

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算

教育部主管

國立海洋生物博物館附屬單位決算分決算

(非營業部分)

國立海洋生物博物館 編

國立海洋生物博物館作業基金  
附屬單位決算分決算目次

中華民國 107 年度

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| 壹、總說明 .....                    | 1  |
| 貳、主要表                          |    |
| 一、收支餘絀決算表 .....                | 14 |
| 二、餘絀撥補決算表 .....                | 18 |
| 三、現金流量決算表 .....                | 20 |
| 四、平衡表 .....                    | 24 |
| 參、附屬表                          |    |
| 一、業務收入明細表 .....                | 29 |
| 二、業務成本（或費用）明細表 .....           | 30 |
| 三、資產折舊明細表 .....                | 46 |
| 四、資產報廢明細表 .....                | 48 |
| 五、國庫撥補款明細表 .....               | 50 |
| 六、固定資產建設改良擴充明細表 .....          | 52 |
| 七、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表 ..... | 54 |
| 八、主要營運項目執行績效摘要表 .....          | 56 |
| 九、基金數額增減明細表 .....              | 58 |
| 十、員工人數彙計表 .....                | 59 |
| 十一、用人費用彙計表 .....               | 60 |
| 十二、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....     | 64 |
| 十三、各項費用彙計表 .....               | 65 |
| 十四、管制性項目及統計所需項目比較表 .....       | 69 |



# 總 說 明



# 國立海洋生物博物館作業基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

### 一、業務計畫實施績效：

| 營運計畫                             | 績效目標  | 績效衡量指標執行成果  |
|----------------------------------|---|---|
| (一)提升學術活動、國際合作與執行海洋科技研究及生物繁殖技術研發 | 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)辦理各項主題研究計畫，107 年計有刺細胞動物細胞、分子生物、生理與生化研究、海洋天然物研究、展場生物及環境科學、珊瑚礁生物繁殖及海洋生物多樣性研究等 5 個團隊分別執行主題研究計畫。<br>(2)107 年度學術研究成果計有發表科學引用文獻索引 (SCI) 論文 69 篇 (含已刊印 65 篇及接受或刊印中論文 4 篇)、非科學引用文獻索引論文 1 篇、參與國外研討會論文 20 篇及國內研討會論文 67 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。                    | 107 年度於海生館館訊中「科學新知專欄」將研究轉換成科普文章共計 40 篇、拍攝科普影片 4 片。  |
|                                  | 3. 擴大進行海洋生物科技研究及教學。                                   | (1)本館除與國立東華大學辦理學術合作，開設海洋生物研究所碩士班共 52 人外，另有 2 位國立東華大學及 1 位國立中山大學共同指導之博士班學生，本館將陸續與國際一流大學合作，以提升臺灣地區海洋領域之學術研究水準，並使高教及社教資源能相互支援，共造雙贏。<br>(2)本館於寒暑假提供大學生實習場域 102 人次，且配合南向政策，招收東南亞地區如馬來西亞、泰國等的國際實習生共計 21 人次，協助從事高階海洋生物及生態相關科技之研發工作，並配合相關海洋科學教育之推廣。 |
|                                  | 4. 加強與國內外相關機構、學校之合作交流，並辦理學術交                          | (1)推動研究國際合作，接待外國研究人員訪問，美國 3 人次、日本 2 人次、馬來西亞 5 人次、斯里蘭卡 7 人次，   |

# 國立海洋生物博物館作業基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

| 營運計畫 | 績效目標  | 績效衡量指標執行成果  |
|------|-------|---|
|      | 流研討會。 | <p>並受邀訪問美國、新加坡、馬來西亞及斯里蘭卡等。</p> <p>(2) 107 年 4 月 16 至 20 日與國立臺灣海洋大學、臺灣大學、國立海洋科技博物館共同舉辦「2018 第 6 屆國際耳石研討會」，計有 37 國 234 位學者專家與會，發表 239 篇研究成果。</p> <p>(3) 107 年 8 月 21 至 25 日舉辦「本館與斯里蘭卡魯夫納大學雙邊合作論壇」，計有 8 場邀請專題報告、30 名與會者。</p> <p>(4) 107 年 9 月 24 至 28 日於馬來西亞登嘉樓大學共同舉辦「印度西太平洋海洋生物保育評估研習」，其中包含海洋生物保育國際研討會、印度洋石首魚紅皮書評估培訓營及研習營，總計 3 場大會演講及 21 場專題演講，共有 10 個國家或地區，超過 20 名學者及 180 名與會者共同參與。</p> <p>(5) 107 年 12 月 18 日舉辦「本館與斯里蘭卡佩拉迪尼亞大學雙邊合作論壇」，計有 12 場邀請專題報告、40 名與會者。</p> <p>(6) 107 年 1 月 25 日與海軍大氣海洋局簽訂經驗與技術交流、共同研發、共同業務推展等合作備忘錄。</p> <p>(7) 樂天水族館 (Hotel Lotte world Aquarium) 館長高正樂 (Jeong-rack Koh) 博士一行人，於 107 年 3 月 7-8 日前來本館訪問並簽訂雙方合作備忘錄，會中具體協議出雙方人員互訪、生物養殖技術交流以建立動物最高標準的照護、研究成果分享、共同發表研究成果及特展交流等 5 項協議。</p> |

# 國立海洋生物博物館作業基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

| 營運計畫 | 績效目標   | 績效衡量指標執行成果   |
|------|--|--|
|      | <p>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。</p> | <p>(8) 本館於 107 年 5 月 9 日與財團法人國家實驗研究院台灣海洋科技研究中心簽訂學術資源、研究與教育合作備忘錄。</p> <p>(1) 淡水魚蝦目前持續馴養已達到 9 種魚類(臺灣石賓、臺灣馬口魚、何氏棘魷、高身鯛魚、粗首鱨、鯛魚、竹竿頭、圓吻鯛、湯鱧)及 6 種蝦類(細足米蝦、菲氏米蝦、大和米蝦、雲紋米蝦、齒額米蝦及真米蝦)。本年度淡水魚親代繁殖 3 種 300 隻，其中台灣馬口魚繁殖之魚苗約 200 尾，粗首鱨魚苗約 50 尾，台灣石賓魚苗約 50 尾。洄游蝦類繁殖試驗 3 種約 4,700 隻，其中菲氏米蝦 2,000 隻、雲紋米蝦 1,500 隻、大和米蝦 1,200 隻蝦苗，嘗試不同鹽度及不同濃度周氏扁藻馴養中。</p> <p>(2) 本年度販售海景公司鯛魚 50 尾，台灣馬口魚 100 尾，高身鯛魚 20 尾，供展場展示所需，合計販售總價為 28,000 元。</p> <p>(3) 提供人工飼育環境下的兩種養殖型珊瑚卵 3 萬餘顆，供冷凍配子相關領域之研究使用。供應人工飼育的養殖型珊瑚 20 株至金門高中進行科學教育活動。使用培育珊瑚於新南向教育展(臺北場)進行珊瑚生態缸之互動展示教學。建立室內螢光活體珊瑚展示平台，展示綠螢光真葉珊瑚等約 500 株，並進行珊瑚吊掛培育 10 種，總數約 8,900 株。</p> <p>(4) 完成 3 種珊瑚礁生物(包括裂唇魚、疊波蓋刺魚、黃足笛鯛)人工繁殖，生產約 620 尾魚苗，並完成裂唇魚繁養殖</p> |

# 國立海洋生物博物館作業基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

| 營運計畫             | 績效目標   | 績效衡量指標執行成果   |
|------------------|--|--|
|                  |  | 技轉一件。  |
|                  | 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)白鯨緊迫指標初步建立-利用皮膚樣本進行皮質醇(cortisol)檢測，共計完成 32 件樣本分析。<br>(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 22 件樣本分析。<br>(3)水生生物疾病診療計完成 53 件病例。<br>(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 24 件。<br>(5)保育類海龜疫病監測 23 件。<br>(6)保育宣導及參觀教育活動 13 場次。<br>(7)後灣環境影響監測追蹤分析，完成 4 季之監測作業，包括海流、水質及海域生態 3 項。 |
|                  | 7. 建立本館養殖用水安全評估與預警系統。                            | 進行預警缸之年度例行保養，抽除清理底砂，並進行冰水機冷卻散熱鰭片之除塵作業。   |
|                  | 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。                | 本館與國立東華大學辦理學術合作，開設海洋生物研究所碩士班共 52 人及 2 位與國立東華大學共同指導之博士班學生。  |
| (二)提升本館展示及科學教育品質 | 1. 本館展示相關設施之保養、操作與維護、展示主題及特別展示之擬定與規劃。            | (1)辦理 107 年度「游行-海洋生物移動不設限」年度特展，參觀人數約 57 萬人次。<br>(2)辦理「雀斯派倫特·費雪的秘密」特展移展至高雄市政府旗津貝殼館，參訪人次約 5.7 萬人次。<br>(3)辦理「印象海洋-海洋生態攝影」巡迴展(第四場)，國立公共資訊圖書館(臺中場)，參觀人次約 5.4 萬人次。<br>(4)於馬來西亞吉隆坡城中城水族館辦理  |

# 國立海洋生物博物館作業基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

| 營運計畫 | 績效目標  | 績效衡量指標執行成果  |
|------|---|---|
|      |   | <p>新南向「雀斯派倫特·費雪的秘密」移展，參訪人次約 6 萬人次。</p> <p>(5)辦理「發現·貝魯卡」白鯨展覽，12 月開展，參觀人次約 3 萬人次。</p>   |
|      | <p>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。</p>                        | <p>(1)本館影像管理系統網站，廣泛蒐集各類數位影像圖檔，除提供館內工作業務下載使用外，並開放對外界作商業用途授權付費使用，此外亦對學校及公益單位提供免費申請使用，累計至 107 年 12 月底數位影像資料量共有 2 萬 7,045 筆，在影片的部份共 30 個頻道，節目數量計有 2,633 筆。</p> <p>(2)本年度新增各類數位影像共 1,138 筆，年度下載利用數為 484 筆，其中對外授權使用計有 8 項共 155 筆。</p> |
|      | <p>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。</p> | <p>(1)魚類典藏標本入館與上架共計 3,255 筆。</p> <p>(2)無脊椎動物進館標本 17 筆。</p> <p>(3)標本重新核對上架 1,022 筆。</p> <p>(4)典藏資料庫修改 154 筆。</p> <p>(5)國內外標本借出共計 375 筆。</p> <p>(6)軟骨魚典藏庫房整理。</p> <p>(7)美國研究學者捐贈貝類標本，目前已轉移 600 筆至館內典藏。</p>                        |
|      | <p>4. 對外網站之規劃與管理，期透過國際網路服務延伸本館之教育功能，開拓國際間能見度。</p>                     | <p>(1)本館網站 107 年瀏覽率達 96 萬 1,956 人次。</p> <p>(2)舉辦社群網路活動「Hello, 海洋」活動粉絲團達 7 萬 9,903 人次。另「國立海洋生物博物館」粉絲團人數為 8 萬 227 人次。</p>   |
|      | <p>5. 持續辦理海洋學校，集結建立本土化、在地化教案集。</p>                                    | <p>(1)辦理海洋學校計畫，鼓勵全國中、小學，發展具在地特色之海洋教學創意教案，計 109 場，3,504 人次。</p> <p>(2)開發本土化教案：開發配合教學之教</p>   |

# 國立海洋生物博物館作業基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

| 營運計畫 | 績效目標  | 績效衡量指標執行成果   |
|------|---|--|
|      |   | <p>案共 2 套。</p> <p>(3)配合 12 年國教與夥伴學校發展特色海洋教育目前與東港高中、恆春工商、恆春國民中學、車城國民中學、恆春半島之國民小學及高雄市、屏東市 13 所國民中小學等合作推動 12 年國教之海洋特色教育。</p>  |
|      | <p>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。</p> | <p>(1)辦理特色環境教育課程，共 117 場次 4,817 人次。</p> <p>(2)推廣海洋環境教育之生態保育觀念與重要性，相關的活動，共計 33 場次 1,588 人次。</p> <p>(3)辦理學生營隊，引導學生更親近海洋，落實海洋環境教育向下扎根的目標，共計 20 場次 800 人次。</p>   |
|      | <p>7. 持續辦理出版海洋相關出版品，並研發創意教材及教具。</p>                 | <p>(1)館訊出刊六期，每期 6,500 份，共計 3 萬 9,000 份。</p> <p>(2)107 年度共計出版：國立海洋生物博物館 106 年年報(電子書)、魚遇-大博士小魚兒的海漾人生、海鮮的真相等出版品及海洋生物學術專刊 Platax 期刊。</p> <p>(3)開發「大母魚很重要」海洋行動科普教材教具以及與東港高中海服社共同開發「海鮮 UNO 桌遊」教材教具共 2 套。</p> |
|      | <p>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。</p>     | <p>(1)辦理海洋解說師資及志工培訓，計 9 場次 272 人次。</p> <p>(2)協助展示廳活動計 36 場次，22,340 人次。</p> <p>(3)邀集本館志工參與恆春半島淨海、淨灘等社區服務活動，共計 1 場次 20 人次。</p>   |
|      | <p>9. 持續辦理各式科教</p>                                  | <p>(1)增進教師海洋教學知能，規劃辦理海</p>   |

# 國立海洋生物博物館作業基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

| 營運計畫                             | 績效目標  | 績效衡量指標執行成果  |
|----------------------------------|---|---|
|                                  | <p>活動以提升國民海洋生物知能，建立正確之保育觀念。</p>                                     | <p>洋生態專業師資培訓相關課程，教師週三進修研習、海洋教育深根學校—教師進修研習計畫、恆春半島海洋生態旅遊導覽實務研習活動 15 場次 741 人次。</p> <p>(2) 辦理社區活動，強化博物館與社區的互動與連結，加強社區民眾參與及維持良好互動關係，計 14 場次 599 人次。</p> <p>(3) 辦理到校教學，加強與學校聯繫，推廣博物館教育功能，計 101 場次，5,242 人次。行動教具箱借用教學，計 138 場次，3,555 人次。</p> <p>(4) 結合外部資源辦理照顧弱勢團體參訪教學，照顧社會上的弱勢族群，使其有機會享受公有教育資源，使社會資源分配平均，計 13 場次 559 人次。</p> <p>(5) 辦理展場教育活動，2018 海洋生物游移生物不設限特展科教活動、2018 科學展演-珊瑚探秘科教活動及配合節慶日辦理系列活動等，計 25 場 8,307 人次。</p> |
| <p>(三) 技術與研究成果商品化及策略聯盟發展產學合作</p> | <p>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。</p> | <p>(1) 向經濟部智慧財產局申請通過 4 項文創商品填充飾品設計(整體)專利，與 1 項鯨魚造型飾品設計(整體)專利。</p> <p>(2) 與美和科技大學學生創業團隊合作開發出全球獨創的「水母美妝產品」，目前開發出的品項為：仙后水母洗卸凝露、水母保濕調理水、水母保濕修護精華霜、水母保濕修護精華液、水母保濕修護乳液和水母保濕面膜。</p> <p>(3) 與國立中山大學共同合作 2 件專利維護。</p> <p>(4) 與金門縣水產試驗所合作設計：蟹飲料袋、蟹小提袋、蟹絨毛鎖圈、蟹票</p>  |

# 國立海洋生物博物館作業基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

| 營運計畫                | 績效目標                               | 績效衡量指標執行成果  |
|---------------------|------------------------------------|---|
|                     |                                    | <p>卡零錢包、蟹中型抱枕、公&amp;母蟹鑰匙圈。</p> <p>(5)與屏東大學合作開發活頁三孔封套夾、T恤乙批。</p> <p>(6)與歐洲人氣第一品牌德國 NICI 公司合作開發海洋生物絨毛玩偶。</p>  |
| (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。 | <p>(1)與國外三個單位簽定合作備忘錄以色列海法大學(The university of Haifa Leon H. Charney school of Marine sciences, University of Haifa, Israel)、斯克里普斯海洋學研究所，加州大學聖地亞哥分校(Scripps Institution of Oceanography, U. C. San Diego)、韓國國家海洋生物多樣性研究所(National Marine Biodiversity Institute of Korea, Republic of Korea)。</p> <p>(2)與澳大利亞昆士蘭州貿易暨投資辦事處討論未來雙方在海洋生物方面的交流合作。</p> |
| (五)建立本館成為恆春半島終身學習平臺 | 推動終身學習。                            | 共舉辦 13 場次終身學習演講或影片欣賞，計有恆春半島公務同仁及民眾 367 人次參加。  |
| (六)充實圖書館藏書及應用       | 充實圖書館期刊、圖書、資料庫及視聽設施，整理及保管書籍、文件檔案等。 | <p>(1)充實豐富圖書館館藏，107 年(含贈書)增加中文及西文圖書、研究論文等共 176 冊及視聽類 15 片，另訂購中、西、大陸及日文期刊 69 種。</p> <p>(2)重新調整藏書位置，使讀者更容易尋找相對應資料，提高使用書目流通效益。</p>   |

# 國立海洋生物博物館作業基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

| 營運計畫                       | 績效目標                            | 績效衡量指標執行成果   |
|----------------------------|---------------------------------|--|
| (七)配合節能減碳政策改善館區建築空調系統及設備更新 | 空調設備汰舊換新。                       | (1)汰舊換新第一研究中心、第二研究中心及公務門高效率且符合環保標章之分離式冷氣 8 台。<br>(2)館區用電量符合用電指標 EUI<139 之標準。   |
| (八)督導委外經營廠商經營管理與遊客服務相關事宜   | 督導委外廠商確實辦理展場導覽解說、遊客服務，以提升顧客滿意度。 | (1)監督民營廠商有關海洋教育之推廣成果暨成效，舉凡有關導覽服務品質、人力素質、推廣方式等，另督導包括展區內營業項目、經營方式、販賣商品是否符合人民對於博物館宣導海洋教育之期許。<br>(2)為提升服務品質，督促委外經營廠商加強展場導覽解說服務品質及場次，107 年總計展場解說服務之人數達 6,500 人次。<br>(3)督促 BOT 廠商辦理科教活動，計夜宿海生館 363 場次 48,007 人次。 |

### 二、收支餘絀情形：

#### (一)收入部分：

- 本年度收入決算數 2 億 3,575 萬 7,127 元，較預算數 3 億 6,184 萬 4,000 元，計減少 1 億 2,608 萬 6,873 元，約 34.85%，分述如下：
- 業務收入：本年度決算數 2 億 1,041 萬 2,582 元，較預算數 3 億 4,196 萬 2,000 元，計減少 1 億 3,154 萬 9,418 元，約 38.47%，主要原因分析如下：
    - 教學收入：本年度決算數 4,307 萬 8,481 元，較預算數 3,670 萬元，計增加 637 萬 8,481 元，約 17.38%，主要係建教合作計畫較預計增加，教學收入隨同增加所致。
    - 租金及權利金收入：本年度決算數 4,851 萬 5,875 元，較預算數 1 億 9,014 萬 4,000 元，計減少 1 億 4,162 萬 8,125 元，約 74.48%，主要係委外經營廠商給付權利金較預計減少所致。
    - 其他業務收入：本年度決算數 1 億 1,881 萬 8,226 元，較預算數 1 億 1,511 萬 8,000 元，計增加 370 萬 226 元，約 3.21%，主要係教育部專案補助計畫較預計增加，其他業務收入隨同增加所致。
  - 業務外收入：本年度決算數 2,534 萬 4,545 元，較預算數 1,988 萬 2,000

# 國立海洋生物博物館作業基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

元，計增加 546 萬 2,545 元，約 27.47%，主要原因分析如下：

- (1) 財務收入：本年度決算數 1,146 萬 4,490 元，較預算數 550 萬元，計增加 596 萬 4,490 元，約 108.45%，主要係投資賸餘較預計增加所致。
- (2) 其他業務外收入：本年度決算數 1,388 萬 55 元，較預算數 1,438 萬 2,000 元，計減少 50 萬 1,945 元，約 3.49%，主要係雜項收入較預計減少所致。

### (二) 支出部分：

本年度支出決算數 3 億 376 萬 9,944 元，較預算數 3 億 693 萬 7,000 元，計減少 316 萬 7,056 元，約 1.03%，分述如下：

1. 業務成本與費用：本年度決算數 2 億 8,753 萬 2,463 元，較預算數 2 億 9,737 萬 7,000 元，計減少 984 萬 4,537 元，約 3.31%，主要原因分析如下：
  - (1) 勞務成本：本年度決算數 1 億 3,857 萬 3,986 元，較預算數 1 億 4,058 萬 3,000 元，計增加 200 萬 9,014 元，約 1.43%。
  - (2) 教學成本：本年度決算數 4,307 萬 8,481 元，較預算數 3,511 萬 4,000 元，計增加 796 萬 4,481 元，約 22.68%，主要係建教合作計畫較預計增加，教學成本隨同增加所致。
  - (3) 管理及總務費用：本年度決算數 5,258 萬 4,792 元，較預算數 6,869 萬 4,000 元，計減少 1,610 萬 9,208 元，約 23.45%。
  - (4) 研究發展及訓練費用：本年度決算數 5,329 萬 5,204 元，較預算數 5,298 萬 6,000 元，計增加 30 萬 9,204 元，約 0.58%，主要係用人費用較預計增加所致。
2. 業務外費用：本年度決算數 1,623 萬 7,481 元，較預算數 956 萬元，計增加 667 萬 7,481 元，約 69.85%，主要係違約及處理費用較預計增加所致。

