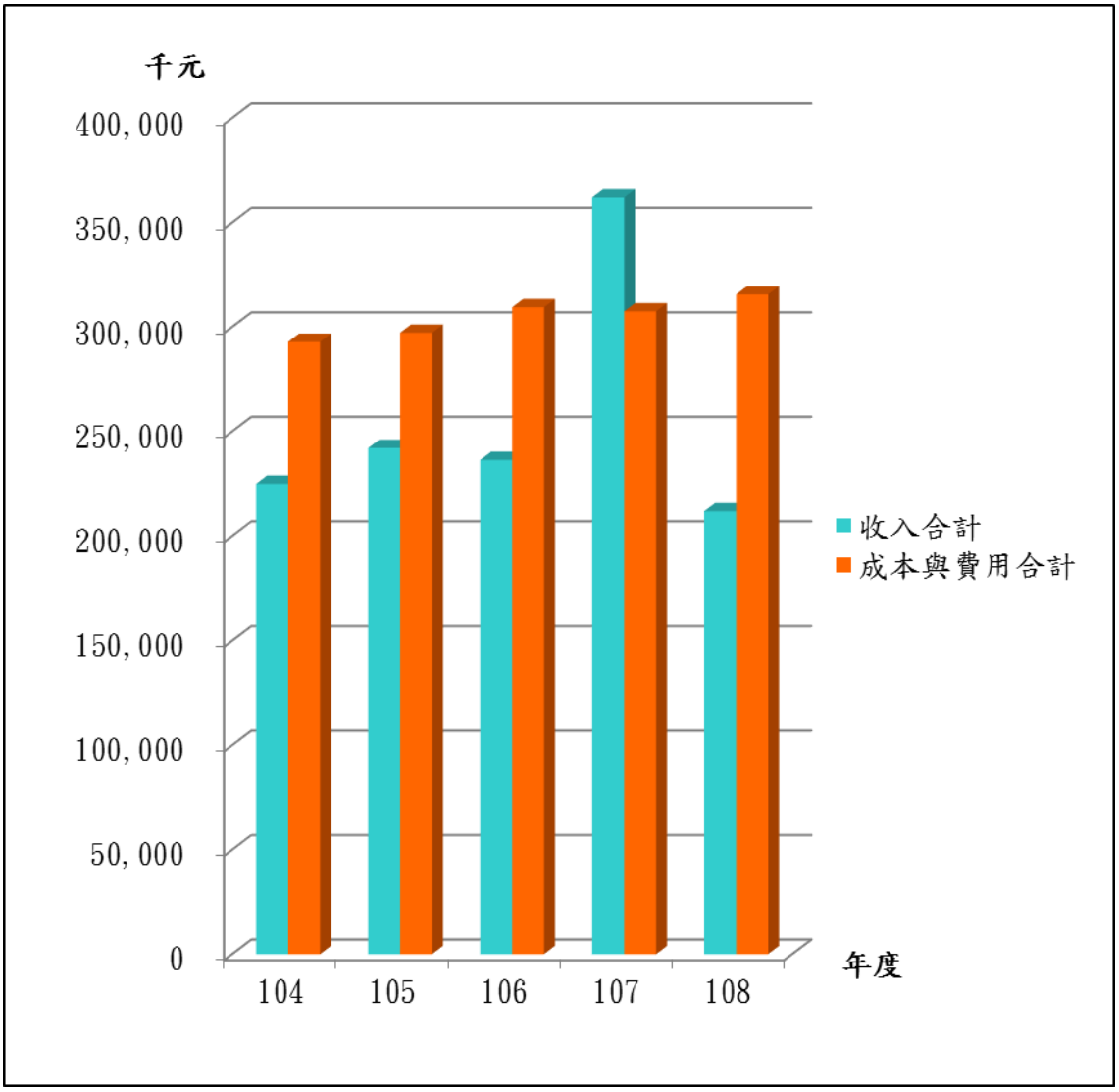




單位:新臺幣千元

收入與短絀	108 年度預算	成本與費用	108 年度預算
業務收入	195,250	業務成本與費用	306,018
教學收入	35,400	勞務成本	147,555
租金及權利金收入	45,748	教學成本	33,950
其他業務收入	114,102	管理及總務費用	64,934
業務外收入	19,885	研究發展及訓練費用	59,579
本期短絀	99,883	業務外費用	9,000
收入與短絀總額	315,018	成本與費用總額	315,018

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

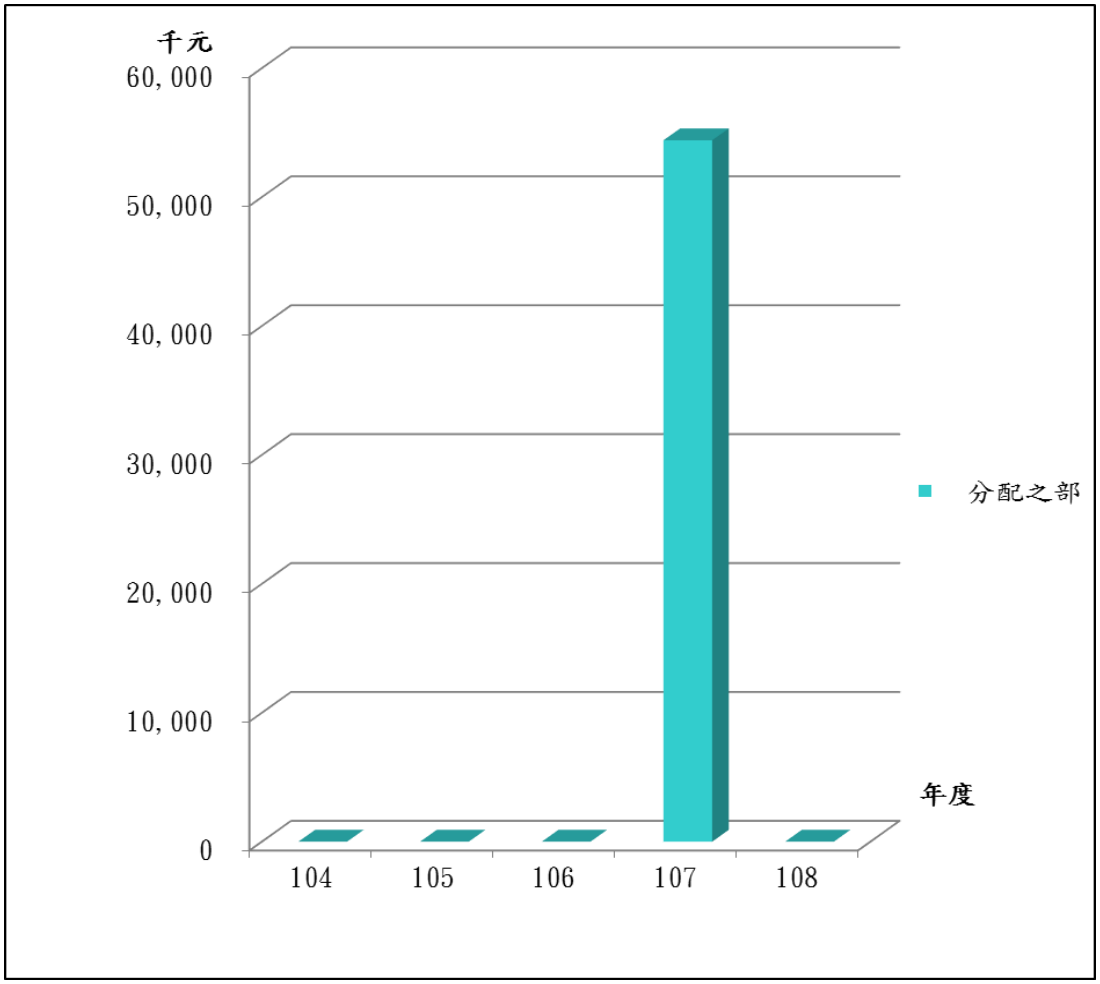
項目	104 年度決算	105 年度決算	106 年度決算	107 年度預算	108 年度預算
收入					
業務收入	211,579	203,837	211,019	341,962	195,250
業務外收入	13,389	38,195	25,309	19,882	19,885
收入合計	224,968	242,032	236,328	361,844	215,135
費用					
業務成本與費用	284,793	288,111	299,159	297,877	306,018
業務外費用	8,074	9,086	10,226	9,560	9,000
費用合計	292,867	297,197	309,385	307,437	315,018
本期賸餘(短絀-)	-67,899	-55,166	-73,057	54,407	-99,883

