中華民國 109 年度

中央政府總預算案

教育部主管

國立海洋生物博物館附屬單位預算分預算

（非營業部分）

國立海洋生物博物館　　編

國立海洋生物博物館作業基金
附屬單位預算分預算目次

中華民國 109 年度

一、業務計畫及預算說明----------1

二、預算表

（一）主要表

1.收支餘絀預計表----------17

2.餘絀撥補預計表----------19

3.現金流量預計表----------20

（二）明細表

1.教學收入明細表----------21

2.租金及權利金收入明細表----------22

3.其他業務收入明細表----------23

4.業務外收入明細表----------24

5.勞務成本明細表及說明----------26

6.教學成本明細表及說明----------34

7.管理及總務費用明細表及說明----------41

8.研究發展及訓練費用明細表及說明----------45

9.業務外費用明細表及說明----------49

10.固定資產建設改良擴充明細表----------52

11.固定資產建設改良擴充資金來源明細表----------54

12.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表----------56

13.資產折舊明細表----------58

14.基金數額增減明細表----------60

（三）參考表

1.預計平衡表----------61

2.5 年來主要營運項目分析表----------64

3.員工人數彙計表----------65

4.用人費用彙計表----------66

5.各項費用彙計表----------68

6.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表----------76

總 說 明

國立海洋生物博物館作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨：

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

本館自 96 年度納入「國立社教機構作業基金」實施範圍，於該基金下設立「國立海洋生物博物館作業基金」，迨「教育部所屬機構作業基金設置條例」於 107 年 11 月 28 日公布施行後，「國立社教機構作業基金」更名為「教育部所屬機構作業基金」，未來本館將更注重成本效益觀念，加強開源節流措施，提高經費使用效能，以減輕政府財政負擔，提升營運績效與服務品質，增加對社會的服務功能。

二、組織概況：

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

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

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

(三)展示組：負責本館展示相關設施之保養、操作與維護、展示主題及特別展示之擬定與規劃、官方網站之規劃與管理，及本館生物標本之典藏、蒐集與數位資料之建置與典藏業務。

(四)科學教育組：負責推廣博物館之海洋生物科學教育，展場教育、學校教育、社會教育、環境教育、社區服務、志工培訓、各類圖書之出版及教材教具研發，及負責規劃執行海洋教育中心各項活動等業務。

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

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

(七)主計室：依法辦理歲計、會計、統計事項及監督委外廠商財務狀況。

(八)人事室：依法辦理人事管理事項。

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

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

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

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

三、基金歸類及屬性：

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至108年6月30日止執行情形)

一、前（107）年度決算結果：

（一）業務收入:決算數2億1,041萬2,582元,較預算數3億4,196萬2,000元，減少1億3,154萬9,418元，約38.47%，主要係權利金收入較預計減少所致。

（二）業務成本與費用:決算數2億8,753萬2,463元,較預算數2億9,737萬7,000元，減少984萬4,537元，約3.31%，主要係用人費用、材料及用品費較預計減少所致。

（三）業務外收入:決算數2,534萬4,545元,較預算數1,988萬2,000元，增加546萬2,545元，約27.47%，主要係兌換賸餘及長期信託投資到期結算之投資賸餘較預計增加所致。

（四）業務外費用:決算數1,623萬7,481元,較預算數956萬元,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。

（五）本期短絀：決算短絀數6,801萬2,817元，較預算賸餘數5,490萬7,000元，轉餘為絀，差距1億2,291萬9,817元，約223.87%，主要係權利金收入較預計減少所致。

（六）固定資產之建設改良與擴充：決算數3,094萬4,786元，占可用預算數3,285萬4,077元，執行率約94.19%。

二、上(108)年度截至6月30日止預算執行情形：

（一）業務收入:實際業務收入9,335萬7,377元,較預計數9,369萬9,000元，減少34萬1,623元，約0.36%，主要係建教合作計畫收入較預計減少所致。

（二）業務成本與費用：實際業務成本與費用1億3,516萬5,835元，較預計數1億5,555萬元，減少2,038萬4,165元，約13.1%，主要係用人費用、服務費用、材料及用品費等較預計減少所致。

（三）業務外收入：實際業務外收入3,052萬4,440元，較預計數817萬6,000元，增加2,234萬8,440元，約273.34%，主要係本館賣場文創商品銷售收入及非保育類企鵝標售款較預計增加所致。

（四）業務外費用:實際業務外費用1,104萬661元,較預計數447萬6,000

元，增加 656 萬 4,661 元，約 146.66%，主要係本館賣場文創商品銷售量增加致相關費用較預計增加所致。

（五）本期短絀：實際發生短絀數 2,232 萬 4,679 元，較預計短絀數 5,815 萬 1,000 元，減少 3,582 萬 6,321 元，約 61.61%，主要係服務成本、管理及總務費用較預計減少，雜項收入較預計增加所致。