### (三) 餘絀部分：

本年度決算短絀數 6,801 萬 2,817 元，較預算賸餘數 5,490 萬 7,000 元，計增加短絀 1 億 2,291 萬 9,817 元，約 223.87%，其中：

1. 業務短絀：本年度決算數短絀 7,711 萬 9,881 元，較預算賸餘數 4,458 萬 5,000 元，計增加短絀 1 億 2,170 萬 4,881 元，約 272.97%，主要係委外經營廠商給付權利金較預計減少所致。
2. 業務外賸餘：本年度決算數 910 萬 7,064 元，較預算數 1,032 萬 2,000 元，計減少 121 萬 4,936 元，約 11.77%，主要係違約及處理費用較預計增加所致。

### 三、餘絀撥補實況：

短絀之部：本期短絀決算數 6,801 萬 2,817 元，連同前期待填補短絀 1

# 國立海洋生物博物館作業基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

億 2,782 萬 8,544 元，共計待填補短絀 1 億 9,584 萬 1,361 元，除撥用公積 2,679 萬 2,000 元填補短絀外，尚有待填補短絀數 1 億 6,904 萬 9,361 元。

### 四、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流入：本年度決算數 2,372 萬 6,524 元，較預算數 825 萬元，計增加 1,547 萬 6,524 元，約 187.59%，包括：

1. 本期短絀 6,801 萬 2,817 元。
2. 利息股利之調整 557 萬 1,868 元。
3. 調整項目 9,537 萬 1,605 元，其中：
  - (1) 不動產、廠房及設備折舊 1 億 628 萬 3,332 元。
  - (2) 無形資產及遞延費用之攤銷 1,084 萬 3,460 元。
  - (3) 兌換賸餘 143 萬 2,756 元。
  - (3) 其他淨增 45 萬 2,415 元。
  - (4) 流動資產淨增 2,099 萬 9,285 元。
  - (5) 流動負債淨增 112 萬 9,269 元。

4. 收取利息 193 萬 9,604 元。

(二) 投資活動之現金流出：本年度決算數 1,913 萬 8,375 元，較預算數 1,518 萬元，計增加 395 萬 8,375 元，約 26.08%，包括：

1. 減少流動金融資產及短期貸墊款 2,362 萬 3,618 元，其中減少流動金融資產 2,000 萬元及短期墊款 362 萬 3,618 元。
2. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2,467 萬 8,491 元，係減少減少投資之數。
3. 減少無形資產及其他資產 2,020 萬 4,565 元，係減少其他資產之數。
4. 收取利息 350 萬元。
5. 增加流動金融資產及短期貸墊款 2,362 萬 3,618 元，其中增加流動金融資產 2,000 萬元及短期墊款 362 萬 3,618 元。
6. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 3,094 萬 4,786 元，其中增加房屋及建築 390 萬 1,607 元、機械及設備 1,782 萬 9,550 元、交通及運輸設備 89 萬 928 元及什項設備 832 萬 2,701 元。
7. 增加無形資產及其他資產 3,657 萬 6,645 元，其中增加無形資產 369 萬 2,810 元及增加其他資產 3,288 萬 3,835 元。

(三) 籌資活動之現金流入：本年度決算數 1,038 萬 5,206 元，較預算數 1,275 萬 6,000 元，計減少 237 萬 794 元，約 18.59%，包括：

1. 增加增加短期債務、流動金融負債及其他負債 481 萬 4,041 元，係增加其他負債之數。
2. 增加基金、公積及填補短絀 1,148 萬元，係增加基金之數。
3. 減少短期債務、流動金融負債及其他負債 590 萬 8,835 元，係減少其

# 國立海洋生物博物館作業基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

他負債之數。

(四) 匯率變動影響數之現金淨增決算數 143 萬 2,756 元，係本館外幣存款依企業會計準則第 22 號規定，辦理匯率評價調整之數。

(五) 現金及約當現金之淨增 1,640 萬 6,111 元，加計期初現金及約當現金 1 億 2,528 萬 7,875 元，期末現金及約當現金為 1 億 4,169 萬 3,986 元。

五、資產負債情況：

(一) 資產總額計 47 億 2,785 萬 1,544 元，包括：

1. 流動資產 3 億 8,788 萬 3,180 元，占資產總額 8.2%。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 8,703 萬 798 元，占資產總額 6.07%。

3. 不動產、廠房及設備 2 億 8,031 萬 8,544 元，占資產總額 5.93%。

4. 投資性不動產 24 億 503 萬 2,063 元，占資產總額 50.87%。

5. 無形資產 366 萬 2,750 元，占資產總額 0.08%。

6. 其他資產 13 億 6,392 萬 4,209 元，占資產總額 28.85%。

(二) 負債總額計 13 億 4,449 萬 2,867 元，占負債及淨值總額 28.44%，包括：

1. 流動負債 3,797 萬 8,000 元，占 0.8%。

2. 其他負債 13 億 651 萬 4,867 元，占 27.63%。

(三) 淨值總額計 33 億 8,335 萬 8,677 元，占負債及淨值總額 71.56%，包括：

1. 基金 3 億 5,451 萬 7,780 元，占 7.5%。

2. 公積 31 億 9,515 萬 2,686 元，占 67.58%。

3. 累積短絀 1 億 6,904 萬 9,361 元，占負 3.58%。

4. 淨值其他項目 273 萬 7,572 元，占 0.06%。

六、其它：無。

本 頁 空 白

# 主 要 表



# 國立海洋生物博物館作業基金

## 收支餘絀表

中華民國107年度

| 科 目              | 本 年 度 預 算 數    |        | 本 年 度 決 算 數    |        |
|------------------|----------------|--------|----------------|--------|
|                  | 金 額            | %      | 金 額            | %      |
| <b>業務收入</b>      | 341,962,000.00 | 100.00 | 210,412,582.00 | 100.00 |
| 教學收入             | 36,700,000.00  | 10.73  | 43,078,481.00  | 20.47  |
| 建教合作收入           | 34,000,000.00  | 9.94   | 42,551,595.00  | 20.22  |
| 推廣教育收入           | 2,700,000.00   | 0.79   | 526,886.00     | 0.25   |
| 租金及權利金收入         | 190,144,000.00 | 55.60  | 48,515,875.00  | 23.06  |
| 權利金收入            | 190,144,000.00 | 55.60  | 48,515,875.00  | 23.06  |
| 其他業務收入           | 115,118,000.00 | 33.66  | 118,818,226.00 | 56.47  |
| 社教機構發展補助收入       | 106,163,000.00 | 31.05  | 106,163,000.00 | 50.45  |
| 其他補助收入           | 8,955,000.00   | 2.62   | 12,655,226.00  | 6.01   |
| <b>業務成本與費用</b>   | 297,377,000.00 | 86.96  | 287,532,463.00 | 136.65 |
| 勞務成本             | 140,583,000.00 | 41.11  | 138,573,986.00 | 65.86  |
| 服務成本             | 140,583,000.00 | 41.11  | 138,573,986.00 | 65.86  |
| 教學成本             | 35,114,000.00  | 10.27  | 43,078,481.00  | 20.47  |
| 建教合作成本           | 32,914,000.00  | 9.63   | 42,551,595.00  | 20.22  |
| 推廣教育成本           | 2,200,000.00   | 0.64   | 526,886.00     | 0.25   |
| 管理及總務費用          | 68,694,000.00  | 20.09  | 52,584,792.00  | 24.99  |
| 管理費用及總務費用        | 68,694,000.00  | 20.09  | 52,584,792.00  | 24.99  |
| 研究發展及訓練費用        | 52,986,000.00  | 15.49  | 53,295,204.00  | 25.33  |
| 研究發展費用           | 52,986,000.00  | 15.49  | 53,295,204.00  | 25.33  |
| <b>業務賸餘（短絀）</b>  | 44,585,000.00  | 13.04  | -77,119,881.00 | -36.65 |
| <b>業務外收入</b>     | 19,882,000.00  | 5.81   | 25,344,545.00  | 12.05  |
| 財務收入             | 5,500,000.00   | 1.61   | 11,464,490.00  | 5.45   |
| 利息收入             | 5,500,000.00   | 1.61   | 5,571,868.00   | 2.65   |
| 投資賸餘             | 0.00           | 0.00   | 4,459,731.00   | 2.12   |
| 兌換賸餘             | 0.00           | 0.00   | 1,432,891.00   | 0.68   |
| 其他業務外收入          | 14,382,000.00  | 4.21   | 13,880,055.00  | 6.60   |
| 資產使用及權利金收入       | 4,180,000.00   | 1.22   | 4,577,467.00   | 2.18   |
| 違規罰款收入           | 10,000.00      | 0.00   | 304,275.00     | 0.14   |
| 受贈收入             | 100,000.00     | 0.03   | 0.00           | 0.00   |
| 雜項收入             | 10,092,000.00  | 2.95   | 8,998,313.00   | 4.28   |
| <b>業務外費用</b>     | 9,560,000.00   | 2.80   | 16,237,481.00  | 7.72   |
| 財務費用             | 0.00           | 0.00   | 135.00         | 0.00   |
| 兌換短絀             | 0.00           | 0.00   | 135.00         | 0.00   |
| 其他業務外費用          | 9,560,000.00   | 2.80   | 16,237,346.00  | 7.72   |
| 財產交易短絀           | 0.00           | 0.00   | 0.00           | 0.00   |
| 違約及處理費用          | 0.00           | 0.00   | 11,307,975.00  | 5.37   |
| 雜項費用             | 9,560,000.00   | 2.80   | 4,929,371.00   | 2.34   |
| <b>業務外賸餘（短絀）</b> | 10,322,000.00  | 3.02   | 9,107,064.00   | 4.33   |
| <b>本期賸餘（短絀）</b>  | 54,907,000.00  | 16.06  | -68,012,817.00 | -32.32 |

單位：新臺幣元

| 比較增減            |         | 上年度決算數         |        |
|-----------------|---------|----------------|--------|
| 金額              | %       | 金額             | %      |
| -131,549,418.00 | -38.47  | 211,018,825.00 | 100.00 |
| 6,378,481.00    | 17.38   | 42,625,481.00  | 20.20  |
| 8,551,595.00    | 25.15   | 41,636,987.00  | 19.73  |
| -2,173,114.00   | -80.49  | 988,494.00     | 0.47   |
| -141,628,125.00 | -74.48  | 30,073,813.00  | 14.25  |
| -141,628,125.00 | -74.48  | 30,073,813.00  | 14.25  |
| 3,700,226.00    | 3.21    | 138,319,531.00 | 65.55  |
| 0.00            | 0.00    | 103,908,000.00 | 49.24  |
| 3,700,226.00    | 41.32   | 34,411,531.00  | 16.31  |
| -9,844,537.00   | -3.31   | 299,158,500.00 | 141.77 |
| -2,009,014.00   | -1.43   | 147,578,951.00 | 69.94  |
| -2,009,014.00   | -1.43   | 147,578,951.00 | 69.94  |
| 7,964,481.00    | 22.68   | 42,625,481.00  | 20.20  |
| 9,637,595.00    | 29.28   | 41,636,987.00  | 19.73  |
| -1,673,114.00   | -76.05  | 988,494.00     | 0.47   |
| -16,109,208.00  | -23.45  | 51,940,253.00  | 24.61  |
| -16,109,208.00  | -23.45  | 51,940,253.00  | 24.61  |
| 309,204.00      | 0.58    | 57,013,815.00  | 27.02  |
| 309,204.00      | 0.58    | 57,013,815.00  | 27.02  |
| -121,704,881.00 | -272.97 | -88,139,675.00 | -41.77 |
| 5,462,545.00    | 27.47   | 25,308,585.00  | 11.99  |
| 5,964,490.00    | 108.45  | 7,012,622.00   | 3.32   |
| 71,868.00       | 1.31    | 5,352,217.00   | 2.54   |
| 4,459,731.00    |         | 1,660,405.00   | 0.79   |
| 1,432,891.00    |         | 0.00           | 0.00   |
| -501,945.00     | -3.49   | 18,295,963.00  | 8.67   |
| 397,467.00      | 9.51    | 3,491,396.00   | 1.65   |
| 294,275.00      | 2942.75 | 72,181.00      | 0.03   |
| -100,000.00     | -100.00 | 0.00           | 0.00   |
| -1,093,687.00   | -10.84  | 14,732,386.00  | 6.98   |
| 6,677,481.00    | 69.85   | 10,225,825.00  | 4.85   |
| 135.00          |         | 5,276,464.00   | 2.50   |
| 135.00          |         | 5,276,464.00   | 2.50   |
| 6,677,346.00    | 69.85   | 4,949,361.00   | 2.35   |
| 0.00            |         | 358,287.00     | 0.17   |
| 11,307,975.00   |         | 0.00           | 0.00   |
| -4,630,629.00   | -48.44  | 4,591,074.00   | 2.18   |
| -1,214,936.00   | -11.77  | 15,082,760.00  | 7.15   |
| -122,919,817.00 | -223.87 | -73,056,915.00 | -34.62 |

# 國立海洋生物博物館作業基金

## 收支餘絀表說明

中華民國107年度

### 一、本期其他綜合餘絀之說明：

| 科 目                     | 本年度預算數 | 本年度決算數 | 比較增減  | 上年度決算數 |
|-------------------------|--------|--------|-------|--------|
| 備供出售金融資產未實現餘絀           | 0      | -9,141 | 9,141 | 0      |
| 現金流量避險中屬有效避險部分<br>之避險餘絀 | 0      | 0      | 0     | 0      |
| 未實現重估增值                 | 0      | 0      | 0     | 0      |
| 採權益法認列之其他綜合餘絀份額         | 0      | 0      | 0     | 0      |
| 其他綜合餘絀合計                | 0      | -9,141 | 9,141 | 0      |

本 頁 空 白

**國立海洋生物博物館作業基金**  
**餘 絀 撥 補 表**  
中華民國107年度

| 項 目                | 本 年 度 預 算 數    |        | 本 年 度 決 算 數    |        |
|--------------------|----------------|--------|----------------|--------|
|                    | 金 額            | %      | 金 額            | %      |
| <b>賸餘之部</b>        | 54,907,000.00  | 100.00 | 0.00           |        |
| 本期賸餘               | 54,907,000.00  | 100.00 | 0.00           |        |
| 前期未分配賸餘            | 0.00           |        | 0.00           |        |
| 會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數 | 0.00           |        | 0.00           |        |
| 公積轉列數              | 0.00           |        | 0.00           |        |
|                    | 0.00           |        | 0.00           |        |
| <b>分配之部</b>        | 54,907,000.00  | 100.00 | 0.00           |        |
| 填補累積短絀             | 54,907,000.00  | 100.00 | 0.00           |        |
| 提存公積               | 0.00           |        | 0.00           |        |
| 賸餘撥充基金數            | 0.00           |        | 0.00           |        |
| 解繳公庫淨額             | 0.00           |        | 0.00           |        |
| 其他依法分配數            | 0.00           |        | 0.00           |        |
| <b>未分配賸餘</b>       | 0.00           |        | 0.00           |        |
|                    |                |        |                |        |
| <b>短絀之部</b>        | 143,129,000.00 | 100.00 | 195,841,361.00 | 100.00 |
| 本期短絀               | 0.00           |        | 68,012,817.00  | 34.73  |
| 前期待填補之短絀           | 143,129,000.00 | 100.00 | 127,828,544.00 | 65.27  |
| 會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數 | 0.00           |        | 0.00           |        |
|                    | 0.00           |        | 0.00           |        |
| <b>填補之部</b>        | 81,699,000.00  | 57.08  | 26,792,000.00  | 13.68  |
| 撥用賸餘               | 54,907,000.00  | 38.36  | 0.00           |        |
| 撥用公積               | 26,792,000.00  | 18.72  | 26,792,000.00  | 13.68  |
| 折減基金               | 0.00           |        | 0.00           |        |
| 公庫撥款               | 0.00           |        | 0.00           |        |
| <b>待填補之短絀</b>      | 61,430,000.00  | 42.92  | 169,049,361.00 | 86.32  |
|                    |                |        |                |        |

單位:新臺幣元

| 比較增減           |         | 上年度決算數         |        |
|----------------|---------|----------------|--------|
| 金額             | %       | 金額             | %      |
| -54,907,000.00 | -100.00 | 0.00           |        |
| -54,907,000.00 | -100.00 | 0.00           |        |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| -54,907,000.00 | -100.00 | 0.00           |        |
| -54,907,000.00 | -100.00 | 0.00           |        |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| 52,712,361.00  | 36.83   | 143,948,544.00 | 100.00 |
| 68,012,817.00  |         | 73,056,915.00  | 50.75  |
| -15,300,456.00 | -10.69  | 70,891,629.00  | 49.25  |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| -54,907,000.00 | -67.21  | 16,120,000.00  | 11.20  |
| -54,907,000.00 | -100.00 | 0.00           |        |
| 0.00           | 0.00    | 16,120,000.00  | 11.20  |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| 107,619,361.00 | 175.19  | 127,828,544.00 | 88.80  |
|                |         |                |        |

**國立海洋生物博物館作業基金**  
**現金流量表**  
中華民國107年度

第 1 頁  
單位:新臺幣元

| 項 目                    | 預 算 數           | 決 算 數          | 比 較 增 減         |         |
|------------------------|-----------------|----------------|-----------------|---------|
|                        |                 |                | 金 額             | %       |
| <b>▼業務活動之現金流量</b>      | 8,250,000.00    | 23,726,524.00  | 15,476,524.00   | 187.59  |
| 本期賸餘（短絀）               | 54,907,000.00   | -68,012,817.00 | -122,919,817.00 | -223.87 |
| 利息股利之調整                | -5,500,000.00   | -5,571,868.00  | -71,868.00      | 1.31    |
| 利息收入                   | -5,500,000.00   | -5,571,868.00  | -71,868.00      | 1.31    |
| 未計利息股利之本期賸餘（短絀）        | 49,407,000.00   | -73,584,685.00 | -122,991,685.00 | -248.94 |
| 調整項目                   | -43,157,000.00  | 95,371,605.00  | 138,528,605.00  | -320.99 |
| 折舊、減損及折耗               | 97,908,000.00   | 106,283,332.00 | 8,375,332.00    | 8.55    |
| 土地改良物                  | 1,796,000.00    | 1,921,772.00   | 125,772.00      | 7.00    |
| 房屋及建築                  | 2,620,000.00    | 2,597,156.00   | -22,844.00      | -0.87   |
| 機械及設備                  | 18,898,000.00   | 21,271,867.00  | 2,373,867.00    | 12.56   |
| 交通及運輸設備                | 1,663,000.00    | 1,906,392.00   | 243,392.00      | 14.64   |
| 什項設備                   | 19,457,000.00   | 13,766,357.00  | -5,690,643.00   | -29.25  |
| 代管資產                   | 7,279,000.00    | 7,278,960.00   | -40.00          | 0.00    |
| 投資性不動產                 | 46,195,000.00   | 57,540,828.00  | 11,345,828.00   | 24.56   |
| 攤銷                     | 14,679,000.00   | 10,843,460.00  | -3,835,540.00   | -26.13  |
| 攤銷電腦軟體                 | 1,747,000.00    | 3,500,967.00   | 1,753,967.00    | 100.40  |
| 其他攤銷費用                 | 12,932,000.00   | 7,342,493.00   | -5,589,507.00   | -43.22  |
| 兌換短絀（賸餘）               | 0.00            | -1,432,756.00  | -1,432,756.00   |         |
| 其他                     | 0.00            | -452,415.00    | -452,415.00     |         |
| 什項設備                   | 0.00            | -462,000.00    | -462,000.00     |         |
| 無形資產                   | 0.00            | 9,585.00       | 9,585.00        |         |
| 流動資產淨減（淨增）             | -155,744,000.00 | -20,999,285.00 | 134,744,715.00  | -86.52  |
| 流動負債淨增（淨減）             | 0.00            | 1,129,269.00   | 1,129,269.00    |         |
| 未計利息股利之現金流入（流出）        | 6,250,000.00    | 21,786,920.00  | 15,536,920.00   | 248.59  |
| 收取利息                   | 2,000,000.00    | 1,939,604.00   | -60,396.00      | -3.02   |
| <b>▼業務活動之淨現金流入（流出）</b> | 8,250,000.00    | 23,726,524.00  | 15,476,524.00   | 187.59  |
| <b>▼投資活動之現金流量</b>      | -15,180,000.00  | -19,138,375.00 | -3,958,375.00   | 26.08   |
| 減少流動金融資產及短期貸墊款         | 0.00            | 3,623,618.00   | 3,623,618.00    |         |
| 減少短期墊款                 | 0.00            | 3,623,618.00   | 3,623,618.00    |         |
| 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金     | 0.00            | 24,678,491.00  | 24,678,491.00   |         |
| 減少投資                   | 0.00            | 24,678,491.00  | 24,678,491.00   |         |
| 減少無形資產及其他資產            | 0.00            | 20,204,565.00  | 20,204,565.00   |         |
| 減少其他資產                 | 0.00            | 20,204,565.00  | 20,204,565.00   |         |
| 收取利息                   | 3,500,000.00    | 3,500,000.00   | 0.00            | 0.00    |
| 增加流動金融資產及短期貸墊款         | 0.00            | -3,623,618.00  | -3,623,618.00   |         |
| 增加短期墊款                 | 0.00            | -3,623,618.00  | -3,623,618.00   |         |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源       | -18,286,000.00  | -30,944,786.00 | -12,658,786.00  | 69.23   |
| 增加不動產、廠房及設備            | -18,286,000.00  | -30,944,786.00 | -12,658,786.00  | 69.23   |
| 固定資產之增置                | -18,286,000.00  | -30,944,786.00 | -12,658,786.00  | 69.23   |