註：104 至 106 年度決算數為審定決算數；107 年度為預算案數。以下各表同。

二、餘絀撥補之預計：

（一）短絀之部：本年度預計短絀 9,988 萬 3,000 元，以前年度待填補短絀 1 億 7,099 萬 9,000 元，共有待填補短絀 2 億 7,088 萬 2,000 元，除撥用公積 1,553 萬 2,000 元填補外，尚有短絀 2 億 5,535 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	104 年度決算	105 年度決算	106 年度決算	107 年度預算	108 年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀				54,407	
未分配賸餘					
合　　計				54,407	

三、現金流量之預計：

（一）業務活動之淨現金流入 3,492 萬 2,000 元，其中：

1. 本期短絀 9,988 萬 3,000 元。

2. 利息股利之調整 550 萬元。

3. 調整項目 1 億 3,830 萬 5,000 元，包括折舊及攤銷 1 億 2,459 萬 9,000 元，流動資產淨減 1,370 萬 6,000 元。

4. 收取利息 200 萬元。

（二）投資活動之淨現金流出 1,187 萬 4,000 元，其中：

1. 現金流入 350 萬元，係收取利息。

2. 現金流出 1,537 萬 4,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 1,077 萬 4,000 元與增加無形資產及其他資產 460 萬元。

（三）籌資活動之淨現金流入 627 萬 4,000 元，係國庫增撥基金。

（四）現金及約當現金之淨增 2,932 萬 2,000 元，係期末現金及約當現金 1 億 6,193 萬 1,000 元，較期初現金及約當現金 1 億 3,260 萬 9,000 元增加之數。

四、補辦預算事項：

無。

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108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	%
211,019	100.00	**業務收入**	195,250	100.00	341,962	100.00	-146,712	-42.90
42,625	20.20	教學收入	35,400	18.13	36,700	10.73	-1,300	-3.54
41,637	19.73	建教合作收入	34,000	17.41	34,000	9.94	0	0.00
988	0.47	推廣教育收入	1,400	0.72	2,700	0.79	-1,300	-48.15
30,074	14.25	租金及權利金收入	45,748	23.43	190,144	55.60	-144,396	-75.94
30,074	14.25	權利金收入	45,748	23.43	190,144	55.60	-144,396	-75.94
138,320	65.55	其他業務收入	114,102	58.44	115,118	33.66	-1,016	-0.88
103,908	49.24	社教機構發展補助收入	106,163	54.37	106,163	31.05	0	0.00
34,412	16.31	其他補助收入	7,939	4.07	8,955	2.62	-1,016	-11.35
299,159	141.77	**業務成本與費用**	306,018	156.73	297,877	87.11	8,141	2.73
147,579	69.94	勞務成本	147,555	75.57	141,083	41.26	6,472	4.59
147,579	69.94	服務成本	147,555	75.57	141,083	41.26	6,472	4.59
42,625	20.20	教學成本	33,950	17.39	35,114	10.27	-1,164	-3.31
41,637	19.73	建教合作成本	32,700	16.75	32,914	9.63	-214	-0.65
988	0.47	推廣教育成本	1,250	0.64	2,200	0.64	-950	-43.18
51,940	24.61	管理及總務費用	64,934	33.26	68,694	20.09	-3,760	-5.47
51,940	24.61	管理費用及總務費用	64,934	33.26	68,694	20.09	-3,760	-5.47
57,014	27.02	研究發展及訓練費用	59,579	30.51	52,986	15.49	6,593	12.44
57,014	27.02	研究發展費用	59,579	30.51	52,986	15.49	6,593	12.44
-88,140	-41.77	**業務賸餘（短絀）**	-110,768	-56.73	44,085	12.89	-154,853	-351.26
25,309	11.99	**業務外收入**	19,885	10.18	19,882	5.81	3	0.02
7,013	3.32	財務收入	5,500	2.82	5,500	1.61	0	0.00
5,352	2.54	利息收入	5,500	2.82	5,500	1.61	0	0.00
1,660	0.79	投資賸餘	0	0.00	0	0.00	0	
18,296	8.67	其他業務外收入	14,385	7.37	14,382	4.21	3	0.02
3,491	1.65	資產使用及權利金收入	4,184	2.14	4,180	1.22	4	0.10
72	0.03	違規罰款收入	1	0.00	10	0.00	-9	-90.00
0	0.00	受贈收入	80	0.04	100	0.03	-20	-20.00
14,732	6.98	雜項收入	10,120	5.18	10,092	2.95	28	0.28
10,226	4.85	**業務外費用**	9,000	4.61	9,560	2.80	-560	-5.86
5,276	2.50	財務費用	0	0.00	0	0.00	0	
5,276	2.50	兌換短絀	0	0.00	0	0.00	0	
4,949	2.35	其他業務外費用	9,000	4.61	9,560	2.80	-560	-5.86
358	0.17	財產交易短絀	0	0.00	0	0.00	0	
4,591	2.18	雜項費用	9,000	4.61	9,560	2.80	-560	-5.86
15,083	7.15	**業務外賸餘（短絀）**	10,885	5.57	10,322	3.02	563	5.45
-73,057	-34.62	**本期賸餘（短絀）**	-99,883	-51.16	54,407	15.91	-154,290	-283.58

註：1.前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

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
收 支 餘 絀 預 計 表

中華民國108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	%

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108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	%	
54,407	100.00	賸餘之部			
54,407	100.00	本期賸餘			
		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			
54,407	100.00	分配之部			
54,407	100.00	填補累積短絀			
		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			
145,129	100.00	短絀之部	270,882	100.00	
		本期短絀	99,883	36.87	
145,129	100.00	前期待填補之短絀	170,999	63.13	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
81,199	55.95	填補之部	15,532	5.73	
54,407	37.49	撥用賸餘			
26,792	18.46	撥用公積	15,532	5.73	
		折減基金			
		公庫撥款			
63,930	44.05	待填補之短絀	255,350	94.27	