（六）固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 125 萬 6,396 元，占累計預算分配數 431 萬 7,000 元，執行率約 29.10%，主要係票務系統改善建置案、水族實驗中心繁養殖設備更新、展示及教學設備尚辦理採購作業中。

參、業務計畫

一、營運計畫：

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
（一）提升學術活動、國際合作與執行海洋科技研究及生物繁養殖技術研發	1. 辦理主題計畫研究團隊及提升專業報告之發表水準及數量，以獲得專業之肯定，並提升本館於國際上之學術地位。	(1)發表具科學期刊引用指數(SCI)之專業學術期刊論文 75 篇以上。 (2)參與國內研討會發表會議論文 60 篇。 (3)參與國外研討會發表會議論文 15 篇。
	2. 進行觀眾與教育推廣實務研究，改善本館服務品質與教育推廣的效益。	(1)預計將研究成果 10 篇轉換成科普文章，發表刊登於本館館訊或其它科普刊物。 (2)進行科教活動服務品質問卷調查，每年有效樣本達 1,000 份以上。
	3. 擴大進行海洋生物科技研究及教學。	(1)輔導國內各大專校院實習生 65 人，從事海洋科學相關教育與研究等工作。 (2)專業指導海洋生物科技相關學門領域之碩、博士班研究生 30 人次。 (3)開設大學高階海洋通識教育課程，每學年 40 人

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		次以上。 (4) 開設秋季海洋生物移地教學課程：馬來西亞登嘉樓大學學生 20 人次。
	4. 加強與國內外相關機構、學校之合作交流，並辦理學術交流研討會。	(1) 邀請國內外知名學者、專家進行短期研究或演講，預計 20 人次。 (2) 主/協辦大型學術研討會 1 場次。 (3) 參與國際大型研討會 5 場次。
	5. 針對展場的珊瑚礁生物、展示生物進行繁殖及人工復育之技術開發，減緩人為大量捕撈之壓力，發展為水族貿易的新生物來源。	(1) 預計提供珊瑚礁魚類親代培育 6 種 100 尾、繁殖復育 2 種 300 尾。 (2) 預計提供淡水魚親代養殖培育 10 種、繁殖 2 種約 350 隻，淡水蝦親代養殖培育 5 種、繁殖試驗 2 種約 2,500 隻等，支援相關展示及科學教育活動之推廣。 (3) 販售繁養殖之淡水魚約 250 尾，以供展場展示所需。
	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) 圈養白鯨聲學紀錄分析：利用水下麥克風與錄音機記錄圈養白鯨環境背景噪音或叫聲進行聲學分析，預計完成 20 件樣本分析。 (2) 圈養白鯨菌叢分析：以腸道或噴氣孔進行微生物採樣進行細菌分離與培養，預計完成 20 件樣本分析。 (3) 預計完成水生生物疾病診療 15 件。 (4) 保育類水生生物收容中

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		心進行收容、救援、鑑定、醫療及野放保育類水生生物 14 件。 (5) 保育類海龜生理數值與預後評估指標建立－以血液樣本分析，預計完成 22 件樣本分析。 (6) 預計辦理保育宣導及參觀教育活動 22 次。
	7. 建立本館養殖用水安全評估與預警系統。	每年各進行 4 次後灣海域之水質及生態環境監測調查。
	8. 聘用本館研究人員為國立東華大學海洋生物研究所進行教學與學術合作。	海洋生物研究所預計招收新生 15 名。
(二) 提升本館展示及科學教育品質	1. 本館展示相關設施之保養、操作與維護、展示主題及特別展示之擬定與規劃。	(1) 辦理【微米世界-浮游植物特展】或其他特展。 (2) 持續辦理【游行-海洋生物移動不設限】年度特展，預計 109 年參觀人次達 50 萬人次。 (3) 持續辦理【白鯨特展】，109 年預計參觀人次達 60 萬人次。 (4) 持續辦理【技職教育展】109 年預計參觀人次為 30 萬人次。
	2. 提升博物館數位化資料的整體運用，廣泛蒐集及擴大數位化圖像資料的使用範疇。	(1) 預計新增各類數位圖檔數約為 1,000 張以上，提供館內外下載利用數約為 1,000 次，做為教育推廣、展示運用、網頁文宣、學術發表及印刷出版使用。 (2) 對外界業者提供圖像授權服務，包括圖書雜誌出版業者商業或學術單位公益申請使用。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	3. 提升並改善本館典藏蒐集業務，建立符合使用者習性的多媒體數位典藏資料，並在整合管理與服務應用環境下，有效地管理典藏資源。	(1)持續維持現有標本的良好保存狀態（永久保存)。 (2)各類海洋生物標本蒐集，年度目標為 1,000 筆。 (3)標本資料數位化上傳，資料庫數量為 1,000 筆。 (4)接洽研究單位與一般民眾捐贈標本。 (5)提升標本典藏樣本鑑定正確性，促進國際交流及標本典藏之利用，提升本館典藏之研究價值。
	4. 對外網站之規劃與管理，期透過網際網路服務延伸本館之教育功能，開拓國際間能見度。	(1)擬變更官網版面配置，讓民眾有更佳之視覺及使用者體驗。 (2)定期將本館資料置放政府資料開放平臺，以免費開放授權的方式，提供民眾在任何時間、地點，自由下載、挖掘、分析使用，創造出更多的可利用資料價值。
	5. 持續辦理海洋學校，集結建立本土化、在地化教案集。	辦理全國 8 所以上海洋學校教育，建立本土化、在地化海洋教育教材資料。
	6. 規劃及執行海洋教育中心各式課程及活動，辦理推廣海洋生態、環境教育課程及活動等業務。	運用本館海洋教育中心，辦理推廣海洋生態、環境教育課程及活動，預計 100 場次以上。
	7. 持續辦理出版海洋相關出版品，並研發創意教材及教具。	(1)出版海洋生物相關影音多媒體、出版品或教材教具 5 項以上。 (2)以行動展示教育箱為到