**國立海洋生物博物館作業基金**  
**現金流量表**  
中華民國107年度

第 2 頁  
單位:新臺幣元

| 項 目                              | 預 算 數          | 決 算 數          | 比 較 增 減        |         |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------|
|                                  |                |                | 金 額            | %       |
| 土地改良物                            | -2,570,000.00  | 0.00           | 2,570,000.00   | -100.00 |
| 房屋及建築                            | 0.00           | -3,901,607.00  | -3,901,607.00  |         |
| 機械及設備                            | -3,090,000.00  | -17,829,550.00 | -14,739,550.00 | 477.01  |
| 交通及運輸設備                          | -8,900,000.00  | -890,928.00    | 8,009,072.00   | -89.99  |
| 什項設備                             | -3,726,000.00  | -8,322,701.00  | -4,596,701.00  | 123.37  |
| 增加無形資產及其他資產                      | -394,000.00    | -36,576,645.00 | -36,182,645.00 | 9183.41 |
| 增加無形資產                           | -394,000.00    | -3,692,810.00  | -3,298,810.00  | 837.26  |
| 增加其他資產                           | 0.00           | -32,883,835.00 | -32,883,835.00 |         |
| ▼投資活動之淨現金流入(流出)                  | -15,180,000.00 | -19,138,375.00 | -3,958,375.00  | 26.08   |
| ▼籌資活動之現金流量                       | 12,756,000.00  | 10,385,206.00  | -2,370,794.00  | -18.59  |
| 增加短期債務、流動金融負債及其他負債               | 0.00           | 4,814,041.00   | 4,814,041.00   |         |
| 增加其他負債                           | 0.00           | 4,814,041.00   | 4,814,041.00   |         |
| 增加基金、公積及填補短絀                     | 12,756,000.00  | 11,480,000.00  | -1,276,000.00  | -10.00  |
| 增加基金                             | 12,756,000.00  | 11,480,000.00  | -1,276,000.00  | -10.00  |
| 國庫撥款增置固定資產                       | 12,756,000.00  | 11,480,000.00  | -1,276,000.00  | -10.00  |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債               | 0.00           | -5,908,835.00  | -5,908,835.00  |         |
| 減少其他負債                           | 0.00           | -5,908,835.00  | -5,908,835.00  |         |
| ▼籌資活動之淨現金流入(流出)                  | 12,756,000.00  | 10,385,206.00  | -2,370,794.00  | -18.59  |
| ▼匯率影響數                           | 0.00           | 1,432,756.00   | 1,432,756.00   |         |
| ▼現金及約當現金之淨增(淨減)                  | 5,826,000.00   | 16,406,111.00  | 10,580,111.00  | 181.60  |
| ▼期初現金及約當現金                       | 200,652,000.00 | 125,287,875.00 | -75,364,125.00 | -37.56  |
| ▼期末現金及約當現金                       | 206,478,000.00 | 141,693,986.00 | -64,784,014.00 | -31.38  |
| ▼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 | 150,000.00     | 181,547.00     | 31,547.00      | 21.03   |
| 退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)       | 150,000.00     | 305,159.00     | 155,159.00     | 103.44  |
| 退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少之金額(-)       | 0.00           | -123,612.00    | -123,612.00    |         |
| 以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目之金額 | 0.00           | 1,012,000.00   | 1,012,000.00   |         |
| 調整轉入不動產、廠房及設備科目明細                | 0.00           | 1,012,000.00   | 1,012,000.00   |         |
| 什項設備                             | 0.00           | 1,012,000.00   | 1,012,000.00   |         |
| 應付代管資產轉列受贈公積之金額                  | 7,279,000.00   | 7,278,960.00   | -40.00         | 0.00    |
| 盈餘分配與虧損填補之金額                     | -26,792,000.00 | -26,792,000.00 | 0.00           | 0.00    |
| 提存(撥用-)公積                        | -26,792,000.00 | -26,792,000.00 | 0.00           | 0.00    |

附 註：

- 1.投資活動之現金流量項下收取利息350萬元，含扣除攤銷投資中央公債折價數8萬4,445元。
- 2.業務活動之現金流量項下調整項目之其他減少45萬2,415元：係更正上年度帳列費用46萬2,000元於本年度調

# 國立海洋生物博物館作業基金

## 現金流量表

中華民國107年度

第 3 頁

單位:新臺幣元

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 |   |
|-----|-------|-------|---------|---|
|     |       |       | 金 額     | % |
|     |       |       |         |   |

整認列「什項設備」及「無形資產」9,585元改列費用。

3.不影響現金流量之投資與籌資活動：

(1)購買中央公債於資產負債表日評價，「備供出售金融資產評價調整-非流動」與「金融商品未實現餘絀」

同額減少9,141元。

(2)轉正上年度訂購機件-什項設備為遞延資產計218萬4,000元。

本 頁 空 白

# 國立海洋生物博物館作業基金 平衡表

中華民國107年12月31日

| 科 目              | 本年度決算數           |        | 上年度決算數           |        | 比較增減           |        |
|------------------|------------------|--------|------------------|--------|----------------|--------|
|                  | 金 額              | %      | 金 額              | %      | 金 額            | %      |
| 資產               | 4,727,851,544.00 | 100.00 | 4,784,177,480.00 | 100.00 | -56,325,936.00 | -1.18  |
| 流動資產             | 387,883,180.00   | 8.20   | 350,429,965.00   | 7.32   | 37,453,215.00  | 10.69  |
| 現金               | 141,693,986.00   | 3.00   | 125,287,875.00   | 2.62   | 16,406,111.00  | 13.09  |
| 銀行存款             | 141,693,986.00   | 3.00   | 125,287,875.00   | 2.62   | 16,406,111.00  | 13.09  |
| 流動金融資產           | 164,564,409.00   | 3.48   | 164,564,409.00   | 3.44   | 0.00           | 0.00   |
| 其他金融資產－流動        | 164,564,409.00   | 3.48   | 164,564,409.00   | 3.44   | 0.00           | 0.00   |
| 應收款項             | 64,938,669.00    | 1.37   | 48,433,062.00    | 1.01   | 16,505,607.00  | 34.08  |
| 應收收益             | 48,515,875.00    | 1.03   | 30,073,813.00    | 0.63   | 18,442,062.00  | 61.32  |
| 應收利息             | 4,135,272.00     | 0.09   | 4,087,453.00     | 0.09   | 47,819.00      | 1.17   |
| 其他應收款            | 12,287,522.00    | 0.26   | 14,271,796.00    | 0.30   | -1,984,274.00  | -13.90 |
| 存貨               | 7,758,240.00     | 0.16   | 3,648,259.00     | 0.08   | 4,109,981.00   | 112.66 |
| 商品存貨             | 7,758,240.00     | 0.16   | 3,648,259.00     | 0.08   | 4,109,981.00   | 112.66 |
| 預付款項             | 8,927,876.00     | 0.19   | 8,496,360.00     | 0.18   | 431,516.00     | 5.08   |
| 用品盤存             | 659,834.00       | 0.01   | 336,159.00       | 0.01   | 323,675.00     | 96.29  |
| 預付費用             | 770,108.00       | 0.02   | 474,235.00       | 0.01   | 295,873.00     | 62.39  |
| 留抵稅額             | 7,497,934.00     | 0.16   | 7,685,966.00     | 0.16   | -188,032.00    | -2.45  |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 287,030,798.00   | 6.07   | 311,452,438.00   | 6.51   | -24,421,640.00 | -7.84  |
| 非流動金融資產          | 200,303,184.00   | 4.24   | 200,227,880.00   | 4.19   | 75,304.00      | 0.04   |
| 備供出售金融資產－非流動     | 197,565,612.00   | 4.18   | 197,481,167.00   | 4.13   | 84,445.00      | 0.04   |
| 備供出售金融資產評價調整－非流動 | 2,737,572.00     | 0.06   | 2,746,713.00     | 0.06   | -9,141.00      | -0.33  |
| 其他長期投資           | 85,097,702.00    | 1.80   | 109,776,193.00   | 2.29   | -24,678,491.00 | -22.48 |
| 長期信託投資           | 85,097,702.00    | 1.80   | 109,776,193.00   | 2.29   | -24,678,491.00 | -22.48 |
| 準備金              | 1,629,912.00     | 0.03   | 1,448,365.00     | 0.03   | 181,547.00     | 12.53  |
| 退休及離職準備金         | 1,629,912.00     | 0.03   | 1,448,365.00     | 0.03   | 181,547.00     | 12.53  |
| 不動產、廠房及設備        | 280,318,544.00   | 5.93   | 292,559,302.00   | 6.12   | -12,240,758.00 | -4.18  |
| 土地改良物            | 8,338,637.00     | 0.18   | 10,260,409.00    | 0.21   | -1,921,772.00  | -18.73 |
| 土地改良物            | 21,752,092.00    | 0.46   | 21,752,092.00    | 0.45   | 0.00           | 0.00   |
| 累計折舊－土地改良物       | -13,413,455.00   | -0.28  | -11,491,683.00   | -0.24  | -1,921,772.00  | 16.72  |
| 房屋及建築            | 133,424,810.00   | 2.82   | 132,120,359.00   | 2.76   | 1,304,451.00   | 0.99   |
| 房屋及建築            | 148,853,815.00   | 3.15   | 145,226,839.00   | 3.04   | 3,626,976.00   | 2.50   |
| 累計折舊－房屋及建築       | -15,429,005.00   | -0.33  | -13,106,480.00   | -0.27  | -2,322,525.00  | 17.72  |
| 機械及設備            | 73,691,873.00    | 1.56   | 77,134,190.00    | 1.61   | -3,442,317.00  | -4.46  |
| 機械及設備            | 313,941,542.00   | 6.64   | 309,074,940.00   | 6.46   | 4,866,602.00   | 1.57   |
| 累計折舊－機械及設備       | -240,249,669.00  | -5.08  | -231,940,750.00  | -4.85  | -8,308,919.00  | 3.58   |
| 交通及運輸設備          | 5,219,300.00     | 0.11   | 6,234,764.00     | 0.13   | -1,015,464.00  | -16.29 |
| 交通及運輸設備          | 15,810,745.00    | 0.33   | 15,069,417.00    | 0.31   | 741,328.00     | 4.92   |
| 累計折舊－交通及運輸設備     | -10,591,445.00   | -0.22  | -8,834,653.00    | -0.18  | -1,756,792.00  | 19.89  |
| 什項設備             | 58,220,964.00    | 1.23   | 62,190,620.00    | 1.30   | -3,969,656.00  | -6.38  |



# 國立海洋生物博物館作業基金 平衡表

中華民國107年12月31日

| 科 目         | 本年度決算數           |        | 上年度決算數           |        | 比較增減           |        |
|-------------|------------------|--------|------------------|--------|----------------|--------|
|             | 金 額              | %      | 金 額              | %      | 金 額            | %      |
| 什項設備        | 144,142,269.00   | 3.05   | 143,514,932.00   | 3.00   | 627,337.00     | 0.44   |
| 累計折舊－什項設備   | -85,921,305.00   | -1.82  | -81,324,312.00   | -1.70  | -4,596,993.00  | 5.65   |
| 購建中固定資產     | 1,422,960.00     | 0.03   | 4,618,960.00     | 0.10   | -3,196,000.00  | -69.19 |
| 訂購機件及設備款    | 1,422,960.00     | 0.03   | 4,618,960.00     | 0.10   | -3,196,000.00  | -69.19 |
| 投資性不動產      | 2,405,032,063.00 | 50.87  | 2,462,572,891.00 | 51.47  | -57,540,828.00 | -2.34  |
| 投資性不動產      | 2,405,032,063.00 | 50.87  | 2,462,572,891.00 | 51.47  | -57,540,828.00 | -2.34  |
| 投資性不動產      | 2,917,510,413.00 | 61.71  | 2,917,510,413.00 | 60.98  | 0.00           | 0.00   |
| 累計折舊－投資性不動產 | -512,478,350.00  | -10.84 | -454,937,522.00  | -9.51  | -57,540,828.00 | 12.65  |
| 無形資產        | 3,662,750.00     | 0.08   | 3,726,818.00     | 0.08   | -64,068.00     | -1.72  |
| 無形資產        | 3,662,750.00     | 0.08   | 3,726,818.00     | 0.08   | -64,068.00     | -1.72  |
| 專利權         | 217,890.00       | 0.00   | 369,301.00       | 0.01   | -151,411.00    | -41.00 |
| 電腦軟體        | 3,444,860.00     | 0.07   | 3,357,517.00     | 0.07   | 87,343.00      | 2.60   |
| 其他資產        | 1,363,924,209.00 | 28.85  | 1,363,436,066.00 | 28.50  | 488,143.00     | 0.04   |
| 遞延資產        | 28,895,420.00    | 0.61   | 22,974,395.00    | 0.48   | 5,921,025.00   | 25.77  |
| 遞延費用        | 28,895,420.00    | 0.61   | 22,974,395.00    | 0.48   | 5,921,025.00   | 25.77  |
| 什項資產        | 1,335,028,789.00 | 28.24  | 1,340,461,671.00 | 28.02  | -5,432,882.00  | -0.41  |
| 存出保證金       | 5,000.00         | 0.00   | 5,000.00         | 0.00   | 0.00           | 0.00   |
| 暫付及待結轉帳項    | 38,512,409.00    | 0.81   | 36,666,331.00    | 0.77   | 1,846,078.00   | 5.03   |
| 代管資產        | 1,398,377,134.00 | 29.58  | 1,398,377,134.00 | 29.23  | 0.00           | 0.00   |
| 累計折舊－代管資產   | -101,865,754.00  | -2.15  | -94,586,794.00   | -1.98  | -7,278,960.00  | 7.70   |
| 合 計         | 4,727,851,544.00 | 100.00 | 4,784,177,480.00 | 100.00 | -56,325,936.00 | -1.18  |

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$100,439,136.00及上年度決算數為 \$101,357,691.00
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$100,439,136.00及上年度決算數為 \$101,357,691.00
3. 信託代理與保證資產(負債)科目係簽約廠商繳入之履約保證金、保固金等。
4. 代管資產包含土地10億4,028萬8,260元、土地改良物2,008萬7,955元、房屋及建築3億3,800萬919元。
5. 本館無經管珍貴動產及珍貴不動產。
6. 本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數;上年度決算數為審定決算數,並配合導入企業會計準則科目重分類之數。
7. 上年度「銀行存款」科目中存款期間三個月以上,一年內到期之定期存款1億4,456萬4,409元,依企業會計準則科目定義重分類至「其他金融資產－流動」科目。
8. 上年度土地改良物6,367萬7,404元與房屋及建築23億9,889萬5,487元係委外廠商海景世界企業股份有限公司投資成本,科目重分類至「投資性不動產」科目24億6,257萬2,891元。



本 頁 空 白

# 附 屬 表



# 國立海洋生物博物館作業基金 業務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

| 科 目        | 預 算 數          | 決 算 數          | 比 較 增 減         |         | 備 註  |
|------------|----------------|----------------|-----------------|---------|--|
|            |                |                | 金 額             | %       |  |
| 業務收入       | 341,962,000.00 | 210,412,582.00 | -131,549,418.00 | -38.47  |  |
| 教學收入       | 36,700,000.00  | 43,078,481.00  | 6,378,481.00    | 17.38   |  |
| 建教合作收入     | 34,000,000.00  | 42,551,595.00  | 8,551,595.00    | 25.15   | 主要係建教合作計畫較預計增加。                            |
| 委託研究計畫     | 34,000,000.00  | 42,551,595.00  | 8,551,595.00    | 25.15   |  |
| 推廣教育收入     | 2,700,000.00   | 526,886.00     | -2,173,114.00   | -80.49  | 主要係本館舉辦推廣教育活動收入較預計減少所致。                    |
| 租金及權利金收入   | 190,144,000.00 | 48,515,875.00  | -141,628,125.00 | -74.48  |  |
| 權利金收入      | 190,144,000.00 | 48,515,875.00  | -141,628,125.00 | -74.48  | 主要係委外廠商海景世界企業股份有限公司營業收入較預計減少所致。            |
| 其他業務收入     | 115,118,000.00 | 118,818,226.00 | 3,700,226.00    | 3.21    |  |
| 社教機構發展補助收入 | 106,163,000.00 | 106,163,000.00 | 0.00            | 0.00    |  |
| 教育部核給年度補助  | 106,163,000.00 | 106,163,000.00 | 0.00            | 0.00    |  |
| 其他補助收入     | 8,955,000.00   | 12,655,226.00  | 3,700,226.00    | 41.32   | 主要係教育部專案補助計畫之收入。                           |
| 教育部核給年度補助  | 8,955,000.00   | 12,655,226.00  | 3,700,226.00    | 41.32   |  |
| 業務外收入      | 19,882,000.00  | 25,344,545.00  | 5,462,545.00    | 27.47   |  |
| 財務收入       | 5,500,000.00   | 11,464,490.00  | 5,964,490.00    | 108.45  |  |
| 利息收入       | 5,500,000.00   | 5,571,868.00   | 71,868.00       | 1.31    |  |
| 投資賸餘       | 0.00           | 4,459,731.00   | 4,459,731.00    |         | 主要係長期信託投資契約到期結算之獲利收入。                      |
| 兌換賸餘       | 0.00           | 1,432,891.00   | 1,432,891.00    |         | 估算美金活定存之兌換賸餘。                              |
| 其他業務外收入    | 14,382,000.00  | 13,880,055.00  | -501,945.00     | -3.49   |  |
| 資產使用及權利金收入 | 4,180,000.00   | 4,577,467.00   | 397,467.00      | 9.51    | 主要係收取海景世界企業股份有限公司、各家電信公司及宿舍等場地租用收入較預計增加所致。 |
| 違規罰款收入     | 10,000.00      | 304,275.00     | 294,275.00      | 2942.75 | 主要係收取採購契約廠商逾期交貨之違約金。                       |
| 受贈收入       | 100,000.00     | 0.00           | -100,000.00     | -100.00 | 主要係廠商贊助研討會款項較預計減少所致。                       |
| 雜項收入       | 10,092,000.00  | 8,998,313.00   | -1,093,687.00   | -10.84  | 主要係本館賣場文創商品銷售收入較預計減少所致。                    |
| 合 計        | 361,844,000.00 | 235,757,127.00 | -126,086,873.00 | -34.85  |  |