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108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	34,922	
本期賸餘（短絀）	-99,883	
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）	-105,383	
調整項目	138,305	提列固定資產折舊113,588千元、攤銷11,011千元及流動資產淨減13,706千元。
折舊、減損及折耗	113,588	
攤銷	11,011	
流動資產淨減（淨增）	13,706	
未計利息股利之現金流入（流出）	32,922	
收取利息	2,000	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	34,922	
▼投資活動之現金流量	-11,874	
收取利息	3,500	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-10,774	購置固定資產。
增加不動產、廠房及設備	-10,774	
增加無形資產及其他資產	-4,600	增加無形資產。
增加無形資產	-4,330	購置電腦軟體。
增加其他資產	-270	代管資產大修增加遞延費用
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-11,874	
▼籌資活動之現金流量	6,274	
增加基金、公積及填補短絀	6,274	國庫增撥基金。
增加基金	6,274	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	6,274	
▼匯率影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	29,322	
▼期初現金及約當現金	132,609	
▼期末現金及約當現金	161,931	
▼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	-15,532	提撥公積填補虧損。
提存(撥用-)公積	-15,532	

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108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				35,400	
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				1,400	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108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	45,748	
權利金收入	45,748	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108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	114,102	
社教機構發展補助收入	106,163	教育部核給補助社教機構收入。
教育部核給年度補助	106,163	
其他補助收入	7,939	教育部專案補助計畫之收入。
教育部核給年度補助	7,939	

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108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	19,885	
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	14,385	
資產使用及權利金收入	4,184	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624千元。 3.員工及學員宿舍收入等3,260千元。
違規罰款收入	1	員工逾期還書及廠商逾期交貨違規罰款收入。
受贈收入	80	廠商贊助研討會活動收入。
雜項收入	10,120	1.出售廢紙、報廢品等雜項收入300千元。 2.出版品收入800千元。 3.創產商品收入8,500千元。 4.銷售試驗水生孳生物收入500千元。 5.招標圖說等工本費收入18千元。 6.館際合作收入2千元。

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108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				147,555	
服務成本				147,555	
用人費用				28,138	
正式員額薪資				17,088	
職員薪金				15,456	
工員工資				1,632	
聘僱及兼職人員薪資				1,680	
聘用人員薪金				420	
約僱職員薪金				1,260	
超時工作報酬				572	
加班費				444	
值班費				128	
獎金				4,033	
考績獎金				1,284	
年終獎金				2,746	
其他獎金				3	
退休及卹償金				1,893	
職員退休及離職金				1,785	
工員退休及離職金				108	
福利費				2,872	
分擔員工保險費				2,121	
傷病醫藥費				16	
其他福利費				735	
提繳費					
提繳工資墊償費用					
服務費用				23,853	
水電費					
工作場所電費					
郵電費				100	
郵費				100	
旅運費				1,877	
國內旅費				400	
國外旅費				262	
大陸地區旅費				40	
貨物運費				200	
其他旅運費				975	
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				5,540	
土地改良物修護費				300	

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
	141,083			147,579
	141,083			147,579
	29,659			28,586
	19,593			18,170
	17,973			16,597
	1,620			1,572
	1,368			1,536
	434			430
	934			1,105
	816			696
	687			604
	129			92
	3,528			3,955
	1,083			1,083
	2,445			2,872
	1,836			1,543
	1,575			1,449
	261			94
	2,517			2,685
	1,889			1,807
	12			
	616			879
	1			
	1			
	21,873			32,265
				14
				14
	100			114
	100			114
	1,629			2,991
	300			557
	157			637
	200			62
	972			1,735
	1,000			1,133
	1,000			1,133
	3,454			4,385
	500			134

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108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
一般房屋修護費				1,600	
宿舍修護費					
其他建築修護費				400	
機械及設備修護費				1,800	
交通及運輸設備修護費				100	
什項設備修護費				1,340	
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				5,998	
包裝費					
佣金、匯費、經理費及手續費					
加工費					
外包費				3,642	
義（志）工服務費				100	
計時與計件人員酬金				2,200	
體育活動費				56	
專業服務費				9,028	
技術合作費及權利金				200	
專技人員酬金					
法律事務費				200	
工程及管理諮詢服務費					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				650	
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				300	
其他				6,948	
材料及用品費				9,178	
使用材料費				650	
原料				300	
物料				50	
燃料					
設備零件				300	
用品消耗				8,528	
辦公（事務）用品				700	
報章什誌				500	
化學藥劑與實驗用品				900	
服裝					

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
	400			1,563
				53
	100			415
	1,700			562
	100			54
	654			1,604
	310			51
	50			
				3
	260			48
	6,396			7,932
	53			
				8
				1
	4,172			5,010
	113			88
	2,000			2,792
	58			33
	8,984			15,644
	200			
				625
	100			
	100			
	600			2,038
	600			648
	100			
	30			
	304			887
	6,950			11,447
	6,914			8,067
	630			38
	300			
	30			
				38
	300			
	6,284			8,029
	310			502
	500			342
	600			498
				11

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108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
食品				155	
其他				6,273	
租金與利息				1,780	
地租及水租				80	
場地租金				80	
機器租金				500	
電腦租金及使用費				400	
機械及設備租金				100	
交通及運輸設備租金				1,150	
船租				950	
車租				200	
什項設備租金				50	
什項設備租金				50	
折舊、折耗及攤銷				84,216	
不動產、廠房及設備折舊				19,905	
土地改良物折舊				2,193	
一般房屋折舊				2,645	
機械及設備折舊				7,496	
交通及運輸設備折舊				1,617	
什項設備折舊				5,954	
投資性不動產折舊				55,245	
投資性不動產折舊				55,245	
其他折舊性資產折舊				75	
代管資產折舊				75	
攤銷				8,991	
攤銷電腦軟體費				2,127	
其他攤銷費用				6,864	
稅捐與規費（強制費）				200	
規 費				200	
行政規費與強制費				200	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				190	
會費				190	
國際組織會費				100	
學術團體會費				90	

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			305
	4,724			6,370
	4,160			818
	80			13
	80			13
	980			382
	880			347
	100			35
	2,450			403
	950			73
	1,500			330
	650			20
	650			20
	78,147			76,965
	17,198			15,139
	1,777			2,500
	2,620			2,621
	3,577			4,029
	487			564
	8,737			5,425
	46,195			50,356
	46,195			50,356
	75			75
	75			75
	14,679			11,395
	1,747			3,111
	12,932			8,284
	180			707
	180			707
	180			707
	150			171
	150			171
	100			89
	50			82