**國立海洋生物博物館作業基金  
業務成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元 第 1 頁

| 科目        | 預算數            | 決算數            | 比較增減          |         | 備註  |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------|---|
|           |                |                | 金額            | %       |   |
| 業務成本與費用   | 297,377,000.00 | 287,532,463.00 | -9,844,537.00 | -3.31   |   |
| 勞務成本      | 140,583,000.00 | 138,573,986.00 | -2,009,014.00 | -1.43   |   |
| 服務成本      | 140,583,000.00 | 138,573,986.00 | -2,009,014.00 | -1.43   | 主要係租金與利息較預計減少所致。  |
| 用人費用      | 29,659,000.00  | 25,470,133.00  | -4,188,867.00 | -14.12  |   |
| 正式員額薪資    | 19,593,000.00  | 15,983,871.00  | -3,609,129.00 | -18.42  |   |
| 職員薪金      | 17,973,000.00  | 14,363,631.00  | -3,609,369.00 | -20.08  |   |
| 工員工資      | 1,620,000.00   | 1,620,240.00   | 240.00        | 0.01    |   |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 1,368,000.00   | 1,898,929.00   | 530,929.00    | 38.81   |   |
| 聘用人員薪金    | 434,000.00     | 641,953.00     | 207,953.00    | 47.92   |   |
| 約僱職員薪金    | 934,000.00     | 1,256,976.00   | 322,976.00    | 34.58   |   |
| 超時工作報酬    | 816,000.00     | 513,565.00     | -302,435.00   | -37.06  |   |
| 加班費       | 687,000.00     | 423,569.00     | -263,431.00   | -38.35  |   |
| 值班費       | 129,000.00     | 89,996.00      | -39,004.00    | -30.24  |   |
| 獎金        | 3,528,000.00   | 3,330,749.00   | -197,251.00   | -5.59   |   |
| 考績獎金      | 1,083,000.00   | 1,037,575.00   | -45,425.00    | -4.19   |   |
| 年終獎金      | 2,445,000.00   | 2,293,174.00   | -151,826.00   | -6.21   |   |
| 退休及卹償金    | 1,836,000.00   | 1,382,887.00   | -453,113.00   | -24.68  |   |
| 離職金       | 1,575,000.00   | 1,286,131.00   | -288,869.00   | -18.34  |   |
| 離職金       | 261,000.00     | 96,756.00      | -164,244.00   | -62.93  |   |
| 福利費       | 2,517,000.00   | 2,360,132.00   | -156,868.00   | -6.23   |   |
| 分擔員工保險費   | 1,889,000.00   | 1,695,727.00   | -193,273.00   | -10.23  |   |
| 傷病醫藥費     | 12,000.00      | 14,000.00      | 2,000.00      | 16.67   |   |
| 其他福利費     | 616,000.00     | 650,405.00     | 34,405.00     | 5.59    |   |
| 提繳費       | 1,000.00       | 0.00           | -1,000.00     | -100.00 |   |
| 提繳工資墊償費用  | 1,000.00       | 0.00           | -1,000.00     | -100.00 |   |
| 服務費用      | 21,873,000.00  | 21,815,810.00  | -57,190.00    | -0.26   |   |
| 郵電費       | 100,000.00     | 158,008.00     | 58,008.00     | 58.01   |   |
| 郵費        | 100,000.00     | 158,008.00     | 58,008.00     | 58.01   |   |
| 旅運費       | 1,629,000.00   | 2,683,264.00   | 1,054,264.00  | 64.72   | 國外旅費預算數15萬7,000元，決算數62萬7,828元，超支部分主要係配合教育部補助計畫業務需要核實列支。 |
| 國內旅費      | 300,000.00     | 393,556.00     | 93,556.00     | 31.19   | 依實際業務需要執行。  |
| 國外旅費      | 157,000.00     | 627,828.00     | 470,828.00    | 299.89  | 國外旅費預算數15萬7,000元，決算數62萬7,828元，超支部分主要係配合教育部補助計畫業務需要核實列支。 |
| 貨物運費      | 200,000.00     | 94,630.00      | -105,370.00   | -52.69  |   |
| 其他旅運費     | 972,000.00     | 1,567,250.00   | 595,250.00    | 61.24   |   |
| 告費        | 1,000,000.00   | 1,305,726.00   | 305,726.00    | 30.57   |   |
| 印刷裝訂      | 1,000,000.00   | 1,305,726.00   | 305,726.00    | 30.57   |   |

**國立海洋生物博物館作業基金  
業務成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元 第 2 頁

| 科 目           | 預 算 數        | 決 算 數        | 比 較 增 減      |         | 備 註   |
|---------------|--------------|--------------|--------------|---------|---|
|               |              |              | 金 額          | %       |   |
| 費             |              |              |              |         |   |
| 固費            |              |              |              |         |   |
| 修理保養及保        | 3,454,000.00 | 3,671,692.00 | 217,692.00   | 6.30    |   |
| 土地改良物         | 500,000.00   | 203,897.00   | -296,103.00  | -59.22  |   |
| 一般房屋修         | 400,000.00   | 1,505,310.00 | 1,105,310.00 | 276.33  |   |
| 其他建築修         | 100,000.00   | 0.00         | -100,000.00  | -100.00 |   |
| 機械及設備         | 1,700,000.00 | 1,006,088.00 | -693,912.00  | -40.82  |   |
| 交通及運輸         | 100,000.00   | 160,900.00   | 60,900.00    | 60.90   |   |
| 什項設備修         | 654,000.00   | 795,497.00   | 141,497.00   | 21.64   |   |
| 保險費           | 310,000.00   | 51,468.00    | -258,532.00  | -83.40  |   |
| 交通及運輸         | 50,000.00    | 0.00         | -50,000.00   | -100.00 |   |
| 責任保險費         | 0.00         | 5,000.00     | 5,000.00     |         |   |
| 其他保險費         | 260,000.00   | 46,468.00    | -213,532.00  | -82.13  |   |
| 一般服務費         | 6,396,000.00 | 8,985,490.00 | 2,589,490.00 | 40.49   | 一、外包費預算數417萬2,000元、決算數578萬2,632元，分述如下：<br>1. 預計進用派遣人力8人，預算數417萬2,000元，實際進用3人，決算數216萬4,117元，主要係辦理展場教育、學校教育與社會教育等業務。<br>2. 勞務承攬預算無列數，實際進用9人，決算數361萬8,515元，主要係辦理館區環境整理及展場裝修等業務。<br>二、計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員4人，預算數200萬元，實際進用臨時人員9人，決算數307萬6,290元，主要係執行智慧博物館計畫及大型剝製標本製作及魚類典藏等業務。 |
| 包裝費           | 53,000.00    | 0.00         | -53,000.00   | -100.00 |   |
| 佣金、匯費、經理費及手續費 | 0.00         | 30.00        | 30.00        |         |   |
| 外包費           | 4,172,000.00 | 5,782,632.00 | 1,610,632.00 | 38.61   | 外包費預算數417萬2,000元、決算數578萬2,632元，分述如下：<br>1. 預計進用派遣人力8人，預算數417萬2,000元，實際進用3人，決算數216萬4,117元，主要係辦理展場教育、學校教育與社會教育等業務。<br>2. 勞務承攬預算無列數，實際進用9人，決算數361萬8,515元，主要係辦理館區環境整理及展場裝修等業務。  |
| 義(志)工         | 113,000.00   | 89,590.00    | -23,410.00   | -20.72  | 依實際業務需要執行。  |

**國立海洋生物博物館作業基金  
業務成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元 第 3 頁

| 科 目              | 預 算 數        | 決 算 數        | 比 較 增 減       |         | 備 註  |
|------------------|--------------|--------------|---------------|---------|--|
|                  |              |              | 金 額           | %       |  |
| 服務費              |              |              |               |         |  |
| 人員酬金             | 2,000,000.00 | 3,076,290.00 | 1,076,290.00  | 53.81   | 計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員4人，預算數20萬元，實際進用臨時人員9人，決算數307萬6,290元，主要係執行智慧博物館計畫及大型剝製標本製作及魚類典藏等業務。 |
| 體育活動費            | 58,000.00    | 36,948.00    | -21,052.00    | -36.30  |  |
| 專業服務費            | 8,984,000.00 | 4,960,162.00 | -4,023,838.00 | -44.79  |  |
| 技術合作費            | 200,000.00   | 0.00         | -200,000.00   | -100.00 |  |
| 及權利金             |              |              |               |         |  |
| 專技人員酬金           | 0.00         | 75,000.00    | 75,000.00     |         | 依實際法律訴訟業務需要執行。   |
| 法律事務費            | 100,000.00   | 0.00         | -100,000.00   | -100.00 |  |
| 工程及管理諮詢服務費       | 100,000.00   | 0.00         | -100,000.00   | -100.00 |  |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 600,000.00   | 1,001,228.00 | 401,228.00    | 66.87   | 依實際業務需要執行。   |
| 委託調查研究費          | 600,000.00   | 672,000.00   | 72,000.00     | 12.00   |  |
| 委託檢驗(定)試驗認證費     | 100,000.00   | 0.00         | -100,000.00   | -100.00 |  |
| 委託考選訓練費          | 30,000.00    | 0.00         | -30,000.00    | -100.00 |  |
| 電腦軟體服務費          | 304,000.00   | 39,423.00    | -264,577.00   | -87.03  |  |
| 其他               | 6,950,000.00 | 3,172,511.00 | -3,777,489.00 | -54.35  |  |
| 材料及用品費           | 6,914,000.00 | 2,849,571.00 | -4,064,429.00 | -58.79  |  |
| 使用材料費            | 630,000.00   | 51,166.00    | -578,834.00   | -91.88  |  |
| 原料               | 300,000.00   | 0.00         | -300,000.00   | -100.00 |  |
| 物料               | 30,000.00    | 0.00         | -30,000.00    | -100.00 |  |
| 燃料               | 0.00         | 26,166.00    | 26,166.00     |         |  |
| 設備零件             | 300,000.00   | 25,000.00    | -275,000.00   | -91.67  |  |
| 用品消耗             | 6,284,000.00 | 2,798,405.00 | -3,485,595.00 | -55.47  |  |
| 辦公(事務)用品         | 310,000.00   | 286,090.00   | -23,910.00    | -7.71   |  |
| 報章什誌             | 500,000.00   | 196,254.00   | -303,746.00   | -60.75  |  |
| 化學藥劑與實驗用品        | 600,000.00   | 320,220.00   | -279,780.00   | -46.63  |  |
| 食品               | 150,000.00   | 296,203.00   | 146,203.00    | 97.47   |  |
| 飼料               | 0.00         | 7,160.00     | 7,160.00      |         |  |
| 其他               | 4,724,000.00 | 1,692,478.00 | -3,031,522.00 | -64.17  |  |
| 租金與利息            | 3,660,000.00 | 1,093,790.00 | -2,566,210.00 | -70.12  |  |
| 地租及水租            | 80,000.00    | 188,100.00   | 108,100.00    | 135.13  |  |
| 場地租金             | 80,000.00    | 188,100.00   | 108,100.00    | 135.13  |  |
| 機器租金             | 980,000.00   | 134,978.00   | -845,022.00   | -86.23  |  |
| 電腦租金及使用費         | 880,000.00   | 28,665.00    | -851,335.00   | -96.74  |  |
| 機械及設備            | 100,000.00   | 106,313.00   | 6,313.00      | 6.31    |  |

**國立海洋生物博物館作業基金  
業務成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元 第 4 頁

| 科 目        | 預 算 數         | 決 算 數         | 比 較 增 減       |        | 備 註               |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------|-------------------|
|            |               |               | 金 額           | %      |                   |
| 租金         |               |               |               |        |                   |
| 備用租金       |               |               |               |        |                   |
| 交通及運輸設     | 1,950,000.00  | 680,412.00    | -1,269,588.00 | -65.11 |                   |
| 船租         | 950,000.00    | 308,000.00    | -642,000.00   | -67.58 |                   |
| 車租         | 1,000,000.00  | 372,412.00    | -627,588.00   | -62.76 |                   |
| 什項設備租金     | 650,000.00    | 90,300.00     | -559,700.00   | -86.11 |                   |
| 什項設備租      | 650,000.00    | 90,300.00     | -559,700.00   | -86.11 |                   |
| 銷          |               |               |               |        |                   |
| 折舊、折耗及攤    | 78,147,000.00 | 87,135,065.00 | 8,988,065.00  | 11.50  |                   |
| 不動產、廠房     | 17,198,000.00 | 21,215,489.00 | 4,017,489.00  | 23.36  |                   |
| 及設備折舊      |               |               |               |        |                   |
| 土地改良物      | 1,777,000.00  | 1,903,172.00  | 126,172.00    | 7.10   |                   |
| 折舊         |               |               |               |        |                   |
| 一般房屋折      | 2,620,000.00  | 2,597,156.00  | -22,844.00    | -0.87  |                   |
| 折舊         |               |               |               |        |                   |
| 機械及設備      | 3,577,000.00  | 4,883,095.00  | 1,306,095.00  | 36.51  |                   |
| 折舊         |               |               |               |        |                   |
| 交通及運輸      | 487,000.00    | 542,132.00    | 55,132.00     | 11.32  |                   |
| 設備折舊       |               |               |               |        |                   |
| 什項設備折      | 8,737,000.00  | 11,289,934.00 | 2,552,934.00  | 29.22  |                   |
| 折舊         |               |               |               |        |                   |
| 投資性不動產     | 46,195,000.00 | 55,244,604.00 | 9,049,604.00  | 19.59  |                   |
| 折舊         |               |               |               |        |                   |
| 投資性不動      | 46,195,000.00 | 55,244,604.00 | 9,049,604.00  | 19.59  |                   |
| 產折舊        |               |               |               |        |                   |
| 其他折舊性資     | 75,000.00     | 75,228.00     | 228.00        | 0.30   |                   |
| 產折舊        |               |               |               |        |                   |
| 代管資產折      | 75,000.00     | 75,228.00     | 228.00        | 0.30   |                   |
| 舊          |               |               |               |        |                   |
| 攤銷         | 14,679,000.00 | 10,599,744.00 | -4,079,256.00 | -27.79 |                   |
| 攤銷電腦軟      | 1,747,000.00  | 3,500,967.00  | 1,753,967.00  | 100.40 |                   |
| 體費         |               |               |               |        |                   |
| 其他攤銷費      | 12,932,000.00 | 7,098,777.00  | -5,833,223.00 | -45.11 |                   |
| 用          |               |               |               |        |                   |
| 稅捐與規費(強    | 180,000.00    | 41,050.00     | -138,950.00   | -77.19 |                   |
| 制費)        |               |               |               |        |                   |
| 規 費        | 180,000.00    | 41,050.00     | -138,950.00   | -77.19 |                   |
| 行政規費與      | 180,000.00    | 41,050.00     | -138,950.00   | -77.19 |                   |
| 強制費        |               |               |               |        |                   |
| 會費、捐助、補    | 150,000.00    | 168,567.00    | 18,567.00     | 12.38  |                   |
| 助、分攤、救助(濟) |               |               |               |        |                   |
| 與交流活動費     |               |               |               |        |                   |
| 會費         | 150,000.00    | 168,567.00    | 18,567.00     | 12.38  |                   |
| 國際組織會      | 100,000.00    | 109,567.00    | 9,567.00      | 9.57   |                   |
| 費          |               |               |               |        |                   |
| 學術團體會      | 50,000.00     | 59,000.00     | 9,000.00      | 18.00  |                   |
| 費          |               |               |               |        |                   |
| 教學成本       | 35,114,000.00 | 43,078,481.00 | 7,964,481.00  | 22.68  |                   |
| 建教合作成本     | 32,914,000.00 | 42,551,595.00 | 9,637,595.00  | 29.28  | 主要係建教合作計畫較預計增加所致。 |

**國立海洋生物博物館作業基金  
業務成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元 第 5 頁

| 科 目        | 預 算 數         | 決 算 數         | 比 較 增 減      |         | 備 註   |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------|---|
|            |               |               | 金 額          | %       |   |
| 用人費用       | 2,700,000.00  | 4,080,737.00  | 1,380,737.00 | 51.14   |   |
| 聘僱及兼職人員薪資  | 2,700,000.00  | 4,073,987.00  | 1,373,987.00 | 50.89   |   |
| 兼職人員酬金     | 2,700,000.00  | 4,073,987.00  | 1,373,987.00 | 50.89   |   |
| 超時工作報酬     | 0.00          | 6,750.00      | 6,750.00     |         |   |
| 加班費        | 0.00          | 6,750.00      | 6,750.00     |         |   |
| 服務費用       | 21,670,000.00 | 30,884,559.00 | 9,214,559.00 | 42.52   |   |
| 水電費        | 1,200,000.00  | 295,966.00    | -904,034.00  | -75.34  |   |
| 工作場所電費     | 1,150,000.00  | 257,709.00    | -892,291.00  | -77.59  |   |
| 工作場所水費     | 50,000.00     | 38,257.00     | -11,743.00   | -23.49  |   |
| 郵電費        | 130,000.00    | 51,152.00     | -78,848.00   | -60.65  |   |
| 郵費         | 50,000.00     | 43,319.00     | -6,681.00    | -13.36  |   |
| 電話費        | 20,000.00     | 7,833.00      | -12,167.00   | -60.84  |   |
| 數據通信費      | 60,000.00     | 0.00          | -60,000.00   | -100.00 |   |
| 旅運費        | 1,804,000.00  | 3,143,089.00  | 1,339,089.00 | 74.23   | 國外旅費預算無列數，決算數148萬3,710元，主要係執行科技部及農委會等委辦計畫業務需要核實列支。  |
| 國內旅費       | 550,000.00    | 819,660.00    | 269,660.00   | 49.03   |   |
| 國外旅費       | 0.00          | 1,483,710.00  | 1,483,710.00 |         | 國外旅費預算無列數，決算數148萬3,710元，主要係執行科技部及農委會等委辦計畫業務需要核實列支。  |
| 大陸地區旅費     | 0.00          | 27,148.00     | 27,148.00    |         | 大陸地區旅費預算無列數，決算數2萬7,148元，分述如下：<br>1.至大陸福建省執行第8屆海峽兩岸環境與生態會議「武夷論壇」2萬7,148元(臺教人(三)字第1070150651號)。 |
| 貨物運費       | 84,000.00     | 82,328.00     | -1,672.00    | -1.99   |   |
| 其他旅運費      | 1,170,000.00  | 730,243.00    | -439,757.00  | -37.59  |   |
| 印刷裝訂與廣告費   | 420,000.00    | 155,224.00    | -264,776.00  | -63.04  |   |
| 印刷及裝訂費     | 420,000.00    | 155,224.00    | -264,776.00  | -63.04  |   |
| 修理保養及保固費   | 750,000.00    | 756,151.00    | 6,151.00     | 0.82    |   |
| 土地改良物修護費   | 0.00          | 12,500.00     | 12,500.00    |         |   |
| 一般房屋修護費    | 0.00          | 87,375.00     | 87,375.00    |         |   |
| 機械及設備修護費   | 300,000.00    | 520,091.00    | 220,091.00   | 73.36   |   |
| 交通及運輸設備修護費 | 50,000.00     | 15,835.00     | -34,165.00   | -68.33  |   |
| 什項設備修護費    | 400,000.00    | 120,350.00    | -279,650.00  | -69.91  |   |
| 保險費        | 30,000.00     | 20,424.00     | -9,576.00    | -31.92  |   |

**國立海洋生物博物館作業基金  
業務成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元 第 6 頁

| 科 目              | 預 算 數         | 決 算 數         | 比 較 增 減       |         | 備 註  |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------|--|
|                  |               |               | 金 額           | %       |  |
| 其他保險費            | 30,000.00     | 20,424.00     | -9,576.00     | -31.92  |  |
| 一般服務費            | 16,286,000.00 | 23,731,370.00 | 7,445,370.00  | 45.72   | 一、外包費預算無列數、決算數30萬4,403元，敘述如下：<br>勞務承攬預算無列數，實際進用1人，決算數30萬4,403元，主要係辦理管區收容場地維護整理及維生系統保養等業務。<br>二、計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員62人，預算數1,628萬6,000元，實際進用臨時人員34人，決算數2,342萬4,458元，主要係執行科技部、農委會及其他機關委託研究計畫等業務。 |
| 佣金、匯費、經理費及手續費    | 0.00          | 2,509.00      | 2,509.00      |         |  |
| 外包費              | 0.00          | 304,403.00    | 304,403.00    |         | 外包費預算無列數、決算數30萬4,403元，敘述如下：<br>勞務承攬預算無列數，實際進用1人，決算數30萬4,403元，主要係辦理管區收容場地維護整理及維生系統保養等業務。  |
| 計時與計件人員酬金        | 16,286,000.00 | 23,424,458.00 | 7,138,458.00  | 43.83   | 計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員62人，預算數1,628萬6,000元，實際進用臨時人員34人，決算數2,342萬4,458元，主要係執行科技部、農委會及其他機關委託研究計畫等業務。  |
| 專業服務費            | 1,050,000.00  | 2,731,183.00  | 1,681,183.00  | 160.11  |  |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 50,000.00     | 71,335.00     | 21,335.00     | 42.67   | 依實際業務需要執行。   |
| 電腦軟體服務費          | 0.00          | 33,365.00     | 33,365.00     |         |  |
| 其他               | 1,000,000.00  | 2,626,483.00  | 1,626,483.00  | 162.65  |  |
| 材料及用品費           | 6,390,000.00  | 5,490,130.00  | -899,870.00   | -14.08  |  |
| 使用材料費            | 230,000.00    | 94,710.00     | -135,290.00   | -58.82  |  |
| 物料               | 20,000.00     | 0.00          | -20,000.00    | -100.00 |  |
| 燃料               | 200,000.00    | 93,450.00     | -106,550.00   | -53.28  |  |
| 油脂               | 0.00          | 1,260.00      | 1,260.00      |         |  |
| 設備零件             | 10,000.00     | 0.00          | -10,000.00    | -100.00 |  |
| 用品消耗             | 6,160,000.00  | 5,395,420.00  | -764,580.00   | -12.41  |  |
| 辦公(事務)用品         | 400,000.00    | 280,376.00    | -119,624.00   | -29.91  |  |
| 報章什誌             | 20,000.00     | 0.00          | -20,000.00    | -100.00 |  |
| 化學藥劑與實驗用品        | 5,000,000.00  | 3,827,635.00  | -1,172,365.00 | -23.45  |  |
| 食品               | 50,000.00     | 16,979.00     | -33,021.00    | -66.04  |  |
| 飼料               | 150,000.00    | 181,474.00    | 31,474.00     | 20.98   |  |
| 醫療用品(非醫療院所使用)    | 100,000.00    | 81,755.00     | -18,245.00    | -18.25  |  |