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108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147,555元。
510102 服務成本	
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20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、年終獎金及其他獎金。 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。
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400千元、國外旅費262千元、大陸地區旅費40千元、貨物運費200千元及其他旅運費975千元。 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1,000千元。 4.修理保養及保固費：為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56千元，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100千元。本館預計進用臨時人員4人及派遣人力7人，分別編列計時與計件人員酬金2,200千元及外包費3,642千元，分述如下：(1)為辦理「智慧服務全民樂學-國立社教機構科技創新服務計畫計畫」，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2,200千元；(2)為辦理生物標本典藏及圖書館業務，預計進用派遣人力4人，編列外包費2,104千元；(3)為辦理推動海洋生物科學教育計畫，預計進用派遣人力3人，編列外包費1,538千元。 7.專業服務費：依業務需要，編列技術合作費及權利金、法律事務費、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費、委託調查研究費及電腦軟體服務費等9,028千元。
510102-3000 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(事務)用品、購置報章什誌、化學藥劑與實驗用品等費用8,528千元。
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租金及使用費、機械及設備租金。 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19,905千元。 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55,245千元。 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75千元。 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8,991千元。
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。

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108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				33,950	
建教合作成本				32,700	
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				21,959	
水電費				950	
工作場所電費				900	
工作場所水費				50	
郵電費				105	
郵費				25	
電話費				20	
數據通信費				60	
旅運費				1,584	
國內旅費				450	
國外旅費					
大陸地區旅費					
貨物運費				84	
其他旅運費				1,050	
印刷裝訂與廣告費				440	
印刷及裝訂費				440	
修理保養及保固費				350	
其他建築修護費					
機械及設備修護費				100	
交通及運輸設備修護費				50	
什項設備修護費				200	
保險費				50	
其他保險費				50	
一般服務費				17,600	
計時與計件人員酬金				17,600	
專業服務費				880	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				180	
委託考選訓練費					
電腦軟體服務費					
其他				700	
材料及用品費				6,210	
使用材料費				240	
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
	35,114			42,625
	32,914			41,637
	2,700			2,890
	2,700			2,877
	2,700			2,877
				13
				13
	21,670			28,377
	1,200			321
	1,150			308
	50			13
	130			378
	50			16
	20			7
	60			356
	1,804			2,457
	550			599
				873
				55
	84			69
	1,170			860
	420			119
	420			119
	750			1,156
				193
	300			674
	50			13
	400			276
	30			13
	30			13
	16,286			21,795
	16,286			21,795
	1,050			2,138
	50			55
				30
				147
	1,000			1,906
	6,390			8,382
	230			259
	20			49

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108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				210	
油脂					
設備零件				10	
用品消耗				5,970	
辦公（事務）用品				250	
報章什誌				20	
化學藥劑與實驗用品				4,350	
服裝					
食品				250	
飼料				150	
醫療用品（非醫療院所使用）				100	
其他				850	
租金與利息				590	
地租及水租				150	
場地租金				150	
房租				50	
一般房屋租金				50	
機器租金				60	
電腦租金及使用費				30	
機械及設備租金				30	
交通及運輸設備租金				310	
船租				110	
車租				200	
什項設備租金				20	
什項設備租金				20	
折舊、折耗及攤銷				1,241	
不動產、廠房及設備折舊				1,241	
機械及設備折舊				1,171	
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					
國際組織會費					
學術團體會費					
職業團體會費					
其他					
其他費用					
其他					
推廣教育成本				1,250	

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
	200			145
				1
	10			64
	6,160			8,123
	400			103
	20			
	5,000			6,161
				2
	50			
	150			195
	100			52
	440			1,610
	970			662
	10			3
	10			3
	150			
	150			
	110			58
	50			
	60			58
	650			568
	300			448
	350			121
	50			33
	50			33
	1,184			1,302
	1,184			1,302
	1,114			1,232
	10			10
	60			60
				18
				18
				13
				4
				2
				5
				5
				5
	2,200			988

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108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				350	
旅運費					
其他旅運費					
印刷裝訂與廣告費					
印刷及裝訂費					
保險費					
其他保險費					
一般服務費					
計時與計件人員酬金					
專業服務費				350	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				350	
材料及用品費				850	
使用材料費					
燃料					
用品消耗				850	
辦公（事務）用品				150	
化學藥劑與實驗用品				350	
食品				250	
其他				100	
租金與利息				50	
地租及水租					
場地租金					
交通及運輸設備租金				50	
車租				50	
什項設備租金					
什項設備租金					

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
	580			544
	20			
	20			
	20			
	20			
	40			29
	40			29
				42
				42
	500			473
	500			473
	900			271
	10			
	10			
	890			270
	600			157
	290			114
	720			174
	400			78
	400			78
	300			97
	300			97
	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108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32,700千元。 2.辦理終身學習研習班等推廣教育活動，本項經費計需1,250千元。
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950千元。 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450千元、貨物運費84千元及其他旅運費1,050千元等。 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440千元。 5.修理保養及保固費：為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67人，編列計時與計件人員酬金17,600千元。 8.專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及審查費等880千元。
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(事務)用品、購置報章什誌、化學藥劑與實驗用品、生物飼料等費用5,970千元。
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	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1,241千元。
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	專業服務費：編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等350千元。
510304-3000 材料及用品費	用品消耗：依業務需要，編列推廣教育活動所需辦公(事務)用品、化學藥劑與實驗用品等850千元。
510304-4000 租金與利息	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。

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108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
51,940	68,694	**管理及總務費用**	64,934
51,940	68,694	管理費用及總務費用	64,934
17,146	22,677	用人費用	20,883
11,451	15,151	正式員額薪資	14,220
10,679	14,356	職員薪金	13,416
772	795	工員工資	804
	444	聘僱及兼職人員薪資	468
	444	聘用人員薪金	468
612	601	超時工作報酬	362
558	543	加班費	288
54	58	值班費	74
2,610	3,079	獎金	2,608
967	1,148	考績獎金	828
1,643	1,931	年終獎金	1,780
930	1,376	退休及卹償金	1,248
884	1,251	職員退休及離職金	1,200
46	125	工員退休及離職金	48
1,543	2,025	福利費	1,977
981	1,518	分擔員工保險費	1,332
11	9	傷病醫藥費	12
551	498	其他福利費	633
	1	提繳費	
	1	提繳工資墊償費用	
19,247	21,255	服務費用	18,122
3		水電費	
3		工作場所電費	
648	1,190	郵電費	800
75	150	郵費	50
524	690	電話費	700
50	350	數據通信費	50
410	477	旅運費	632
385	330	國內旅費	330
	147	國外旅費	302
3		貨物運費	
21		其他旅運費	
78	50	印刷裝訂與廣告費	50
78	50	印刷及裝訂費	50
3,910	5,385	修理保養及保固費	2,560
9		土地改良物修護費	
49	200	一般房屋修護費	
2,660	2,600	機械及設備修護費	2,000

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108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
89	400	交通及運輸設備修護費	50
1,103	2,185	什項設備修護費	510
300	100	保險費	25
54	100	交通及運輸設備保險費	25
53		責任保險費	
194		其他保險費	
9,109	11,283	一般服務費	11,283
50	50	佣金、匯費、經理費及手續費	50
8,980	11,189	外包費	11,189
16		計時與計件人員酬金	
62	44	體育活動費	44
4,603	2,450	專業服務費	2,452
1,905	1,900	專技人員酬金	1,900
38	50	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50
59		電腦軟體服務費	
2,602	500	其他	502
185	320	公共關係費	320
185	320	公共關係費	320
1,077	3,270	材料及用品費	1,250
74	600	使用材料費	180
	200	物料	20
74	300	燃料	150
	100	設備零件	10
1,003	2,670	用品消耗	1,070
344	330	辦公（事務）用品	100
50		報章什誌	
171	100	農業與園藝用品及環境美化費	100
61		化學藥劑與實驗用品	
73	80	食品	60
38	150	飼料	130
10	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10
256	2,000	其他	670
346	468	租金與利息	10
20		機器租金	
20		電腦租金及使用費	
326		交通及運輸設備租金	
29		車租	
297		電信設備租金	
	468	什項設備租金	10
	468	什項設備租金	10
13,462	20,811	折舊、折耗及攤銷	24,499

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108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
5,595	13,607	不動產、廠房及設備折舊	12,979
19	19	土地改良物折舊	
		一般房屋折舊	7,204
3,739	3,356	機械及設備折舊	3,862
904	892	交通及運輸設備折舊	893
933	9,340	什項設備折舊	1,020
383		投資性不動產折舊	2,296
383		投資性不動產折舊	2,296
7,484	7,204	其他折舊性資產折舊	7,204
7,484	7,204	代管資產折舊	7,204
		攤銷	2,020
		其他攤銷費用	2,020
643	213	稅捐與規費（強制費）	170
43	72	消費與行為稅	50
43	72	使用牌照稅	50
600	141	規　費	120
562	80	行政規費與強制費	80
39	61	汽車燃料使用費	40
21		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
3		會費	
3		學術團體會費	
18		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	
18		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108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64,934千元。
515001 管理費用及總務費用	
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。
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302千元。 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50千元。 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，編列專技人員酬金、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等2,452千元。 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(事務)用品、環境美化用品費、生物飼料等1,070千元。
515001-4000 租金與利息	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12,979千元。 2.投資性不動產折舊：按投資性不動產之折舊基礎，依直線法提列折舊費用2,296千元。 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7,204千元。 4.攤銷：按遞延借項之折舊基礎，依直線法提列攤銷費用2,020千元。
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108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
57,014	52,986	**研究發展及訓練費用**	59,579
57,014	52,986	研究發展費用	59,579
22,886	27,005	用人費用	30,986
16,460	19,520	正式員額薪資	22,044
15,659	18,470	職員薪金	21,204
801	1,050	工員工資	840
669	771	超時工作報酬	516
574	668	加班費	428
95	103	值班費	88
2,267	2,769	獎金	4,116
262	422	考績獎金	1,442
2,004	2,347	年終獎金	2,674
1,295	1,622	退休及卹償金	1,716
1,247	1,428	職員退休及離職金	1,656
48	194	工員退休及離職金	60
2,195	2,322	福利費	2,594
1,398	1,746	分擔員工保險費	1,884
	9	傷病醫藥費	11
796	567	其他福利費	699
	1	提繳費	
	1	提繳工資墊償費用	
13,878	9,105	服務費用	9,323
2,800	2,800	水電費	2,800
2,800	2,800	工作場所電費	2,800
	32	郵電費	32
	32	郵費	32
887	825	旅運費	825
167	200	國內旅費	200
325		國外旅費	
78		大陸地區旅費	
170	20	貨物運費	20
148	605	其他旅運費	605
177	200	印刷裝訂與廣告費	200
177	200	印刷及裝訂費	200
3,472	2,098	修理保養及保固費	2,098
95		一般房屋修護費	
2,720	1,660	機械及設備修護費	1,660
8		交通及運輸設備修護費	
649	438	什項設備修護費	438
1		保險費	
1		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108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
3,955	2,810	一般服務費	3,028
85		報關費	
1		佣金、匯費、經理費及手續費	
97		加工費	
2,598	2,592	外包費	2,592
1,151	172	計時與計件人員酬金	390
22	46	體育活動費	46
2,586	340	專業服務費	340
46	90	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90
6	170	委託檢驗（定）試驗認證費	170
29		電腦軟體服務費	
2,506	80	其他	80
9,368	4,051	材料及用品費	4,247
16	20	使用材料費	20
	10	原料	10
16	10	燃料	10
9,352	4,031	用品消耗	4,227
242	200	辦公（事務）用品	200
	10	農業與園藝用品及環境美化費	30
7,372	3,000	化學藥劑與實驗用品	3,100
34	200	食品	200
314	200	飼料	200
80	30	醫療用品（非醫療院所使用）	30
1,310	391	其他	467
163	340	租金與利息	340
89	50	機器租金	50
89	50	機械及設備租金	50
72	280	交通及運輸設備租金	280
45	250	船租	250
27	30	車租	30
2	10	什項設備租金	10
2	10	什項設備租金	10
10,694	12,445	折舊、折耗及攤銷	14,643
10,694	12,445	不動產、廠房及設備折舊	14,643
		土地改良物折舊	19
8,620	10,851	機械及設備折舊	12,183
284	274	交通及運輸設備折舊	458
1,790	1,320	什項設備折舊	1,983
2		稅捐與規費（強制費）	
2		規　費	
2		行政規費與強制費	

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108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
24	40	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	40
24	40	會費	40
	20	國際組織會費	20
22	20	學術團體會費	20
2		職業團體會費	

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說明

中華民國108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59,579千元。
516001 研究發展費用	
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。
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2,800千元。 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、貨物運費20千元及其他旅運費605千元等。 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200千元。 5.修理保養及保固費：為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390千元及外包費2,592千元，分述如下：為辦理生物養殖照護、後灣生態監測調查等業務，預計進用部分工時臨時人員4人各696小時，以每日8小時換算約1人，編列計時與計件人員酬金390千元；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、稿費、出席審查及查詢費、委託檢驗(定)試驗認證費及其他等340千元。
516001-3000 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要，編列耗用原料及燃料等費用。 2.用品消耗：依業務需要，編列辦公(事務)用品、化學藥劑與實驗用品及環境美化用品費用等費用4,227千元。
516001-4000 租金與利息	1.機器租金：依業務需要編列機械及設備租金。 2.交通及運輸設備租金：依業務需要編列船租及車租租金。 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14,643千元。
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。

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108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
10,226	9,560	業務外費用	9,000
5,276		財務費用	
5,276		兌換短絀	
5,276		短絀、賠償與保險給付	
5,276		各項短絀	
5,276		兌換短絀	
4,949	9,560	其他業務外費用	9,000
358		財產交易短絀	
358		短絀、賠償與保險給付	
358		各項短絀	
358		資產短絀	
4,591	9,560	雜項費用	9,000
3,359	5,224	服務費用	4,590
1,209	1,400	水電費	1,250
9		工作場所電費	
1,092	1,300	宿舍電費	1,150
5		工作場所水費	
103	100	宿舍水費	100
1		郵電費	
1		郵費	
501	1,200	修理保養及保固費	1,050
	200	土地改良物修護費	300
29		一般房屋修護費	
236		宿舍修護費	600
		機械及設備修護費	50
236	1,000	什項設備修護費	100
1,523	2,624	一般服務費	2,290
46		佣金、匯費、經理費及手續費	
1,477	1,760	外包費	2,290
	864	計時與計件人員酬金	
125		專業服務費	
125		其他	
1,232	4,336	材料及用品費	4,410
232	960	用品消耗	200
231	960	其他	200
1,000	3,376	商品及醫療用品	4,210
1,000	3,376	商品	4,210