**國立海洋生物博物館作業基金  
業務成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元 第 7 頁

| 科目         | 預算數          | 決算數          | 比較增減          |         | 備註                |
|------------|--------------|--------------|---------------|---------|-------------------|
|            |              |              | 金額            | %       |                   |
| 其他         | 440,000.00   | 1,007,201.00 | 567,201.00    | 128.91  |                   |
| 租金與利息      | 970,000.00   | 803,265.00   | -166,735.00   | -17.19  |                   |
| 地租及水租      | 10,000.00    | 13,200.00    | 3,200.00      | 32.00   |                   |
| 場地租金       | 10,000.00    | 13,200.00    | 3,200.00      | 32.00   |                   |
| 房租         | 150,000.00   | 0.00         | -150,000.00   | -100.00 |                   |
| 一般房屋租      | 150,000.00   | 0.00         | -150,000.00   | -100.00 |                   |
| 金          |              |              |               |         |                   |
| 機器租金       | 110,000.00   | 31,210.00    | -78,790.00    | -71.63  |                   |
| 電腦租金及      | 50,000.00    | 0.00         | -50,000.00    | -100.00 |                   |
| 使用費        |              |              |               |         |                   |
| 機械及設備      | 60,000.00    | 31,210.00    | -28,790.00    | -47.98  |                   |
| 租金         |              |              |               |         |                   |
| 交通及運輸設     | 650,000.00   | 521,300.00   | -128,700.00   | -19.80  |                   |
| 備租金        |              |              |               |         |                   |
| 船租         | 300,000.00   | 421,500.00   | 121,500.00    | 40.50   |                   |
| 車租         | 350,000.00   | 99,800.00    | -250,200.00   | -71.49  |                   |
| 什項設備租金     | 50,000.00    | 237,555.00   | 187,555.00    | 375.11  |                   |
| 什項設備租      | 50,000.00    | 237,555.00   | 187,555.00    | 375.11  |                   |
| 金          |              |              |               |         |                   |
| 折舊、折耗及攤    | 1,184,000.00 | 1,183,998.00 | -2.00         | 0.00    |                   |
| 銷          |              |              |               |         |                   |
| 不動產、廠房     | 1,184,000.00 | 1,183,998.00 | -2.00         | 0.00    |                   |
| 及設備折舊      |              |              |               |         |                   |
| 機械及設備      | 1,114,000.00 | 1,113,870.00 | -130.00       | -0.01   |                   |
| 折舊         |              |              |               |         |                   |
| 交通及運輸      | 10,000.00    | 9,960.00     | -40.00        | -0.40   |                   |
| 設備折舊       |              |              |               |         |                   |
| 什項設備折      | 60,000.00    | 60,168.00    | 168.00        | 0.28    |                   |
| 舊          |              |              |               |         |                   |
| 稅捐與規費(強    | 0.00         | 1,000.00     | 1,000.00      |         |                   |
| 制費)        |              |              |               |         |                   |
| 規費         | 0.00         | 1,000.00     | 1,000.00      |         |                   |
| 行政規費與      | 0.00         | 1,000.00     | 1,000.00      |         |                   |
| 強制費        |              |              |               |         |                   |
| 會費、捐助、補    | 0.00         | 107,906.00   | 107,906.00    |         |                   |
| 助、分攤、救助(濟) |              |              |               |         |                   |
| 與交流活動費     |              |              |               |         |                   |
| 會費         | 0.00         | 107,906.00   | 107,906.00    |         |                   |
| 國際組織會      | 0.00         | 64,473.00    | 64,473.00     |         |                   |
| 費          |              |              |               |         |                   |
| 學術團體會      | 0.00         | 43,433.00    | 43,433.00     |         |                   |
| 費          |              |              |               |         |                   |
| 推廣教育成本     | 2,200,000.00 | 526,886.00   | -1,673,114.00 | -76.05  | 主要係推廣教育計畫較預計減少所致。 |
| 服務費用       | 580,000.00   | 408,541.00   | -171,459.00   | -29.56  |                   |
| 旅運費        | 20,000.00    | 1,530.00     | -18,470.00    | -92.35  |                   |
| 其他旅運費      | 20,000.00    | 1,530.00     | -18,470.00    | -92.35  |                   |
| 印刷裝訂與廣     | 20,000.00    | 0.00         | -20,000.00    | -100.00 |                   |
| 告費         |              |              |               |         |                   |
| 印刷及裝訂      | 20,000.00    | 0.00         | -20,000.00    | -100.00 |                   |
| 費          |              |              |               |         |                   |

**國立海洋生物博物館作業基金  
業務成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元 第 8 頁

| 科 目                      | 預 算 數         | 決 算 數         | 比 較 增 減        |         | 備 註                   |
|--------------------------|---------------|---------------|----------------|---------|-----------------------|
|                          |               |               | 金 額            | %       |                       |
| 保險費                      | 40,000.00     | 9,057.00      | -30,943.00     | -77.36  |                       |
| 其他保險費                    | 40,000.00     | 9,057.00      | -30,943.00     | -77.36  |                       |
| 專業服務費                    | 500,000.00    | 397,954.00    | -102,046.00    | -20.41  |                       |
| 講課鐘點、<br>稿費、出席審查及查詢<br>費 | 500,000.00    | 397,954.00    | -102,046.00    | -20.41  | 依實際業務需要執行。            |
| 材料及用品費                   | 900,000.00    | 58,541.00     | -841,459.00    | -93.50  |                       |
| 使用材料費                    | 10,000.00     | 0.00          | -10,000.00     | -100.00 |                       |
| 燃料                       | 10,000.00     | 0.00          | -10,000.00     | -100.00 |                       |
| 用品消耗                     | 890,000.00    | 58,541.00     | -831,459.00    | -93.42  |                       |
| 食品                       | 600,000.00    | 32,015.00     | -567,985.00    | -94.66  |                       |
| 其他                       | 290,000.00    | 26,526.00     | -263,474.00    | -90.85  |                       |
| 租金與利息                    | 720,000.00    | 59,804.00     | -660,196.00    | -91.69  |                       |
| 地租及水租                    | 400,000.00    | 27,450.00     | -372,550.00    | -93.14  |                       |
| 場地租金                     | 400,000.00    | 27,450.00     | -372,550.00    | -93.14  |                       |
| 房租                       | 0.00          | 17,000.00     | 17,000.00      |         |                       |
| 一般房屋租                    | 0.00          | 17,000.00     | 17,000.00      |         |                       |
| 金                        |               |               |                |         |                       |
| 交通及運輸設<br>備租金            | 300,000.00    | 15,354.00     | -284,646.00    | -94.88  |                       |
| 車租                       | 300,000.00    | 15,354.00     | -284,646.00    | -94.88  |                       |
| 什項設備租金                   | 20,000.00     | 0.00          | -20,000.00     | -100.00 |                       |
| 什項設備租                    | 20,000.00     | 0.00          | -20,000.00     | -100.00 |                       |
| 金                        |               |               |                |         |                       |
| 管理及總務費用                  | 68,694,000.00 | 52,584,792.00 | -16,109,208.00 | -23.45  |                       |
| 管理費用及總務費<br>用            | 68,694,000.00 | 52,584,792.00 | -16,109,208.00 | -23.45  | 主要係材料及用品費較預計<br>減少所致。 |
| 用人費用                     | 22,677,000.00 | 17,808,271.00 | -4,868,729.00  | -21.47  |                       |
| 正式員額薪資                   | 15,151,000.00 | 12,501,129.00 | -2,649,871.00  | -17.49  |                       |
| 職員薪金                     | 14,356,000.00 | 11,706,747.00 | -2,649,253.00  | -18.45  |                       |
| 工員工資                     | 795,000.00    | 794,382.00    | -618.00        | -0.08   |                       |
| 聘僱及兼職人<br>員薪資            | 444,000.00    | 4,635.00      | -439,365.00    | -98.96  |                       |
| 聘用人員薪                    | 444,000.00    | 0.00          | -444,000.00    | -100.00 |                       |
| 兼職人員酬                    | 0.00          | 4,635.00      | 4,635.00       |         |                       |
| 超時工作報酬                   | 601,000.00    | 503,114.00    | -97,886.00     | -16.29  |                       |
| 加班費                      | 543,000.00    | 455,750.00    | -87,250.00     | -16.07  |                       |
| 值班費                      | 58,000.00     | 47,364.00     | -10,636.00     | -18.34  |                       |
| 獎金                       | 3,079,000.00  | 2,035,784.00  | -1,043,216.00  | -33.88  |                       |
| 考績獎金                     | 1,148,000.00  | 650,857.00    | -497,143.00    | -43.31  |                       |
| 年終獎金                     | 1,931,000.00  | 1,384,927.00  | -546,073.00    | -28.28  |                       |
| 退休及卹償金                   | 1,376,000.00  | 1,024,710.00  | -351,290.00    | -25.53  |                       |
| 離職金                      | 1,251,000.00  | 977,222.00    | -273,778.00    | -21.88  |                       |
| 職員退休及<br>離職金             | 1,251,000.00  | 977,222.00    | -273,778.00    | -21.88  |                       |
| 工員退休及<br>離職金             | 125,000.00    | 47,488.00     | -77,512.00     | -62.01  |                       |
| 福利費                      | 2,025,000.00  | 1,738,899.00  | -286,101.00    | -14.13  |                       |

**國立海洋生物博物館作業基金  
業務成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元 第 9 頁

| 科 目    | 預 算 數         | 決 算 數         | 比 較 增 減       |         | 備 註  |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------|--|
|        |               |               | 金 額           | %       |  |
| 險費     |               |               |               |         |  |
| 分擔員工保  | 1,518,000.00  | 1,083,186.00  | -434,814.00   | -28.64  |  |
| 傷病醫藥費  | 9,000.00      | 24,500.00     | 15,500.00     | 172.22  |  |
| 其他福利費  | 498,000.00    | 631,213.00    | 133,213.00    | 26.75   |  |
| 提繳費    | 1,000.00      | 0.00          | -1,000.00     | -100.00 |  |
| 償費用    |               |               |               |         |  |
| 提繳工資墊  | 1,000.00      | 0.00          | -1,000.00     | -100.00 |  |
| 服務費用   | 21,255,000.00 | 18,603,956.00 | -2,651,044.00 | -12.47  |  |
| 郵電費    | 1,190,000.00  | 514,413.00    | -675,587.00   | -56.77  |  |
| 郵費     | 150,000.00    | 68,119.00     | -81,881.00    | -54.59  |  |
| 電話費    | 690,000.00    | 353,730.00    | -336,270.00   | -48.73  |  |
| 數據通信費  | 350,000.00    | 92,564.00     | -257,436.00   | -73.55  |  |
| 旅運費    | 477,000.00    | 541,710.00    | 64,710.00     | 13.57   | 國外旅費預算數14萬7,000元，決算數9萬2,870元，配合業務需要核實列支。   |
| 國內旅費   | 330,000.00    | 415,767.00    | 85,767.00     | 25.99   |  |
| 國外旅費   | 147,000.00    | 92,870.00     | -54,130.00    | -36.82  | 國外旅費預算數14萬7,000元，決算數9萬2,870元，配合業務需要核實列支。   |
| 貨物運費   | 0.00          | 2,155.00      | 2,155.00      |         |  |
| 其他旅運費  | 0.00          | 30,918.00     | 30,918.00     |         |  |
| 告費     |               |               |               |         |  |
| 印刷裝訂與廣 | 50,000.00     | 28,159.00     | -21,841.00    | -43.68  |  |
| 費      |               |               |               |         |  |
| 印刷及裝訂  | 50,000.00     | 28,159.00     | -21,841.00    | -43.68  |  |
| 固費     |               |               |               |         |  |
| 修理保養及保 | 5,385,000.00  | 532,127.00    | -4,852,873.00 | -90.12  |  |
| 護費     |               |               |               |         |  |
| 一般房屋修  | 200,000.00    | 47,430.00     | -152,570.00   | -76.29  |  |
| 修護費    |               |               |               |         |  |
| 機械及設備  | 2,600,000.00  | 2,000.00      | -2,598,000.00 | -99.92  |  |
| 交通及運輸  | 400,000.00    | 177,574.00    | -222,426.00   | -55.61  |  |
| 設備修護費  |               |               |               |         |  |
| 什項設備修  | 2,185,000.00  | 305,123.00    | -1,879,877.00 | -86.04  |  |
| 護費     |               |               |               |         |  |
| 保險費    | 100,000.00    | 278,117.00    | 178,117.00    | 178.12  |  |
| 交通及運輸  | 100,000.00    | 43,969.00     | -56,031.00    | -56.03  |  |
| 設備保險費  |               |               |               |         |  |
| 其他保險費  | 0.00          | 234,148.00    | 234,148.00    |         |  |
| 一般服務費  | 11,283,000.00 | 9,468,779.00  | -1,814,221.00 | -16.08  | 一、外包費預算數1,118萬9,000元、決算數939萬720元，分述如下：<br>1. 預計進用派遣人力4人，預算數179萬8,000元，實際進用4人，決算數143萬6,372元，主要係推動館務運作及行政業務支援等業務。<br>2. 勞務承攬預計進用21人，預算數939萬1,000元，實際進用16人，決算數795萬4,348元，主要係辦理保全業務。<br>二、計時與計件人員酬金：預算無列數，實際進用臨時 |

**國立海洋生物博物館作業基金  
業務成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元 第 10 頁

| 科 目              | 預 算 數         | 決 算 數        | 比 較 增 減       |         | 備 註  |
|------------------|---------------|--------------|---------------|---------|--|
|                  |               |              | 金 額           | %       |  |
|                  |               |              |               |         | 人員1人，決算數1萬6,304元，主要係辦理本館馬匹馬蹄修理業務。  |
| 佣金、匯費、經理費及手續費    | 50,000.00     | 35,986.00    | -14,014.00    | -28.03  |  |
| 外包費              | 11,189,000.00 | 9,390,720.00 | -1,798,280.00 | -16.07  | 外包費預算數1,118萬9,000元、決算數939萬720元，分述如下：<br>1. 預計進用派遣人力4人，預算數179萬8,000元，實際進用4人，決算數143萬6,372元，主要係推動館務運作及行政業務支援等業務。<br>2. 勞務承攬預計進用21人，預算數939萬1,000元，實際進用16人，決算數795萬4,348元，主要係辦理保全業務。 |
| 計時與計件人員酬金        | 0.00          | 16,304.00    | 16,304.00     |         | 計時與計件人員酬金：預算無列數，實際進用臨時人員1人，決算數1萬6,304元，主要係辦理本館馬匹馬蹄修理業務。  |
| 體育活動費            | 44,000.00     | 25,769.00    | -18,231.00    | -41.43  |  |
| 專業服務費            | 2,450,000.00  | 7,041,212.00 | 4,591,212.00  | 187.40  |  |
| 專技人員酬金           | 1,900,000.00  | 1,991,719.00 | 91,719.00     | 4.83    | 本館委託法律及財務專業服務服務費。  |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 50,000.00     | 76,745.00    | 26,745.00     | 53.49   | 依實際業務需要執行。   |
| 電腦軟體服務費          | 0.00          | 251,223.00   | 251,223.00    |         |  |
| 其他               | 500,000.00    | 4,721,525.00 | 4,221,525.00  | 844.31  |  |
| 公共關係費            | 320,000.00    | 199,439.00   | -120,561.00   | -37.68  | 公共關係費預算數32萬元，決算數19萬9,439元，係配合業務需要核實列支。   |
| 公共關係費            | 320,000.00    | 199,439.00   | -120,561.00   | -37.68  |  |
| 材料及用品費           | 3,270,000.00  | 531,052.00   | -2,738,948.00 | -83.76  |  |
| 使用材料費            | 600,000.00    | 118,008.00   | -481,992.00   | -80.33  |  |
| 物料               | 200,000.00    | 0.00         | -200,000.00   | -100.00 |  |
| 燃料               | 300,000.00    | 118,008.00   | -181,992.00   | -60.66  |  |
| 設備零件             | 100,000.00    | 0.00         | -100,000.00   | -100.00 |  |
| 用品消耗             | 2,670,000.00  | 413,044.00   | -2,256,956.00 | -84.53  |  |
| 辦公(事務)用品         | 330,000.00    | 1,966.00     | -328,034.00   | -99.40  |  |
| 報章什誌             | 0.00          | 1,200.00     | 1,200.00      |         |  |
| 農業與園藝用品及環境美化費    | 100,000.00    | 0.00         | -100,000.00   | -100.00 |  |
| 食品               | 80,000.00     | 90,930.00    | 10,930.00     | 13.66   |  |
| 飼料               | 150,000.00    | 24,000.00    | -126,000.00   | -84.00  |  |
| 醫療用品(非醫療院所使用)    | 10,000.00     | 2,193.00     | -7,807.00     | -78.07  |  |
| 其他               | 2,000,000.00  | 292,755.00   | -1,707,245.00 | -85.36  |  |
| 租金與利息            | 468,000.00    | 485,877.00   | 17,877.00     | 3.82    |  |

**國立海洋生物博物館作業基金  
業務成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元 第 11 頁

| 科 目        | 預 算 數         | 決 算 數         | 比 較 增 減       |         | 備 註 |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------|-----|
|            |               |               | 金 額           | %       |     |
| 機器租金       | 0.00          | 52,700.00     | 52,700.00     |         |     |
| 使用費        |               |               |               |         |     |
| 電腦租金及      | 0.00          | 14,700.00     | 14,700.00     |         |     |
| 機械及設備      | 0.00          | 38,000.00     | 38,000.00     |         |     |
| 租金         |               |               |               |         |     |
| 交通及運輸設     | 0.00          | 433,177.00    | 433,177.00    |         |     |
| 備租金        |               |               |               |         |     |
| 車租         | 0.00          | 37,177.00     | 37,177.00     |         |     |
| 電信設備租      | 0.00          | 396,000.00    | 396,000.00    |         |     |
| 金          |               |               |               |         |     |
| 什項設備租金     | 468,000.00    | 0.00          | -468,000.00   | -100.00 |     |
| 什項設備租      | 468,000.00    | 0.00          | -468,000.00   | -100.00 |     |
| 金          |               |               |               |         |     |
| 折舊、折耗及攤    | 20,811,000.00 | 15,057,952.00 | -5,753,048.00 | -27.64  |     |
| 銷          |               |               |               |         |     |
| 不動產、廠房     | 13,607,000.00 | 5,314,280.00  | -8,292,720.00 | -60.94  |     |
| 及設備折舊      |               |               |               |         |     |
| 折舊         |               |               |               |         |     |
| 土地改良物      | 19,000.00     | 18,600.00     | -400.00       | -2.11   |     |
| 機械及設備      | 3,356,000.00  | 3,474,008.00  | 118,008.00    | 3.52    |     |
| 交通及運輸      | 892,000.00    | 892,224.00    | 224.00        | 0.03    |     |
| 設備折舊       |               |               |               |         |     |
| 什項設備折      | 9,340,000.00  | 929,448.00    | -8,410,552.00 | -90.05  |     |
| 舊          |               |               |               |         |     |
| 投資性不動產     | 0.00          | 2,296,224.00  | 2,296,224.00  |         |     |
| 折舊         |               |               |               |         |     |
| 投資性不動      | 0.00          | 2,296,224.00  | 2,296,224.00  |         |     |
| 產折舊        |               |               |               |         |     |
| 其他折舊性資     | 7,204,000.00  | 7,203,732.00  | -268.00       | 0.00    |     |
| 產折舊        |               |               |               |         |     |
| 代管資產折      | 7,204,000.00  | 7,203,732.00  | -268.00       | 0.00    |     |
| 舊          |               |               |               |         |     |
| 攤銷         | 0.00          | 243,716.00    | 243,716.00    |         |     |
| 其他攤銷費      | 0.00          | 243,716.00    | 243,716.00    |         |     |
| 用          |               |               |               |         |     |
| 稅捐與規費(強    | 213,000.00    | 93,539.00     | -119,461.00   | -56.08  |     |
| 制費)        |               |               |               |         |     |
| 消費與行為稅     | 72,000.00     | 42,690.00     | -29,310.00    | -40.71  |     |
| 使用牌照稅      | 72,000.00     | 42,690.00     | -29,310.00    | -40.71  |     |
| 規 費        | 141,000.00    | 50,849.00     | -90,151.00    | -63.94  |     |
| 強制費        |               |               |               |         |     |
| 行政規費與      | 80,000.00     | 12,138.00     | -67,862.00    | -84.83  |     |
| 用費         |               |               |               |         |     |
| 汽車燃料使      | 61,000.00     | 38,711.00     | -22,289.00    | -36.54  |     |
| 用費         |               |               |               |         |     |
| 會費、捐助、補    | 0.00          | 4,145.00      | 4,145.00      |         |     |
| 助、分攤、救助(濟) |               |               |               |         |     |
| 與交流活動費     |               |               |               |         |     |
| 會費         | 0.00          | 3,000.00      | 3,000.00      |         |     |
| 學術團體會      | 0.00          | 3,000.00      | 3,000.00      |         |     |
| 費          |               |               |               |         |     |