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108年度

科　　目	說　　明
520100 財務費用	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9,000千元。
520200 其他業務外費用	
520298 雜項費用	
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1,250千元。 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。 3.一般服務費：本館預計進用派遣人力5人，編列外包費2,290千元，分述如下： 為辦理文創商品販售計畫，預計進用派遣人力5人，編列外包費2,290千元。
520298-3000 材料及用品費	1.用品消耗：依業務需要，編列其他用品費用200千元。 2.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108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	250	0	1,610	100	8,814
一次性項目	0	250	0	1,610	100	8,814
1.一般建築及設備	0	250	0	1,610	100	8,814
合　　計	0	250	0	1,610	100	8,814

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	生產性植物	其他	小計			
0	0	0	0	10,774	0	10,774	
0	0	0	0	10,774	0	10,774	
0	0	0	0	10,774	0	10,774	一、土地改良物：保全哨亭更新250千元。 二、機械及設備：珊瑚養殖用設備、伺服器汰舊換新、個人電腦汰舊換新、電力設備、污水泵浦更新、生物相關研究實驗儀器1,610千元。 三、交通運輸設備：電信設備100千元。 四、什項設備：分離式冷氣、增氧機、馬達、溫控設備、冷凍冷藏設備、養殖維生設備、養殖桶槽、海洋教材教具、教學行動箱、商品展示櫃、辦公設備、檔案室改善、浮游植物特別展示設備、典藏展示模型、圖書設備8,814千元。
0	0	0	0	10,774	0	10,774	

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108年度

項　　目	自　　有　　資			
	營運資金	出售不適用資　　產	公庫撥款	其　　他
一般建築及設備計畫	4,500	0	6,274	0
一次性項目	4,500	0	6,274	0
1.一般建築及設備	4,500	0	6,274	0
合　　計	4,500	0	6,274	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	%		
10,774	100.00	0	0	0	0.00	10,774	100.00
10,774	100.00	0	0	0	0.00	10,774	100.00
10,774	100.00	0	0	0	0.00	10,774	100.00
10,774	100.00	0	0	0	0.00	10,774	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108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	公庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	10,774	4,500	0	6,274	0	0
一次性項目	10,774	4,500	0	6,274	0	0
1.一般建築及設備	10,774	4,500	0	6,274	0	0
合計	10,774	4,500	0	6,274	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%
					10,774	100.00	10,774	100.00
	108.01 108.12				10,774	100.00	10,774	100.00
	108.01 108.12	0.00	0.00		10,774	100.00	10,774	100.00
					10,774	100.00	10,774	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108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	21,752	145,226	309,075	15,069	143,515			2,917,511	358,089	3,910,237
上年度預計增減資產原值	2,570		3,090	8,900	3,726					18,286
本年度預計增減資產原值	250		1,610	100	8,814					10,774
資產重估增值額										
本年度(12月底)資產總額	24,572	145,226	313,775	24,069	156,055			2,917,511	358,089	3,939,297
本年度應提折舊額	2,212	9,849	24,712	2,978	9,017			57,541	7,279	113,588
勞務成本	2,193	2,645	7,496	1,617	5,954			55,245	75	75,225
教學成本			1,171	10	60					1,241
管理及總務費用		7,204	3,862	893	1,020			2,296	7,204	22,479
研究發展及訓練費用	19		12,183	458	1,983					14,643

本表不含下列非折舊性資產：
什項資產1,040,288千元；前年度決算資產原值(土地)1,040,288千元。

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108年度

單位:新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	355,794	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
公庫增撥數	6,274	增置固定資產6,274千元。
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	362,068	

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108年12月31日　　單位:新臺幣千元

106年12月31日 實　際　數	科　　目	108年12月31日 預　計　數	107年12月31日 預　計　數	比較增減
4,784,177	**資產**	4,633,662	4,727,121	-93,459
350,430	**流動資產**	402,747	387,131	15,616
125,288	現金	161,931	132,609	29,322
125,288	銀行存款	161,931	132,609	29,322
164,564	流動金融資產	164,564	164,564	0
164,564	其他金融資產－流動	164,564	164,564	0
48,433	應收款項	64,108	77,814	-13,706
30,074	應收收益	45,748	59,454	-13,706
4,087	應收利息	4,087	4,087	0
14,273	其他應收款	14,273	14,273	0
3,648	存貨	3,648	3,648	0
3,648	商品存貨	3,648	3,648	0
8,496	預付款項	8,496	8,496	0
336	用品盤存	336	336	0
474	預付費用	474	474	0
7,686	留抵稅額	7,686	7,686	0
311,452	**投資、長期應收款、貸墊款及準備金**	311,752	311,602	150
200,228	非流動金融資產	200,228	200,228	0
197,481	備供出售金融資產－非流動	197,481	197,481	0
2,747	備供出售金融資產評價調整－非流動	2,747	2,747	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
1,448	準備金	1,748	1,598	150
1,448	退休及離職準備金	1,748	1,598	150
292,558	**不動產、廠房及設備**	228,416	266,410	-37,994
10,260	土地改良物	9,072	11,034	-1,962
21,752	土地改良物	24,572	24,322	250
-11,492	累計折舊－土地改良物	-15,500	-13,288	-2,212
132,120	房屋及建築	119,651	129,500	-9,849
145,226	房屋及建築	145,226	145,226	0
-13,106	累計折舊－房屋及建築	-25,575	-15,726	-9,849
77,134	機械及設備	38,224	61,326	-23,102
309,075	機械及設備	313,775	312,165	1,610
-231,941	累計折舊－機械及設備	-275,551	-250,839	-24,712
6,234	交通及運輸設備	10,593	13,471	-2,878
15,069	交通及運輸設備	24,069	23,969	100
-8,835	累計折舊－交通及運輸設備	-13,476	-10,498	-2,978

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108年12月31日　　單位:新臺幣千元

106年12月31日 實　際　數	科　　目	108年12月31日 預　計　數	107年12月31日 預　計　數	比較增減
62,191	什項設備	46,257	46,460	-203
143,515	什項設備	156,055	147,241	8,814
-81,324	累計折舊－什項設備	-109,798	-100,781	-9,017
4,619	購建中固定資產	4,619	4,619	0
4,619	訂購機件及設備款	4,619	4,619	0
2,462,574	**投資性不動產**	2,358,838	2,416,379	-57,541
2,462,574	投資性不動產	2,358,838	2,416,379	-57,541
2,917,511	投資性不動產	2,917,511	2,917,511	0
-454,937	累計折舊－投資性不動產	-558,673	-501,132	-57,541
3,727	**無形資產**	4,577	2,374	2,203
3,727	無形資產	4,577	2,374	2,203
369	專利權	369	369	0
3,358	電腦軟體	4,208	2,005	2,203
1,363,436	**其他資產**	1,327,332	1,343,225	-15,893
22,974	遞延資產	1,428	10,042	-8,614
22,974	遞延費用	1,428	10,042	-8,614
1,340,462	什項資產	1,325,904	1,333,183	-7,279
5	存出保證金	5	5	0
36,666	暫付及待結轉帳項	36,666	36,666	0
1,398,377	代管資產	1,398,377	1,398,377	0
-94,587	累計折舊－代管資產	-109,144	-101,865	-7,279
4,784,177	**合　　計**	4,633,662	4,727,121	-93,459
1,351,556	**負債**	1,337,298	1,344,427	-7,129
36,849	**流動負債**	36,849	36,849	0
71	應付款項	71	71	0
71	應付代收款	71	71	0
0	其他應付款	0	0	0
36,778	預收款項	36,778	36,778	0
36,778	預收收入	36,778	36,778	0
1,314,707	**其他負債**	1,300,449	1,307,578	-7,129
1,314,707	什項負債	1,300,449	1,307,578	-7,129
9,469	存入保證金	9,469	9,469	0
1,448	應付退休及離職金	1,748	1,598	150
1,303,790	應付代管資產	1,289,232	1,296,511	-7,279
3,432,621	**淨值**	3,296,364	3,382,694	-86,330
343,038	**基金**	362,068	355,794	6,274
343,038	基金	362,068	355,794	6,274
343,038	基金	362,068	355,794	6,274
3,214,665	**公積**	3,186,899	3,195,152	-8,253