**國立海洋生物博物館作業基金  
業務成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元 第 12 頁

| 科目                | 預算數           | 決算數           | 比較增減          |         | 備註                  |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------|---------------------|
|                   |               |               | 金額            | %       |                     |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) | 0.00          | 1,145.00      | 1,145.00      |         |                     |
| 其他                | 0.00          | 1,145.00      | 1,145.00      |         |                     |
| 研究發展及訓練費用         | 52,986,000.00 | 53,295,204.00 | 309,204.00    | 0.58    |                     |
| 研究發展費用            | 52,986,000.00 | 53,295,204.00 | 309,204.00    | 0.58    | 主要係折舊、折耗及攤銷較預計增加所致。 |
| 用人費用              | 27,005,000.00 | 27,869,335.00 | 864,335.00    | 3.20    |                     |
| 正式員額薪資            | 19,520,000.00 | 20,318,932.00 | 798,932.00    | 4.09    |                     |
| 職員薪金              | 18,470,000.00 | 19,493,932.00 | 1,023,932.00  | 5.54    |                     |
| 工員工資              | 1,050,000.00  | 825,000.00    | -225,000.00   | -21.43  |                     |
| 超時工作報酬            | 771,000.00    | 782,704.00    | 11,704.00     | 1.52    |                     |
| 加班費               | 668,000.00    | 679,268.00    | 11,268.00     | 1.69    |                     |
| 值班費               | 103,000.00    | 103,436.00    | 436.00        | 0.42    |                     |
| 獎金                | 2,769,000.00  | 2,646,841.00  | -122,159.00   | -4.41   |                     |
| 考績獎金              | 422,000.00    | 358,420.00    | -63,580.00    | -15.07  |                     |
| 年終獎金              | 2,347,000.00  | 2,288,421.00  | -58,579.00    | -2.50   |                     |
| 退休及卹償金            | 1,622,000.00  | 1,545,856.00  | -76,144.00    | -4.69   |                     |
| 離職金               | 1,428,000.00  | 1,496,588.00  | 68,588.00     | 4.80    |                     |
| 離職金               | 194,000.00    | 49,268.00     | -144,732.00   | -74.60  |                     |
| 福利費               | 2,322,000.00  | 2,575,002.00  | 253,002.00    | 10.90   |                     |
| 分擔員工保             | 1,746,000.00  | 1,662,793.00  | -83,207.00    | -4.77   |                     |
| 險費                |               |               |               |         |                     |
| 傷病醫藥費             | 9,000.00      | 14,000.00     | 5,000.00      | 55.56   |                     |
| 其他福利費             | 567,000.00    | 898,209.00    | 331,209.00    | 58.41   |                     |
| 提繳費               | 1,000.00      | 0.00          | -1,000.00     | -100.00 |                     |
| 提繳工資墊             | 1,000.00      | 0.00          | -1,000.00     | -100.00 |                     |
| 償費用               |               |               |               |         |                     |
| 服務費用              | 9,105,000.00  | 8,089,262.00  | -1,015,738.00 | -11.16  |                     |
| 水電費               | 2,800,000.00  | 2,800,000.00  | 0.00          | 0.00    |                     |
| 工作場所電             | 2,800,000.00  | 2,800,000.00  | 0.00          | 0.00    |                     |
| 費                 |               |               |               |         |                     |
| 郵電費               | 32,000.00     | 3,286.00      | -28,714.00    | -89.73  |                     |
| 郵費                | 32,000.00     | 3,286.00      | -28,714.00    | -89.73  |                     |
| 旅運費               | 825,000.00    | 138,034.00    | -686,966.00   | -83.27  |                     |
| 國內旅費              | 200,000.00    | 100,567.00    | -99,433.00    | -49.72  |                     |
| 貨物運費              | 20,000.00     | 17,528.00     | -2,472.00     | -12.36  |                     |
| 其他旅運費             | 605,000.00    | 19,939.00     | -585,061.00   | -96.70  |                     |
| 印刷裝訂與廣            | 200,000.00    | 105,592.00    | -94,408.00    | -47.20  |                     |
| 告費                |               |               |               |         |                     |
| 印刷及裝訂             | 200,000.00    | 105,592.00    | -94,408.00    | -47.20  |                     |
| 費                 |               |               |               |         |                     |
| 修理保養及保            | 2,098,000.00  | 2,034,803.00  | -63,197.00    | -3.01   |                     |
| 固費                |               |               |               |         |                     |
| 土地改良物             | 0.00          | 151,685.00    | 151,685.00    |         |                     |
| 修護費               |               |               |               |         |                     |
| 一般房屋修             | 0.00          | 17,400.00     | 17,400.00     |         |                     |
| 護費                |               |               |               |         |                     |

**國立海洋生物博物館作業基金  
業務成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元 第 13 頁

| 科 目              | 預 算 數        | 決 算 數        | 比 較 增 減       |         | 備 註   |
|------------------|--------------|--------------|---------------|---------|---|
|                  |              |              | 金 額           | %       |   |
| 修護費              | 1,660,000.00 | 1,548,214.00 | -111,786.00   | -6.73   |   |
| 護費               | 438,000.00   | 317,504.00   | -120,496.00   | -27.51  |   |
| 一般服務費            | 2,810,000.00 | 1,517,357.00 | -1,292,643.00 | -46.00  | 一、外包費預算數259萬2,000元、決算數121萬6,455元，分述如下：<br>1.預計進用派遣人力5人，預算數259萬2,000元，實際進用2人，決算數112萬3,375元，主要辦理生物養殖照護等業務。<br>2.勞務承攬預算無列數，實際進用1人，決算數9萬3,080元，主要係辦理實驗室廢液處理等業務。<br>二、計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員1人，預算數17萬2,000元，實際進用臨時人員2人，決算數27萬6,124元，主要係執行後灣水質監測調查計畫。 |
| 佣金、匯費、經理費及手續費    | 0.00         | 337.00       | 337.00        |         |   |
| 外包費              | 2,592,000.00 | 1,216,455.00 | -1,375,545.00 | -53.07  | 外包費預算數259萬2,000元、決算數121萬6,455元，分述如下：<br>1.預計進用派遣人力5人，預算數259萬2,000元，實際進用2人，決算數112萬3,375元，主要辦理生物養殖照護等業務。<br>2.勞務承攬預算無列數，實際進用1人，決算數9萬3,080元，主要係辦理實驗室廢液處理等業務。   |
| 計時與計件人員酬金        | 172,000.00   | 276,124.00   | 104,124.00    | 60.54   | 計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員1人，預算數17萬2,000元，實際進用臨時人員2人，決算數27萬6,124元，主要係執行後灣水質監測調查計畫。  |
| 體育活動費            | 46,000.00    | 24,441.00    | -21,559.00    | -46.87  |   |
| 專業服務費            | 340,000.00   | 1,490,190.00 | 1,150,190.00  | 338.29  |   |
| 專技人員酬金           | 0.00         | 70,000.00    | 70,000.00     |         | 依實際業務需要執行。  |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 90,000.00    | 133,168.00   | 43,168.00     | 47.96   | 依實際業務需要執行。  |
| 委託檢驗(定)試驗認證費     | 170,000.00   | 0.00         | -170,000.00   | -100.00 |   |
| 其他               | 80,000.00    | 1,287,022.00 | 1,207,022.00  | 1508.78 |   |
| 材料及用品費           | 4,051,000.00 | 3,369,621.00 | -681,379.00   | -16.82  |   |
| 使用材料費            | 20,000.00    | 2,305.00     | -17,695.00    | -88.48  |   |
| 原料               | 10,000.00    | 0.00         | -10,000.00    | -100.00 |   |
| 燃料               | 10,000.00    | 0.00         | -10,000.00    | -100.00 |   |
| 設備零件             | 0.00         | 2,305.00     | 2,305.00      |         |   |

**國立海洋生物博物館作業基金  
業務成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元 第 14 頁

| 科 目                     | 預 算 數         | 決 算 數         | 比 較 增 減      |         | 備 註 |
|-------------------------|---------------|---------------|--------------|---------|-----|
|                         |               |               | 金 額          | %       |     |
| 用品消耗                    | 4,031,000.00  | 3,367,316.00  | -663,684.00  | -16.46  |     |
| 辦公(事務)用品                | 200,000.00    | 115,388.00    | -84,612.00   | -42.31  |     |
| 農業與園藝用品及環境美化費           | 10,000.00     | 0.00          | -10,000.00   | -100.00 |     |
| 化學藥劑與實驗用品               | 3,000,000.00  | 2,283,185.00  | -716,815.00  | -23.89  |     |
| 食品                      | 200,000.00    | 12,655.00     | -187,345.00  | -93.67  |     |
| 飼料                      | 200,000.00    | 258,233.00    | 58,233.00    | 29.12   |     |
| 醫療用品(非醫療院所使用)           | 30,000.00     | 49,409.00     | 19,409.00    | 64.70   |     |
| 其他                      | 391,000.00    | 648,446.00    | 257,446.00   | 65.84   |     |
| 租金與利息                   | 340,000.00    | 138,945.00    | -201,055.00  | -59.13  |     |
| 機器租金                    | 50,000.00     | 3,000.00      | -47,000.00   | -94.00  |     |
| 機械及設備租金                 | 50,000.00     | 3,000.00      | -47,000.00   | -94.00  |     |
| 交通及運輸設備租金               | 280,000.00    | 111,500.00    | -168,500.00  | -60.18  |     |
| 船租                      | 250,000.00    | 105,000.00    | -145,000.00  | -58.00  |     |
| 車租                      | 30,000.00     | 6,500.00      | -23,500.00   | -78.33  |     |
| 什項設備租金                  | 10,000.00     | 24,445.00     | 14,445.00    | 144.45  |     |
| 什項設備租金                  | 10,000.00     | 24,445.00     | 14,445.00    | 144.45  |     |
| 折舊、折耗及攤銷                | 12,445,000.00 | 13,749,777.00 | 1,304,777.00 | 10.48   |     |
| 不動產、廠房及設備折舊             | 12,445,000.00 | 13,749,777.00 | 1,304,777.00 | 10.48   |     |
| 機械及設備折舊                 | 10,851,000.00 | 11,800,894.00 | 949,894.00   | 8.75    |     |
| 交通及運輸設備折舊               | 274,000.00    | 462,076.00    | 188,076.00   | 68.64   |     |
| 什項設備折舊                  | 1,320,000.00  | 1,486,807.00  | 166,807.00   | 12.64   |     |
| 稅捐與規費(強制費)              | 0.00          | 8,209.00      | 8,209.00     |         |     |
| 規費                      | 0.00          | 8,209.00      | 8,209.00     |         |     |
| 行政規費與強制費                | 0.00          | 8,209.00      | 8,209.00     |         |     |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 40,000.00     | 10,040.00     | -29,960.00   | -74.90  |     |
| 會費                      | 40,000.00     | 10,040.00     | -29,960.00   | -74.90  |     |
| 國際組織會費                  | 20,000.00     | 0.00          | -20,000.00   | -100.00 |     |
| 學術團體會費                  | 20,000.00     | 5,000.00      | -15,000.00   | -75.00  |     |
| 職業團體會費                  | 0.00          | 5,040.00      | 5,040.00     |         |     |
| 其他                      | 0.00          | 60,015.00     | 60,015.00    |         |     |
| 其他費用                    | 0.00          | 60,015.00     | 60,015.00    |         |     |
| 其他                      | 0.00          | 60,015.00     | 60,015.00    |         |     |

# 附 屬 表

**國立海洋生物博物館作業基金  
業務成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元 第 15 頁

| 科目         | 預算數          | 決算數           | 比較增減          |        | 備註  |
|------------|--------------|---------------|---------------|--------|---|
|            |              |               | 金額            | %      |   |
| 業務外費用      | 9,560,000.00 | 16,237,481.00 | 6,677,481.00  | 69.85  | 主要係違約及處利費用預算無列數，依實際業務需要執行。  |
| 財務費用       | 0.00         | 135.00        | 135.00        |        |   |
| 兌換短絀       | 0.00         | 135.00        | 135.00        |        | 主要係美金匯率變動數。   |
| 短絀、賠償與保險給付 | 0.00         | 135.00        | 135.00        |        |   |
| 各項短絀       | 0.00         | 135.00        | 135.00        |        |   |
| 兌換短絀       | 0.00         | 135.00        | 135.00        |        | 主要係配合匯率變動影響數。   |
| 其他業務外費用    | 9,560,000.00 | 16,237,346.00 | 6,677,346.00  | 69.85  |   |
| 違約及處理費用    | 0.00         | 11,307,975.00 | 11,307,975.00 |        | 主要係與委外經營廠商海景世界企業股份有限公司履約權利金爭議案訴訟費及撤銷仲裁裁判費。  |
| 服務費用       | 0.00         | 11,307,975.00 | 11,307,975.00 |        |   |
| 專業服務費      | 0.00         | 11,307,975.00 | 11,307,975.00 |        |   |
| 法律事務費      | 0.00         | 11,307,975.00 | 11,307,975.00 |        |   |
| 雜項費用       | 9,560,000.00 | 4,929,371.00  | -4,630,629.00 | -48.44 | 主要係本館賣場文創商品相關費用較預計減少所致。   |
| 服務費用       | 5,224,000.00 | 3,560,702.00  | -1,663,298.00 | -31.84 |   |
| 水電費        | 1,400,000.00 | 1,215,632.00  | -184,368.00   | -13.17 |   |
| 工作場所電費     | 0.00         | 28,561.00     | 28,561.00     |        |   |
| 宿舍電費       | 1,300,000.00 | 1,086,264.00  | -213,736.00   | -16.44 | 依實際業務需要執行。  |
| 宿舍水費       | 100,000.00   | 100,807.00    | 807.00        | 0.81   | 依實際業務需要執行。  |
| 郵電費        | 0.00         | 9,573.00      | 9,573.00      |        |   |
| 郵費         | 0.00         | 9,573.00      | 9,573.00      |        |   |
| 印刷裝訂與廣告費   | 0.00         | 17,445.00     | 17,445.00     |        |   |
| 印刷及裝訂費     | 0.00         | 17,445.00     | 17,445.00     |        |   |
| 修理保養及保固費   | 1,200,000.00 | 646,699.00    | -553,301.00   | -46.11 |   |
| 土地改良物修護費   | 200,000.00   | 244,009.00    | 44,009.00     | 22.00  |   |
| 一般房屋修護費    | 0.00         | 70,730.00     | 70,730.00     |        |   |
| 宿舍修護費      | 0.00         | 193,928.00    | 193,928.00    |        | 依實際業務需要執行。  |
| 機械及設備修護費   | 0.00         | 11,000.00     | 11,000.00     |        |   |
| 交通及運輸設備修護費 | 0.00         | 5,150.00      | 5,150.00      |        |   |
| 什項設備修護費    | 1,000,000.00 | 121,882.00    | -878,118.00   | -87.81 |   |
| 一般服務費      | 2,624,000.00 | 1,665,780.00  | -958,220.00   | -36.52 | 一、外包費預算數176萬元、決算數151萬9,491元，分述如下：<br>1. 預計進用派遣人力4人，預算數176萬元，實際進用5人，決算數147萬6,990元，主要係負責本館賣場文創商品販售業務。 |

**國立海洋生物博物館作業基金  
業務成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元 第 16 頁

| 科 目           | 預 算 數          | 決 算 數          | 比 較 增 減       |        | 備 註   |
|---------------|----------------|----------------|---------------|--------|---|
|               |                |                | 金 額           | %      |   |
|               |                |                |               |        | 2.勞務承攬預算無列數，實際進用1人，決算數4萬2,501元，主要係辦理本館來賓宿舍布品清洗業務。<br>二、計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員3人，預算數86萬4,000元，實際進用臨時人員2人，決算數5萬8,150元，主要係鯨典館執勤業務。                           |
| 公證費           | 0.00           | 1,500.00       | 1,500.00      |        |   |
| 佣金、匯費、經理費及手續費 | 0.00           | 86,639.00      | 86,639.00     |        |   |
| 外包費           | 1,760,000.00   | 1,519,491.00   | -240,509.00   | -13.67 | 外包費預算數176萬元、決算數151萬9,491元，分述如下：<br>1.預計進用派遣人力4人，預算數176萬元，實際進用5人，決算數147萬6,990元，主要係負責本館賣場文創商品販售業務。<br>2.勞務承攬預算無列數，實際進用1人，決算數4萬2,501元，主要係辦理本館來賓宿舍布品清洗業務。 |
| 計時與計件人員酬金     | 864,000.00     | 58,150.00      | -805,850.00   | -93.27 | 計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員3人，預算數86萬4,000元，實際進用臨時人員2人，決算數5萬8,150元，主要係鯨典館執勤業務。  |
| 專業服務費         | 0.00           | 5,573.00       | 5,573.00      |        |   |
| 其他            | 0.00           | 5,573.00       | 5,573.00      |        |   |
| 材料及用品費        | 4,336,000.00   | 1,368,669.00   | -2,967,331.00 | -68.43 |   |
| 用品消耗          | 960,000.00     | 464,167.00     | -495,833.00   | -51.65 |   |
| 其他            | 960,000.00     | 464,167.00     | -495,833.00   | -51.65 |   |
| 商品及醫療用品       | 3,376,000.00   | 904,502.00     | -2,471,498.00 | -73.21 |   |
| 商品            | 3,376,000.00   | 904,502.00     | -2,471,498.00 | -73.21 | 主要係本館賣場文創商品費用   |
| 合 計           | 306,937,000.00 | 303,769,944.00 | -3,167,056.00 | -1.03  |   |

**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

| 項 目         | 不 動 產 、       |                |                |                  |                |
|-------------|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|             | 土 地<br>改 良 物  | 房 屋 及<br>建 築   | 機 械 及<br>設 備   | 交 通 及<br>運 輸 設 備 | 什 項 設 備        |
| 原值          | 21,752,092.00 | 145,226,839.00 | 309,074,940.00 | 15,069,417.00    | 143,514,932.00 |
| 減：以前年度已提折舊數 | 11,491,683.00 | 13,106,480.00  | 231,940,750.00 | 8,834,653.00     | 81,324,312.00  |
| 上年度期末帳面價值   | 10,260,409.00 | 132,120,359.00 | 77,134,190.00  | 6,234,764.00     | 62,190,620.00  |
| 加：本年度新增資產價值 |               | 3,901,607.00   | 17,829,550.00  | 890,928.00       | 8,322,701.00   |
| 減：本年度減少資產價值 |               |                |                |                  |                |
| 加減：調整欄      |               |                |                |                  | 1,474,000.00   |
| 減：本年度提列折舊數  | 1,921,772.00  | 2,597,156.00   | 21,271,867.00  | 1,906,392.00     | 13,766,357.00  |
| 本年度期末帳面價值   | 8,338,637.00  | 133,424,810.00 | 73,691,873.00  | 5,219,300.00     | 58,220,964.00  |
| 本年度提列折舊數    | 1,921,772.00  | 2,597,156.00   | 21,271,867.00  | 1,906,392.00     | 13,766,357.00  |
| 勞務成本        | 1,903,172.00  | 2,597,156.00   | 4,883,095.00   | 542,132.00       | 11,289,934.00  |
| 教學成本        |               |                | 1,113,870.00   | 9,960.00         | 60,168.00      |
| 管理及總務費用     | 18,600.00     |                | 3,474,008.00   | 892,224.00       | 929,448.00     |
| 研究發展及訓練費用   |               |                | 11,800,894.00  | 462,076.00       | 1,486,807.00   |
| 合 計         | 1,921,772.00  | 2,597,156.00   | 21,271,867.00  | 1,906,392.00     | 13,766,357.00  |

一、本年度新增資產價值欄說明：

- 1.房屋及建築：本年度增置390萬1,607元。
- 2.機械及設備：本年度增置1,782萬9,550元。
- 3.交通及運輸設備：本年度增置89萬928元。
- 4.什項設備：本年度增置832萬2,701元。