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108年12月31日　　單位:新臺幣千元

106年12月31日 實　際　數	科　　目	108年12月31日 預　計　數	107年12月31日 預　計　數	比較增減
3,214,665	資本公積	3,186,899	3,195,152	-8,253
297,155	受贈公積	269,389	277,642	-8,253
2,917,510	其他資本公積	2,917,510	2,917,510	0
-127,829	**累積餘絀**	-255,350	-170,999	-84,351
-127,829	累積短絀	-255,350	-170,999	-84,351
-127,829	累積短絀	-255,350	-170,999	-84,351
2,747	**淨值其他項目**	2,747	2,747	0
2,747	累積其他綜合餘絀	2,747	2,747	0
2,747	備供出售金融資產未實現餘絀	2,747	2,747	0
4,784,177	合　　計	4,633,662	4,727,121	-93,459

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本年預算數:　$100,962 上年預算數:　$102,647 前年度決算數:　$101,358
2.信託代理與保證負債科目,本年預算數:　$100,962 上年預算數:　$102,647 前年度決算數:　$101,358
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108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(決)算數	說　　明
本年度預算數		1,190,000	124.00	147,555	
服務成本	人次	1,190,000	124.00	147,555	
館務服務	人次	1,190,000	124.00	147,555	
上年度預算數		1,450,000	97.30	141,083	
服務成本	人次	1,450,000	97.30	141,083	
館務服務	人次	1,450,000	97.30	141,083	
前年度決算數		1,194,867	123.51	147,579	
服務成本	人次	1,194,867	123.51	147,579	
館務服務	人次	1,194,867	123.51	147,579	
105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	

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108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	-1	73	
職員	61	-1	60	本館職員1人移撥至國立海洋科技博物館。
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	-1	73	

本館預計進用臨時人員72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108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	53,352	2,148	1,450	0	7,200	3,554	0	3	4,857
勞務成本	17,088	1,680	572	0	2,746	1,284	0	3	1,893
正式人員	17,088	0	542	0	2,526	1,284	0	3	1,773
職員	15,456	0	470	0	2,334	1,103	0	3	1,665
工員	1,632	0	72	0	192	181	0	0	108
聘僱人員	0	1,680	30	0	220	0	0	0	120
職員	0	1,680	30	0	220	0	0	0	120
教學成本	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	14,220	468	362	0	1,780	828	0	0	1,248
正式人員	14,220	0	359	0	1,727	828	0	0	1,212
職員	13,416	0	330	0	1,620	739	0	0	1,164
工員	804	0	29	0	107	89	0	0	48
聘僱人員	0	468	3	0	53	0	0	0	36
職員	0	468	3	0	53	0	0	0	36
研究發展及訓練費用	22,044	0	516	0	2,674	1,442	0	0	1,716
正式人員	22,044	0	516	0	2,674	1,442	0	0	1,716
職員	21,204	0	465	0	2,567	1,350	0	0	1,656
工員	840	0	51	0	107	92	0	0	60
合計	53,352	2,148	1,450	0	7,200	3,554	0	3	4,857
總計	53,352	2,148	1,450	0	7,200	3,554	0	3	4,857

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72人，計20,190千元、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73人編列，計7,200千元。

2.考績獎金：係依據公務人員考績法規定，按68人編列，計3,554千元。

3.其他獎金：係依據公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點規定，按1人編列，計3千元。

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	5,337	39	0	2,067	0	80,007	2,700	82,707
0	0	2,121	16	0	735	0	28,138	0	28,138
0	0	1,881	12	0	671	0	25,780	0	25,780
0	0	1,665	9	0	569	0	23,274	0	23,274
0	0	216	3	0	102	0	2,506	0	2,506
0	0	240	4	0	64	0	2,358	0	2,358
0	0	240	4	0	64	0	2,358	0	2,358
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	0	0	0	0	0	0	2,700	2,700
0	0	1,332	12	0	633	0	20,883	0	20,883
0	0	1,260	10	0	617	0	20,233	0	20,233
0	0	1,152	8	0	525	0	18,954	0	18,954
0	0	108	2	0	92	0	1,279	0	1,279
0	0	72	2	0	16	0	650	0	650
0	0	72	2	0	16	0	650	0	650
0	0	1,884	11	0	699	0	30,986	0	30,986
0	0	1,884	11	0	699	0	30,986	0	30,986
0	0	1,764	9	0	590	0	29,605	0	29,605
0	0	120	2	0	109	0	1,381	0	1,381
0	0	5,337	39	0	2,067	0	80,007	2,700	82,707
0	0	5,337	39	0	2,067	0	80,007	2,700	82,707

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108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
71,508	82,041	用人費用	82,707	28,138	2,700
46,081	54,264	正式員額薪資	53,352	17,088	
42,935	50,799	職員薪金	50,076	15,456	
3,145	3,465	工員工資	3,276	1,632	
4,413	4,512	聘僱及兼職人員薪資	4,848	1,680	2,700
430	878	聘用人員薪金	888	420	
1,105	934	約僱職員薪金	1,260	1,260	
2,877	2,700	兼職人員酬金	2,700		2,700
1,990	2,188	超時工作報酬	1,450	572	
1,749	1,898	加班費	1,160	444	
241	290	值班費	290	128	
8,832	9,376	獎金	10,757	4,033	
2,312	2,653	考績獎金	3,554	1,284	
6,519	6,723	年終獎金	7,200	2,746	
		其他獎金	3	3	
3,768	4,834	退休及卹償金	4,857	1,893	
3,580	4,254	職員退休及離職金	4,641	1,785	
188	580	工員退休及離職金	216	108	
6,423	6,864	福利費	7,443	2,872	
4,186	5,153	分擔員工保險費	5,337	2,121	
11	30	傷病醫藥費	39	16	
2,226	1,681	其他福利費	2,067	735	
	3	提繳費			
	3	提繳工資墊償費用			
97,670	79,707	服務費用	78,197	23,853	22,309
4,347	5,400	水電費	5,000		950
3,134	3,950	工作場所電費	3,700		900
1,092	1,300	宿舍電費	1,150		
18	50	工作場所水費	50		50
103	100	宿舍水費	100		
1,141	1,452	郵電費	1,037	100	105
206	332	郵費	207	100	25
531	710	電話費	720		20
406	410	數據通信費	110		60
6,745	4,755	旅運費	4,918	1,877	1,584
1,708	1,380	國內旅費	1,380	400	450
1,835	304	國外旅費	564	262	
133		大陸地區旅費	40	40	
304	304	貨物運費	304	200	84
2,764	2,767	其他旅運費	2,630	975	1,050
1,507	1,690	印刷裝訂與廣告費	1,690	1,000	440
1,507	1,690	印刷及裝訂費	1,690	1,000	440
13,424	12,887	修理保養及保固費	11,598	5,540	350
143	700	土地改良物修護費	600	300	
1,736	600	一般房屋修護費	1,600	1,600	
289		宿舍修護費	600		