二、調整欄說明：

- 1.什項設備：係以前年度購建中固定資產，本年度完工後調整轉入之數101萬2,000元及更正上年度帳列費用本年度調整認列什項設備46萬2,000元。

三、「其他」欄不含下列代管資產：土地10億4,028萬8,260元。

單位：新臺幣元

| 廠房及設備 |            | 投資性<br>不動產       | 其他             | 合 計              |
|-------|------------|------------------|----------------|------------------|
| 租賃資產  | 租賃權益<br>改良 |                  |                |                  |
|       |            | 2,917,510,413.00 | 358,088,874.00 | 3,910,237,507.00 |
|       |            | 454,937,522.00   | 94,586,794.00  | 896,222,194.00   |
|       |            | 2,462,572,891.00 | 263,502,080.00 | 3,014,015,313.00 |
|       |            |                  |                | 30,944,786.00    |
|       |            |                  |                | 1,474,000.00     |
|       |            | 57,540,828.00    | 7,278,960.00   | 106,283,332.00   |
|       |            | 2,405,032,063.00 | 256,223,120.00 | 2,940,150,767.00 |
|       |            | 57,540,828.00    | 7,278,960.00   | 106,283,332.00   |
|       |            | 55,244,604.00    | 75,228.00      | 76,535,321.00    |
|       |            |                  |                | 1,183,998.00     |
|       |            | 2,296,224.00     | 7,203,732.00   | 14,814,236.00    |
|       |            |                  |                | 13,749,777.00    |
|       |            | 57,540,828.00    | 7,278,960.00   | 106,283,332.00   |

**國立海洋生物博物館作業基金**  
**資產報廢明細表**  
 中華民國107年度

| 科 目       | 決 算 數                |                   |                    |             |                       |
|-----------|----------------------|-------------------|--------------------|-------------|-----------------------|
|           | 帳 面 價 值              |                   |                    | 殘餘價值<br>(4) | 未實現重估<br>增值減少數<br>(5) |
|           | 成 本 或<br>重估價值<br>(1) | 已 提<br>折舊額<br>(2) | 淨 額<br>(3)=(1)-(2) |             |                       |
| 不動產、廠房及設備 | 22,556,543           | 22,556,543        | 0                  | 0           | 0                     |
| 房屋及建築     | 274,631              | 274,631           | 0                  | 0           | 0                     |
| 機械及設備     | 12,962,948           | 12,962,948        | 0                  | 0           | 0                     |
| 交通及運輸設備   | 149,600              | 149,600           | 0                  | 0           | 0                     |
| 什項設備      | 9,169,364            | 9,169,364         | 0                  | 0           | 0                     |

單位：新臺幣元

| 報廢短絀<br>(6)=<br>(4)-(3)+(5) | 報廢損失<br>預算數 | 比較增減 |   |
|-----------------------------|-------------|------|---|
|                             |             | 金額   | % |
| 0                           | 0           | 0    |   |
| 0                           | 0           | 0    |   |
| 0                           | 0           | 0    |   |
| 0                           | 0           | 0    |   |
| 0                           | 0           | 0    |   |

**國立海洋生物博物館作業基金  
公庫撥補款明細表**

中華民國107年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 預 算 數         | 決 算 數         | 比 較 增 減       | 備 註 |
|---------|---------------|---------------|---------------|-----|
| 公庫增撥基金數 | 12,756,000.00 | 11,480,000.00 | -1,276,000.00 |     |
| 公庫增撥數   | 12,756,000.00 | 11,480,000.00 | -1,276,000.00 |     |
| 合 計     | 12,756,000.00 | 11,480,000.00 | -1,276,000.00 |     |

本 頁 空 白

**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

| 科 目       | 可 用 預 算 數     |               |                |               |
|-----------|---------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 以前年度保留數       | 本年度預算數        | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調 整 數         |
| 不動產、廠房及設備 | 14,568,077.00 | 18,286,000.00 | 0.00           | 0.00          |
| 土地改良物     | 0.00          | 2,570,000.00  | 0.00           | -2,570,000.00 |
| 土地改良物     | 0.00          | 2,570,000.00  | 0.00           | -2,570,000.00 |
| 房屋及建築     | 0.00          | 0.00          | 0.00           | 4,240,000.00  |
| 房屋及建築     | 0.00          | 0.00          | 0.00           | 4,240,000.00  |
| 機械及設備     | 14,568,077.00 | 3,090,000.00  | 0.00           | 1,000,000.00  |
| 機械及設備     | 14,568,077.00 | 3,090,000.00  | 0.00           | 1,000,000.00  |
| 交通及運輸設備   | 0.00          | 8,900,000.00  | 0.00           | -7,990,000.00 |
| 交通及運輸設備   | 0.00          | 8,900,000.00  | 0.00           | -7,990,000.00 |
| 什項設備      | 0.00          | 3,726,000.00  | 0.00           | 5,320,000.00  |
| 什項設備      | 0.00          | 3,726,000.00  | 0.00           | 5,320,000.00  |
| 撥入受贈及整理   | 0.00          | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| 什項設備      | 0.00          | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| 什項設備      | 0.00          | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| 合 計       | 14,568,077.00 | 18,286,000.00 | 0.00           | 0.00          |

單位:新臺幣元

| 合 計           | 決 算 數         | 比 較 增 減 數     | 本 年 度 保 留 數 | 說 明  |
|---------------|---------------|---------------|-------------|--|
| 32,854,077.00 | 30,944,786.00 | -1,909,291.00 | 0.00        |  |
| 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00        | 本館行政區域柏油路面更新工程，配合業務需要及財產認定改認列遞延費用。   |
| 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00        |  |
| 4,240,000.00  | 3,901,607.00  | -338,393.00   | 0.00        | 主要係辦理無所不在海洋創意雲(鯨典館)裝修工程及宿舍區警衛室更新工程。  |
| 4,240,000.00  | 3,901,607.00  | -338,393.00   | 0.00        |  |
| 18,658,077.00 | 17,829,550.00 | -828,527.00   | 0.00        | 主要係辦理：<br>1.無所不在海洋創意雲(鯨典館)互動設施案。<br>2.海上作業視訊即時傳輸播放系統採購案。<br>3.白鯨展覽採購案相關設備。 |
| 18,658,077.00 | 17,829,550.00 | -828,527.00   | 0.00        |  |
| 910,000.00    | 890,928.00    | -19,072.00    | 0.00        | 主要係為水下直播設備採購案原編列於交通及運輸設備，配合業務需要及財產認定調整於機械及設備、什項設備項下。                       |
| 910,000.00    | 890,928.00    | -19,072.00    | 0.00        |  |
| 9,046,000.00  | 8,322,701.00  | -723,299.00   | 0.00        |  |
| 9,046,000.00  | 8,322,701.00  | -723,299.00   | 0.00        |  |
|               |               |               |             |  |
| 0.00          | 1,474,000.00  | 1,474,000.00  | 0.00        |  |
| 0.00          | 1,474,000.00  | 1,474,000.00  | 0.00        | 1.以前年度購建中固定資產，本年度完工後悉數調整轉入之數101萬2,000元。<br>2.上年度費用本年度更正調整認列什項設備46萬2,000元。  |
| 0.00          | 1,474,000.00  | 1,474,000.00  | 0.00        |  |
|               |               |               |             |  |
| 32,854,077.00 | 32,418,786.00 | -435,291.00   | 0.00        |  |

**國立海洋生物博物館作業基金**  
**固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表**  
 中華民國107年度

| 計畫名稱          | 全 部 計 畫 |      |                  | 預 算 數         |            |                |            |            |     |            |
|---------------|---------|------|------------------|---------------|------------|----------------|------------|------------|-----|------------|
|               | 金 額     | 目標能量 | 進度起<br>訖年月       | 可 用 預 算 數     |            |                |            |            | 合 計 | 占全部<br>計畫% |
|               |         |      |                  | 以前年度<br>保 留 數 | 本年度<br>預算數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調 整 數      |            |     |            |
| 一般建築及設備<br>計畫 |         |      |                  | 14,568,077    | 18,286,000 | 0              | 0          | 32,854,077 |     |            |
| 土地改良物         |         |      | 107.01<br>107.12 | 0             | 2,570,000  | 0              | -2,570,000 | 0          |     |            |
| 土地改良物         |         |      | 107.01<br>107.12 | 0             | 2,570,000  | 0              | -2,570,000 | 0          |     |            |
| 房屋及建築         |         |      | 107.01<br>107.12 | 0             | 0          | 0              | 4,240,000  | 4,240,000  |     |            |
| 房屋及建築         |         |      | 107.01<br>107.12 | 0             | 0          | 0              | 4,240,000  | 4,240,000  |     |            |
| 機械及設備         |         |      | 107.01<br>107.12 | 14,568,077    | 3,090,000  | 0              | 1,000,000  | 18,658,077 |     |            |
| 機械及設備         |         |      | 107.01<br>107.12 | 14,568,077    | 3,090,000  | 0              | 1,000,000  | 18,658,077 |     |            |
| 交通及運輸設備       |         |      | 107.01<br>107.12 | 0             | 8,900,000  | 0              | -7,990,000 | 910,000    |     |            |
| 交通及運輸設<br>備   |         |      | 107.01<br>107.12 | 0             | 8,900,000  | 0              | -7,990,000 | 910,000    |     |            |
| 什項設備          |         |      | 107.01<br>107.12 | 0             | 3,726,000  | 0              | 5,320,000  | 9,046,000  |     |            |
| 什項設備          |         |      | 107.01<br>107.12 | 0             | 3,726,000  | 0              | 5,320,000  | 9,046,000  |     |            |
| 合 計           |         |      | .                | 14,568,077    | 18,286,000 | 0              | 0          | 32,854,077 |     |            |

單位:新臺幣元

| 截至本年度累計數   |        | 決 算 數      |              |               |                  | 未達成或超過預算之原因  |
|------------|--------|------------|--------------|---------------|------------------|--|
| 金 額        | 占全部計畫% | 本 年 度 金 額  | 本年度金額占可用預算數% | 截至本年 度累計數 金 額 | 截至本年 度累計數 佔預算數 % |  |
| 32,854,077 |        | 30,944,786 | 94.19        | 30,944,786    | 94.19            |  |
| 0          |        | 0          |              | 0             |                  | 本館行政區域柏油路面更新工程，配合業務需要及財產認定改認列遞延費用。                   |
| 0          |        | 0          |              | 0             |                  |  |
| 4,240,000  |        | 3,901,607  | 92.02        | 3,901,607     | 92.02            |  |
| 4,240,000  |        | 3,901,607  | 92.02        | 3,901,607     | 92.02            |  |
| 18,658,077 |        | 17,829,550 | 95.56        | 17,829,550    | 95.56            |  |
| 18,658,077 |        | 17,829,550 | 95.56        | 17,829,550    | 95.56            |  |
| 910,000    |        | 890,928    | 97.90        | 890,928       | 97.90            | 主要係為水下直播設備採購案原編列於交通及運輸設備，配合業務需要及財產認定調整於機械及設備、什項設備項下。 |
| 910,000    |        | 890,928    | 97.90        | 890,928       | 97.90            |  |
| 9,046,000  |        | 8,322,701  | 92.00        | 8,322,701     | 92.00            |  |
| 9,046,000  |        | 8,322,701  | 92.00        | 8,322,701     | 92.00            |  |
| 32,854,077 |        | 30,944,786 | 94.19        | 30,944,786    | 94.19            |  |

國立海洋生物博物館作業基金  
主要營運項目執行績效摘要表  
中華民國107年度

| 項 目  | 數量<br>單位 | 預 算 數     |                | 決 算 數   |                |
|------|----------|-----------|----------------|---------|----------------|
|      |          | 數 量       | 金 額            | 數 量     | 金 額            |
| 服務成本 | 人次       | 1,450,000 | 140,583,000.00 | 946,531 | 138,573,986.00 |
| 館務服務 | 人次       | 1,450,000 | 140,583,000.00 | 946,531 | 138,573,986.00 |

單位：新臺幣元

| 比較增減     |        |               |       | 備註                |
|----------|--------|---------------|-------|-------------------|
| 數量       | %      | 金額            | %     |                   |
| -503,469 | -34.72 | -2,009,014.00 | -1.43 |                   |
| -503,469 | -34.72 | -2,009,014.00 | -1.43 | 主要係實際服務人次較預計減少所致。 |

**國立海洋生物博物館作業基金  
基金數額增減明細表**

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

| 項 目       | 預 算 數          | 決 算 數          | 比 較 增 減       | 備 註 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|-----|
| 期初基金數額    | 340,241,000.00 | 343,037,780.00 | 2,796,780.00  |     |
| 加：        |                |                |               |     |
| 以前年度公積撥充  | 0.00           | 0.00           | 0.00          |     |
| 賸餘撥充      | 0.00           | 0.00           | 0.00          |     |
| 以代管國有財產撥充 | 0.00           | 0.00           | 0.00          |     |
| 國庫增撥數     | 12,756,000.00  | 11,480,000.00  | -1,276,000.00 |     |
| 其他        | 0.00           | 0.00           | 0.00          |     |
| 減：        |                |                |               |     |
| 填補短絀      | 0.00           | 0.00           | 0.00          |     |
| 折減基金繳庫    | 0.00           | 0.00           | 0.00          |     |
| 其他        | 0.00           | 0.00           | 0.00          |     |
| 期末基金數額    | 352,997,000.00 | 354,517,780.00 | 1,520,780.00  |     |

# 國立海洋生物博物館作業基金 員工人數彙計表

中華民國107年度

單位:人

| 項 目    | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | 備 註 |
|--------|-----|-----|------|-----|
| 業務支出部份 |     |     |      |     |
| 專任人員   | 74  | 63  | -11  |     |
| 職員     | 61  | 50  | -11  |     |
| 法警     | 0   | 0   | 0    |     |
| 駐衛警    | 0   | 0   | 0    |     |
| 技工     | 5   | 5   | 0    |     |
| 工友     | 2   | 2   | 0    |     |
| 駕駛     | 1   | 1   | 0    |     |
| 聘用     | 2   | 2   | 0    |     |
| 約僱     | 3   | 3   | 0    |     |
| 總 計    | 74  | 63  | -11  |     |

為辦理科技部、農委會及其他機關委託辦理研究計畫，展場教育、學校教育與社會教育等業務，本年度預計進用臨時人員70人，實際進用48人；預計進用派遣人力21人，實際進用14人；預計進用勞務承攬21人，實際進用28人。

**國立海洋生物博物館作業基金**  
**用人費用彙計表**  
中華民國107年度

| 科 目<br>名 稱 | 預 算         |             |             |     |           |                |       |   |
|------------|-------------|-------------|-------------|-----|-----------|----------------|-------|---|
|            | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 超時工作<br>報 酬 | 津 貼 | 獎 金       | 退 休 及<br>卹 償 金 | 資 遣 費 |   |
| 業務總支出部分    | 54,264,000  | 1,812,000   | 2,188,000   | 0   | 9,376,000 | 4,834,000      | 0     | 0 |
| 勞務成本       | 19,593,000  | 1,368,000   | 816,000     | 0   | 3,528,000 | 1,836,000      | 0     | 0 |
| 正式人員       | 19,593,000  | 0           | 784,000     | 0   | 3,315,000 | 1,580,000      | 0     | 0 |
| 職員         | 17,973,000  | 0           | 568,000     | 0   | 2,874,000 | 1,319,000      | 0     | 0 |
| 工員         | 1,620,000   | 0           | 216,000     | 0   | 441,000   | 261,000        | 0     | 0 |
| 聘僱人員       | 0           | 1,368,000   | 32,000      | 0   | 213,000   | 256,000        | 0     | 0 |
| 職員         | 0           | 1,368,000   | 32,000      | 0   | 213,000   | 256,000        | 0     | 0 |
| 教學成本       | 0           | 0           | 0           | 0   | 0         | 0              | 0     | 0 |
| 正式人員       | 0           | 0           | 0           | 0   | 0         | 0              | 0     | 0 |
| 職員         | 0           | 0           | 0           | 0   | 0         | 0              | 0     | 0 |
| 兼任人員       | 0           | 0           | 0           | 0   | 0         | 0              | 0     | 0 |
| 職員         | 0           | 0           | 0           | 0   | 0         | 0              | 0     | 0 |
| 管理及總務費用    | 15,151,000  | 444,000     | 601,000     | 0   | 3,079,000 | 1,376,000      | 0     | 0 |
| 正式人員       | 15,151,000  | 0           | 595,000     | 0   | 3,023,000 | 1,313,000      | 0     | 0 |
| 職員         | 14,356,000  | 0           | 467,000     | 0   | 2,809,000 | 1,188,000      | 0     | 0 |
| 工員         | 795,000     | 0           | 128,000     | 0   | 214,000   | 125,000        | 0     | 0 |
| 聘僱人員       | 0           | 444,000     | 6,000       | 0   | 56,000    | 63,000         | 0     | 0 |
| 職員         | 0           | 444,000     | 6,000       | 0   | 56,000    | 63,000         | 0     | 0 |
| 研究發展及訓練費用  | 19,520,000  | 0           | 771,000     | 0   | 2,769,000 | 1,622,000      | 0     | 0 |
| 正式人員       | 19,520,000  | 0           | 771,000     | 0   | 2,769,000 | 1,622,000      | 0     | 0 |
| 職員         | 18,470,000  | 0           | 600,000     | 0   | 2,550,000 | 1,428,000      | 0     | 0 |
| 工員         | 1,050,000   | 0           | 171,000     | 0   | 219,000   | 194,000        | 0     | 0 |
| 合 計        | 54,264,000  | 1,812,000   | 2,188,000   | 0   | 9,376,000 | 4,834,000      | 0     | 0 |

單位:新臺幣元

| 數         |       |            |              |            |
|-----------|-------|------------|--------------|------------|
| 福利費       | 提繳費   | 合計         | 兼任人員<br>用人費用 | 總計         |
| 6,864,000 | 3,000 | 79,341,000 | 2,700,000    | 82,041,000 |
| 2,517,000 | 1,000 | 29,659,000 | 0            | 29,659,000 |
| 2,269,000 | 1,000 | 27,542,000 | 0            | 27,542,000 |
| 2,069,000 | 0     | 24,803,000 | 0            | 24,803,000 |
| 200,000   | 1,000 | 2,739,000  | 0            | 2,739,000  |
| 248,000   | 0     | 2,117,000  | 0            | 2,117,000  |
| 248,000   | 0     | 2,117,000  | 0            | 2,117,000  |
| 0         | 0     | 0          | 2,700,000    | 2,700,000  |
| 0         | 0     | 0          | 0            | 0          |
| 0         | 0     | 0          | 0            | 0          |
| 0         | 0     | 0          | 2,700,000    | 2,700,000  |
| 0         | 0     | 0          | 2,700,000    | 2,700,000  |
| 2,025,000 | 1,000 | 22,677,000 | 0            | 22,677,000 |
| 1,963,000 | 1,000 | 22,046,000 | 0            | 22,046,000 |
| 1,732,000 | 0     | 20,552,000 | 0            | 20,552,000 |
| 231,000   | 1,000 | 1,494,000  | 0            | 1,494,000  |
| 62,000    | 0     | 631,000    | 0            | 631,000    |
| 62,000    | 0     | 631,000    | 0            | 631,000    |
| 2,322,000 | 1,000 | 27,005,000 | 0            | 27,005,000 |
| 2,322,000 | 1,000 | 27,005,000 | 0            | 27,005,000 |
| 2,130,000 | 0     | 25,178,000 | 0            | 25,178,000 |
| 192,000   | 1,000 | 1,827,000  | 0            | 1,827,000  |
| 6,864,000 | 3,000 | 79,341,000 | 2,700,000    | 82,041,000 |

# 國立海洋生物博物館作業基金 用人費用彙計表(續)

中華民國107年度

| 科 目<br>名 稱 | 決 算         |             |             |     |           |                |       |
|------------|-------------|-------------|-------------|-----|-----------|----------------|-------|
|            | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 超時工作<br>報 酬 | 津 貼 | 獎 金       | 退 休 及<br>卹 償 金 | 資 遣 費 |
| 業務總支出部分    | 48,803,932  | 1,898,929   | 1,806,133   | 0   | 8,013,374 | 3,953,453      | 0     |
| 勞務成本       | 15,983,871  | 1,898,929   | 513,565     | 0   | 3,330,749 | 1,382,887      | 0     |
| 正式人員       | 15,983,871  | 0           | 513,565     | 0   | 3,158,303 | 1,382,887      | 0     |
| 職員         | 14,363,631  | 0           | 479,049     | 0   | 2,708,897 | 1,286,131      | 0     |
| 工員         | 1,620,240   | 0           | 34,516      | 0   | 449,406   | 96,756         | 0     |
| 聘僱人員       | 0           | 1,898,929   | 0           | 0   | 172,446   | 0              | 0     |
| 職員         | 0           | 1,898,929   | 0           | 0   | 172,446   | 0              | 0     |
| 教學成本       | 0           | 0           | 6,750       | 0   | 0         | 0              | 0     |
| 正式人員       | 0           | 0           | 6,750       | 0   | 0         | 0              | 0     |
| 職員         | 0           | 0           | 6,750       | 0   | 0         | 0              | 0     |
| 兼任人員       | 0           | 0           | 0           | 0   | 0         | 0              | 0     |
| 職員         | 0           | 0           | 0           | 0   | 0         | 0              | 0     |
| 管理及總務費用    | 12,501,129  | 0           | 503,114     | 0   | 2,035,784 | 1,024,710      | 0     |
| 正式人員       | 12,501,129  | 0           | 503,114     | 0   | 2,035,784 | 1,024,710      | 0     |
| 職員         | 11,706,747  | 0           | 468,676     | 0   | 1,823,958 | 977,222        | 0     |
| 工員         | 794,382     | 0           | 34,438      | 0   | 211,826   | 47,488         | 0     |
| 聘僱人員       | 0           | 0           | 0           | 0   | 0         | 0              | 0     |
| 職員         | 0           | 0           | 0           | 0   | 0         | 0              | 0     |
| 研究發展及訓練費用  | 20,318,932  | 0           | 782,704     | 0   | 2,646,841 | 1,545,856      | 0     |
| 正式人員       | 20,318,932  | 0           | 782,704     | 0   | 2,646,841 | 1,545,856      | 0     |
| 職員         | 19,493,932  | 0           | 749,536     | 0   | 2,426,448 | 1,496,588      | 0     |
| 工員         | 825,000     | 0           | 33,168      | 0   | 220,393   | 49,268         | 0     |
| 合 計        | 48,803,932  | 1,898,929   | 1,806,133   | 0   | 8,013,374 | 3,953,453      | 0     |

一、為辦理科技部、農委會及其他機關委託辦理研究計畫，展場教育、學校教育與社會教育等業務，本年度預計進用臨時人員70人，預算數1,932萬2,000元，實際進用48人，決算數2,685萬1,326元；預計進用派遣人力21人，預算數1,032萬2,000元，實際進用14人，決算數620萬854元；預計進用勞務承攬21人，預算數939萬1,000元，實際進用28人，決算數1,201萬2,847元。

二、各項獎金說明如下：

(一)年終獎金：係依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定，編列預算74人，計672萬3,000元，決算63人，計596萬6,522元。

(二)考績獎金：係依據公務人員考績法規定，編列預算36人，計265萬3,000元，決算30人，計204萬6,852元。

單位:新臺幣元

| 數         |     |            |            |            |
|-----------|-----|------------|------------|------------|
| 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人員<br>費用 | 總計         |
| 6,674,033 | 0   | 71,149,854 | 4,078,622  | 75,228,476 |
| 2,360,132 | 0   | 25,470,133 | 0          | 25,470,133 |
| 2,080,770 | 0   | 23,119,396 | 0          | 23,119,396 |
| 1,780,670 | 0   | 20,618,378 | 0          | 20,618,378 |
| 300,100   | 0   | 2,501,018  | 0          | 2,501,018  |
| 279,362   | 0   | 2,350,737  | 0          | 2,350,737  |
| 279,362   | 0   | 2,350,737  | 0          | 2,350,737  |
| 0         | 0   | 6,750      | 4,073,987  | 4,080,737  |
| 0         | 0   | 6,750      | 0          | 6,750      |
| 0         | 0   | 6,750      | 0          | 6,750      |
| 0         | 0   | 0          | 4,073,987  | 4,073,987  |
| 0         | 0   | 0          | 4,073,987  | 4,073,987  |
| 1,738,899 | 0   | 17,803,636 | 4,635      | 17,808,271 |
| 1,738,899 | 0   | 17,803,636 | 4,635      | 17,808,271 |
| 1,503,551 | 0   | 16,480,154 | 4,635      | 16,484,789 |
| 235,348   | 0   | 1,323,482  | 0          | 1,323,482  |
| 0         | 0   | 0          | 0          | 0          |
| 0         | 0   | 0          | 0          | 0          |
| 2,575,002 | 0   | 27,869,335 | 0          | 27,869,335 |
| 2,575,002 | 0   | 27,869,335 | 0          | 27,869,335 |
| 2,365,010 | 0   | 26,531,514 | 0          | 26,531,514 |
| 209,992   | 0   | 1,337,821  | 0          | 1,337,821  |
| 6,674,033 | 0   | 71,149,854 | 4,078,622  | 75,228,476 |

**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：新臺幣元

| 車輛類型 | 預算數 |    | 決算數 |    | 比較增減 |   |    |   | 備註 |
|------|-----|----|-----|----|------|---|----|---|----|
|      | 輛數  | 金額 | 輛數  | 金額 | 輛數   | % | 金額 | % |    |
|      |     |    |     |    |      |   |    |   |    |

管理用車輛：截至本年度終了計有一般公務轎車3輛(2,000cc1輛及2,400cc2輛)、小客貨兩用車3人座2輛(2,500cc)。

**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

單位:新臺幣元

| 科目名稱      | 預算數        | 決算數        | 比較增減       |         |
|-----------|------------|------------|------------|---------|
|           |            |            | 金額         | %       |
| 用人費用      | 82,041,000 | 75,228,476 | -6,812,524 | -8.30   |
| 正式員額薪資    | 54,264,000 | 48,803,932 | -5,460,068 | -10.06  |
| 職員薪金      | 50,799,000 | 45,564,310 | -5,234,690 | -10.30  |
| 工員工資      | 3,465,000  | 3,239,622  | -225,378   | -6.50   |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 4,512,000  | 5,977,551  | 1,465,551  | 32.48   |
| 聘用人員薪金    | 878,000    | 641,953    | -236,047   | -26.88  |
| 約僱職員薪金    | 934,000    | 1,256,976  | 322,976    | 34.58   |
| 兼職人員酬金    | 2,700,000  | 4,078,622  | 1,378,622  | 51.06   |
| 超時工作報酬    | 2,188,000  | 1,806,133  | -381,867   | -17.45  |
| 加班費       | 1,898,000  | 1,565,337  | -332,663   | -17.53  |
| 值班費       | 290,000    | 240,796    | -49,204    | -16.97  |
| 獎金        | 9,376,000  | 8,013,374  | -1,362,626 | -14.53  |
| 考績獎金      | 2,653,000  | 2,046,852  | -606,148   | -22.85  |
| 年終獎金      | 6,723,000  | 5,966,522  | -756,478   | -11.25  |
| 退休及卹償金    | 4,834,000  | 3,953,453  | -880,547   | -18.22  |
| 職員退休及離職金  | 4,254,000  | 3,759,941  | -494,059   | -11.61  |
| 工員退休及離職金  | 580,000    | 193,512    | -386,488   | -66.64  |
| 福利費       | 6,864,000  | 6,674,033  | -189,967   | -2.77   |
| 分擔員工保險費   | 5,153,000  | 4,441,706  | -711,294   | -13.80  |
| 傷病醫藥費     | 30,000     | 52,500     | 22,500     | 75.00   |
| 其他福利費     | 1,681,000  | 2,179,827  | 498,827    | 29.67   |
| 提繳費       | 3,000      |            | -3,000     | -100.00 |
| 提繳工資墊償費用  | 3,000      |            | -3,000     | -100.00 |
| 服務費用      | 79,707,000 | 94,670,805 | 14,963,805 | 18.77   |
| 水電費       | 5,400,000  | 4,311,598  | -1,088,402 | -20.16  |
| 工作場所電費    | 3,950,000  | 3,086,270  | -863,730   | -21.87  |
| 宿舍電費      | 1,300,000  | 1,086,264  | -213,736   | -16.44  |
| 工作場所水費    | 50,000     | 38,257     | -11,743    | -23.49  |
| 宿舍水費      | 100,000    | 100,807    | 807        | 0.81    |
| 郵電費       | 1,452,000  | 736,432    | -715,568   | -49.28  |
| 郵費        | 332,000    | 282,305    | -49,695    | -14.97  |
| 電話費       | 710,000    | 361,563    | -348,437   | -49.08  |
| 數據通信費     | 410,000    | 92,564     | -317,436   | -77.42  |
| 旅運費       | 4,755,000  | 6,507,627  | 1,752,627  | 36.86   |
| 國內旅費      | 1,380,000  | 1,729,550  | 349,550    | 25.33   |
| 國外旅費      | 304,000    | 2,204,408  | 1,900,408  | 625.13  |
| 大陸地區旅費    |            | 27,148     | 27,148     | 0.00    |
| 貨物運費      | 304,000    | 196,641    | -107,359   | -35.32  |
| 其他旅運費     | 2,767,000  | 2,349,880  | -417,120   | -15.07  |
| 印刷裝訂與廣告費  | 1,690,000  | 1,612,146  | -77,854    | -4.61   |
| 印刷及裝訂費    | 1,690,000  | 1,612,146  | -77,854    | -4.61   |
| 修理保養及保固費  | 12,887,000 | 7,641,472  | -5,245,528 | -40.70  |
| 土地改良物修護費  | 700,000    | 612,091    | -87,909    | -12.56  |
| 一般房屋修護費   | 600,000    | 1,728,245  | 1,128,245  | 188.04  |
| 宿舍修護費     |            | 193,928    | 193,928    | 0.00    |
| 其他建築修護費   | 100,000    |            | -100,000   | -100.00 |

# 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

單位:新臺幣元

| 科 目 名 稱          | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減     |           |
|------------------|------------|------------|-------------|-----------|
|                  |            |            | 金 額         | %         |
| 機械及設備修護費         | 6,260,000  | 3,087,393  | -3,172,607  | -50.68    |
| 交通及運輸設備修護費       | 550,000    | 359,459    | -190,541    | -34.64    |
| 什項設備修護費          | 4,677,000  | 1,660,356  | -3,016,644  | -64.50    |
| 保險費              | 480,000    | 359,066    | -120,934    | -25.19    |
| 交通及運輸設備保險費       | 150,000    | 43,969     | -106,031    | -70.69    |
| 責任保險費            |            | 5,000      | 5,000       | 0.00      |
| 其他保險費            | 330,000    | 310,097    | -19,903     | -6.03     |
| 一般服務費            | 39,399,000 | 45,368,776 | 5,969,776   | 15.15     |
| 包裝費              | 53,000     |            | -53,000     | -100.00   |
| 公證費              |            | 1,500      | 1,500       | 0.00      |
| 佣金、匯費、經理費及手續費    | 50,000     | 125,501    | 75,501      | 151.00    |
| 外包費              | 19,713,000 | 18,213,701 | -1,499,299  | -7.61     |
| 義(志)工服務費         | 113,000    | 89,590     | -23,410     | -20.72    |
| 計時與計件人員酬金        | 19,322,000 | 26,851,326 | 7,529,326   | 38.97     |
| 體育活動費            | 148,000    | 87,158     | -60,842     | -41.11    |
| 專業服務費            | 13,324,000 | 27,934,249 | 14,610,249  | 109.65    |
| 技術合作費及權利金        | 200,000    |            | -200,000    | -100.00   |
| 專技人員酬金           | 1,900,000  | 2,136,719  | 236,719     | 12.46     |
| 法律事務費            | 100,000    | 11,307,975 | 11,207,975  | 11,207.98 |
| 工程及管理諮詢服務費       | 100,000    |            | -100,000    | -100.00   |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 1,290,000  | 1,680,430  | 390,430     | 30.27     |
| 委託調查研究費          | 600,000    | 672,000    | 72,000      | 12.00     |
| 委託檢驗(定)試驗認證費     | 270,000    |            | -270,000    | -100.00   |
| 委託考選訓練費          | 30,000     |            | -30,000     | -100.00   |
| 電腦軟體服務費          | 304,000    | 324,011    | 20,011      | 6.58      |
| 其他               | 8,530,000  | 11,813,114 | 3,283,114   | 38.49     |
| 公共關係費            | 320,000    | 199,439    | -120,561    | -37.68    |
| 公共關係費            | 320,000    | 199,439    | -120,561    | -37.68    |
| 材料及用品費           | 25,861,000 | 13,667,584 | -12,193,416 | -47.15    |
| 使用材料費            | 1,490,000  | 266,189    | -1,223,811  | -82.13    |
| 原料               | 310,000    |            | -310,000    | -100.00   |
| 物料               | 250,000    |            | -250,000    | -100.00   |
| 燃料               | 520,000    | 237,624    | -282,376    | -54.30    |
| 油脂               |            | 1,260      | 1,260       | 0.00      |
| 設備零件             | 410,000    | 27,305     | -382,695    | -93.34    |
| 用品消耗             | 20,995,000 | 12,496,893 | -8,498,107  | -40.48    |
| 辦公(事務)用品         | 1,240,000  | 683,820    | -556,180    | -44.85    |
| 報章什誌             | 520,000    | 197,454    | -322,546    | -62.03    |
| 農業與園藝用品及環境美化費    | 110,000    |            | -110,000    | -100.00   |
| 化學藥劑與實驗用品        | 8,600,000  | 6,431,040  | -2,168,960  | -25.22    |
| 食品               | 1,080,000  | 448,782    | -631,218    | -58.45    |
| 飼料               | 500,000    | 470,867    | -29,133     | -5.83     |
| 醫療用品(非醫療院所使用)    | 140,000    | 133,357    | -6,643      | -4.75     |
| 其他               | 8,805,000  | 4,131,573  | -4,673,427  | -53.08    |
| 商品及醫療用品          | 3,376,000  | 904,502    | -2,471,498  | -73.21    |
| 商品               | 3,376,000  | 904,502    | -2,471,498  | -73.21    |

# 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

單位:新臺幣元

| 科目名稱                    | 預算數         | 決算數         | 比較增減       |        |
|-------------------------|-------------|-------------|------------|--------|
|                         |             |             | 金額         | %      |
| 租金與利息                   | 6,158,000   | 2,581,681   | -3,576,319 | -58.08 |
| 地租及水租                   | 490,000     | 228,750     | -261,250   | -53.32 |
| 場地租金                    | 490,000     | 228,750     | -261,250   | -53.32 |
| 房租                      | 150,000     | 17,000      | -133,000   | -88.67 |
| 一般房屋租金                  | 150,000     | 17,000      | -133,000   | -88.67 |
| 機器租金                    | 1,140,000   | 221,888     | -918,112   | -80.54 |
| 電腦租金及使用費                | 930,000     | 43,365      | -886,635   | -95.34 |
| 機械及設備租金                 | 210,000     | 178,523     | -31,477    | -14.99 |
| 交通及運輸設備租金               | 3,180,000   | 1,761,743   | -1,418,257 | -44.60 |
| 船租                      | 1,500,000   | 834,500     | -665,500   | -44.37 |
| 車租                      | 1,680,000   | 531,243     | -1,148,757 | -68.38 |
| 電信設備租金                  |             | 396,000     | 396,000    | 0.00   |
| 什項設備租金                  | 1,198,000   | 352,300     | -845,700   | -70.59 |
| 什項設備租金                  | 1,198,000   | 352,300     | -845,700   | -70.59 |
| 折舊、折耗及攤銷                | 112,587,000 | 117,126,792 | 4,539,792  | 4.03   |
| 不動產、廠房及設備折舊             | 44,434,000  | 41,463,544  | -2,970,456 | -6.69  |
| 土地改良物折舊                 | 1,796,000   | 1,921,772   | 125,772    | 7.00   |
| 一般房屋折舊                  | 2,620,000   | 2,597,156   | -22,844    | -0.87  |
| 機械及設備折舊                 | 18,898,000  | 21,271,867  | 2,373,867  | 12.56  |
| 交通及運輸設備折舊               | 1,663,000   | 1,906,392   | 243,392    | 14.64  |
| 什項設備折舊                  | 19,457,000  | 13,766,357  | -5,690,643 | -29.25 |
| 投資性不動產折舊                | 46,195,000  | 57,540,828  | 11,345,828 | 24.56  |
| 投資性不動產折舊                | 46,195,000  | 57,540,828  | 11,345,828 | 24.56  |
| 其他折舊性資產折舊               | 7,279,000   | 7,278,960   | -40        | 0.00   |
| 代管資產折舊                  | 7,279,000   | 7,278,960   | -40        | 0.00   |
| 攤銷                      | 14,679,000  | 10,843,460  | -3,835,540 | -26.13 |
| 攤銷電腦軟體費                 | 1,747,000   | 3,500,967   | 1,753,967  | 100.40 |
| 其他攤銷費用                  | 12,932,000  | 7,342,493   | -5,589,507 | -43.22 |
| 稅捐與規費(強制費)              | 393,000     | 143,798     | -249,202   | -63.41 |
| 消費與行為稅                  | 72,000      | 42,690      | -29,310    | -40.71 |
| 使用牌照稅                   | 72,000      | 42,690      | -29,310    | -40.71 |
| 規費                      | 321,000     | 101,108     | -219,892   | -68.50 |
| 行政規費與強制費                | 260,000     | 62,397      | -197,603   | -76.00 |
| 汽車燃料使用費                 | 61,000      | 38,711      | -22,289    | -36.54 |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 190,000     | 290,658     | 100,658    | 52.98  |
| 會費                      | 190,000     | 289,513     | 99,513     | 52.38  |
| 國際組織會費                  | 120,000     | 174,040     | 54,040     | 45.03  |
| 學術團體會費                  | 70,000      | 110,433     | 40,433     | 57.76  |
| 職業團體會費                  |             | 5,040       | 5,040      | 0.00   |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)       |             | 1,145       | 1,145      | 0.00   |
| 其他                      |             | 1,145       | 1,145      | 0.00   |
| 短絀、賠償與保險給付              |             | 135         | 135        | 0.00   |
| 各項短絀                    |             | 135         | 135        | 0.00   |
| 兌換短絀                    |             | 135         | 135        | 0.00   |
| 其他                      |             | 60,015      | 60,015     | 0.00   |

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

單位:新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減    |       |
|---------|-------------|-------------|------------|-------|
|         |             |             | 金 額        | %     |
| 其他費用    |             | 60,015      | 60,015     | 0.00  |
| 其他      |             | 60,015      | 60,015     | 0.00  |
| 合 計     | 306,937,000 | 303,769,944 | -3,167,056 | -1.03 |

**國立海洋生物博物館作業基金  
管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元

| 科目名稱             | 預算數        | 決算數        | 比較增減       |        | 備註   |
|------------------|------------|------------|------------|--------|--|
|                  |            |            | 金額         | %      |  |
| 管制性項目            | 624,000    | 2,403,847  | 1,779,847  | 285.23 |  |
| 國外旅費             | 304,000    | 2,204,408  | 1,900,408  | 625.13 | 國外旅費預算數30萬4,000元，決算數220萬4,408元，超支部分主要係配合教育部補助計畫及科技部等委辦計畫業務需要核實列支。  |
| 公共關係費            | 320,000    | 199,439    | -120,561   | -37.67 | 公共關係費預算數32萬元，決算數19萬9,439元，係配合業務需要核實列支。   |
| 統計所需項目           | 27,401,000 | 33,043,566 | 5,642,566  | 20.59  |  |
| 宿舍電費             | 1,300,000  | 1,086,264  | -213,736   | -16.44 | 依實際業務需要執行。   |
| 宿舍水費             | 100,000    | 100,807    | 807        | 0.80   | 依實際業務需要執行。   |
| 宿舍修護費            |            | 193,928    | 193,928    | 0.00   | 依實際業務需要執行。   |
| 義(志)工服務費         | 113,000    | 89,590     | -23,410    | -20.71 | 依實際業務需要執行。   |
| 計時與計件人員酬金        | 19,322,000 | 26,851,326 | 7,529,326  | 38.96  | 1.服務成本計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員4人，預算數200萬元，實際進用臨時人員9人，決算數307萬6,290元，主要係執行智慧博物館計畫及大型剝製標本製作及魚類典藏等業務。<br>2.教學成本計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員62人，預算數1,628萬6,000元，實際進用臨時人員34人，決算數2,342萬4,458元，主要係執行科技部、農委會及其他機關委託研究計畫等業務。<br>3.管理及總務費用計時與計件人員酬金：預算無列數，實際進用臨時人員1人，決算數1萬6,304元，主要係辦理本館馬匹馬蹄修理業務。<br>4.研究發展及訓練費用計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員1人，預算數17萬2,000元，實際進用臨時人員2人，決算數27萬6,124元，主要係執行後灣水質監測調查計畫。<br>5.業務外費用計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員3人，預算數86萬4,000元，實際進用臨時人員2人，決算數5萬8,150元，主要係鯨典館執勤業務。 |
| 專技人員酬金           | 1,900,000  | 2,136,719  | 236,719    | 12.45  | 依實際法律訴訟業務需要執行。   |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 1,290,000  | 1,680,430  | 390,430    | 30.26  | 依實際業務需要執行。   |
| 商品               | 3,376,000  | 904,502    | -2,471,498 | -73.20 | 主要係本館賣場文創商品費用。   |