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	財務費用	其他業務外費用			
20,883	30,986					
14,220	22,044					
13,416	21,204					
804	840					
468						
468						
362	516					
288	428					
74	88					
2,608	4,116					
828	1,442					
1,780	2,674					
1,248	1,716					
1,200	1,656					
48	60					
1,977	2,594					
1,332	1,884					
12	11					
633	699					
18,122	9,323		4,590			
	2,800		1,250			
	2,800					
			1,150			
			100			
800	32					
50	32					
700						
50						
632	825					
330	200					
302						
	20					
	605					
50	200					
50	200					
2,560	2,098		1,050			
			300			
			600			

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108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
608	100	其他建築修護費	400	400	
6,616	6,260	機械及設備修護費	5,610	1,800	100
164	550	交通及運輸設備修護費	200	100	50
3,868	4,677	什項設備修護費	2,588	1,340	200
394	480	保險費	385	310	50
54	150	交通及運輸設備保險費	75	50	
56		責任保險費			
285	330	其他保險費	310	260	50
44,356	39,399	一般服務費	40,199	5,998	17,600
	53	包裝費			
85		報關費			
105	50	佣金、匯費、經理費及手續費	50		
98		加工費			
18,065	19,713	外包費	19,713	3,642	
88	113	義（志）工服務費	100	100	
25,796	19,322	計時與計件人員酬金	20,190	2,200	17,600
117	148	體育活動費	146	56	
25,569	13,324	專業服務費	13,050	9,028	1,230
	200	技術合作費及權利金	200	200	
2,530	1,900	專技人員酬金	1,900		
	100	法律事務費	200	200	
	100	工程及管理諮詢服務費			
2,650	1,290	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,320	650	530
648	600	委託調查研究費	600	600	
6	270	委託檢驗（定）試驗認證費	270	100	
30	30	委託考選訓練費	30	30	
1,122	304	電腦軟體服務費	300	300	
18,586	8,530	其他	8,230	6,948	700
185	320	公共關係費	320		
185	320	公共關係費	320		
28,397	25,861	材料及用品費	26,145	9,178	7,060
387	1,490	使用材料費	1,090	650	240
	310	原料	310	300	
49	250	物料	90	50	20
273	520	燃料	370		210
1		油脂			
64	410	設備零件	320	300	10
27,009	20,995	用品消耗	20,845	8,528	6,820
1,191	1,240	辦公（事務）用品	1,400	700	400
392	520	報章什誌	520	500	20
171	110	農業與園藝用品及環境美化費	130		
14,092	8,600	化學藥劑與實驗用品	8,700	900	4,700
13		服裝			
569	1,080	食品	915	155	500
547	500	飼料	480		150

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	財務費用	其他業務外費用			
2,000	1,660		50			
50						
510	438		100			
25						
25						
11,283	3,028		2,290			
50						
11,189	2,592		2,290			
	390					
44	46					
2,452	340					
1,900						
50	90					
	170					
502	80					
320						
320						
1,250	4,247		4,410			
180	20					
	10					
20						
150	10					
10						
1,070	4,227		200			
100	200					
100	30					
	3,100					
60	200					
130	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108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
142	140	醫療用品（非醫療院所使用）	140		100
9,891	8,805	其他	8,560	6,273	950
1,000	3,376	商品及醫療用品	4,210		
1,000	3,376	商品	4,210		
2,163	6,658	租金與利息	2,770	1,780	640
94	490	地租及水租	230	80	150
94	490	場地租金	230	80	150
	150	房租	50		50
	150	一般房屋租金	50		50
549	1,140	機器租金	610	500	60
367	930	電腦租金及使用費	430	400	30
182	210	機械及設備租金	180	100	30
1,466	3,680	交通及運輸設備租金	1,790	1,150	360
566	1,500	船租	1,310	950	110
604	2,180	車租	480	200	250
297		電信設備租金			
55	1,198	什項設備租金	90	50	20
55	1,198	什項設備租金	90	50	20
102,423	112,587	折舊、折耗及攤銷	124,599	84,216	1,241
32,730	44,434	不動產、廠房及設備折舊	48,768	19,905	1,241
2,519	1,796	土地改良物折舊	2,212	2,193	
2,621	2,620	一般房屋折舊	9,849	2,645	
17,620	18,898	機械及設備折舊	24,712	7,496	1,171
1,762	1,663	交通及運輸設備折舊	2,978	1,617	10
8,208	19,457	什項設備折舊	9,017	5,954	60
50,739	46,195	投資性不動產折舊	57,541	55,245	
50,739	46,195	投資性不動產折舊	57,541	55,245	
7,559	7,279	其他折舊性資產折舊	7,279	75	
7,559	7,279	代管資產折舊	7,279	75	
11,395	14,679	攤銷	11,011	8,991	
3,111	1,747	攤銷電腦軟體費	2,127	2,127	
8,284	12,932	其他攤銷費用	8,884	6,864	
1,352	393	稅捐與規費（強制費）	370	200	
43	72	消費與行為稅	50		
43	72	使用牌照稅	50		
1,309	321	規 費	320	200	
1,271	260	行政規費與強制費	280	200	
39	61	汽車燃料使用費	40		
234	190	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	230	190	
216	190	會費	230	190	
102	120	國際組織會費	120	100	
111	70	學術團體會費	110	90	
4		職業團體會費			
18		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			

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	財務費用	其他業務外費用			
10	30					
670	467		200			
			4,210			
			4,210			
10	340					
	50					
	50					
	280					
	250					
	30					
10	10					
10	10					
24,499	14,643					
12,979	14,643					
	19					
7,204						
3,862	12,183					
893	458					
1,020	1,983					
2,296						
2,296						
7,204						
7,204						
2,020						
2,020						
170						
50						
50						
120						
80						
40						
	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108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
18		獎勵費用			
5,634		短絀、賠償與保險給付			
5,634		各項短絀			
358		資產短絀			
5,276		兌換短絀			
5		其他			
5		其他費用			
5		其他			
309,386	307,437	**總計**	315,018	147,555	33,950

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	財務費用	其他業務外費用			
64,934	59,579		9,000			

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108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)。

主辦會計人員：黃　　卉　　宇

基金主持人：陳　　啟　　祥