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		校推廣的媒介，預計推廣環境教育 15 場次以上。
	8. 辦理解說師資培訓、擴大志工社區服務範圍，並提升其解說、服務及資訊素養能力。	(1)辦理解說師資培訓 3 場次以上。 (2)辦理志工訓練 60 人次以上。
	9. 持續辦理各式科教活動以提升國民海洋生物知能，建立正確之保育觀念。	(1) 辦理親職海洋教育營隊 5 場次以上。 (2) 辦理教師研習 10 場次以上。 (3) 辦理到校教學 60 場次以上。
	10. 續執行教育部補助智慧服務全民樂學計畫之「Hot 海洋-智慧化海洋探索數位媒體暨學習中心建置子計畫」。	(1) 進行 15 場海上水下直播活動，提供不同之展場參觀經驗。 (2) 完成「海洋探索科技展」開展，推廣海洋探索知識，預計吸引 30 萬人次參觀。 (3) 推廣智慧化海洋生物知識學習網站，預計達到 30 萬人次點閱。
(三) 技術與研究成果商品化及策略聯盟發展產學合作	應用本館研發能量與人力，尋求跨單位合作，並結合教學展示設施與研究儀器設備等資源，透過跨單位合作，進行產官學研發技術開發。	(1) 運用研究成果或自行開發量產可商品化品項 5 項績效營收金額約 30 萬。 (2) 預計與 4 家以上學校或單位合作進行產學策略聯盟或合作，整合彼此研發資源。
(四) 推動本館與國內外相關機構之合作	透過國內、外學術與館際的交流合作，提升本館國際競爭力及增進國際視野。	(1) 參與國內外海洋學術年會如海洋科學年會或國內外相關水族館協會之活動。 (2) 規劃與國際知名水族館或博物館之館際交流。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
（五）建立本館成為恆春半島終身學習平臺	推動終身學習。	(1)辦理學者專家演講或選擇環境教育影片欣賞，全年至少辦理 6 場次以上。 (2)敦促及鼓勵同仁參加訓練機構開辦研習平臺（如 e 等公務園）之課程及薦送同仁參加人力發展中心等與業務相關之實體課程。 (3)為達到訓練資源分享，以上活動將邀請恆春半島之機關學校參加，共襄盛舉。
（六）充實圖書館藏書及應用	充實圖書館期刊、圖書、資料庫及視聽設施，整理及保管書籍、文件檔案等。	(1)充實館藏圖書 200 冊以上(含外文及專業書 50 冊、其他視聽資料及中文圖書150筆)及期刊資源達90種以上。 (2)舉辦推廣海洋閱讀文化相關活動3場以上。
（七）配合節能減碳政策改善館區建築空調系統及設備更新	1. 汰換老舊耗電設備(含分離式冷氣、養殖用冰水機及其他耗能設備)，以提升能源使用效率。 2. 增加全館太陽光電系統發電量，降低二氧化碳排放量。	(1)汰舊換新耗電設備10台以上，並宣導節約用電觀念，以達節能之政策目標。 (2)配合節能減碳政策，完成屋頂太陽光電租賃案之設置，增加太陽光電板設置量達400KW以上。
（八）督導委外經營廠商經營管理與遊客服務相關事宜	督導委外廠商確實辦理展場導覽解說、遊客服務，以提升顧客滿意度。	(1)以目標管理循環（PDCA）監督委外廠商服務品質工作，確保目標之達成；辦理遊客滿意度問卷分析，持續改善服務品質。 (2)每兩週 1 次展場遊客服務巡檢，整合展示與科教巡檢會議，建立統一

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		督導及協助機制，預計展場稽核每年達20次以上。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

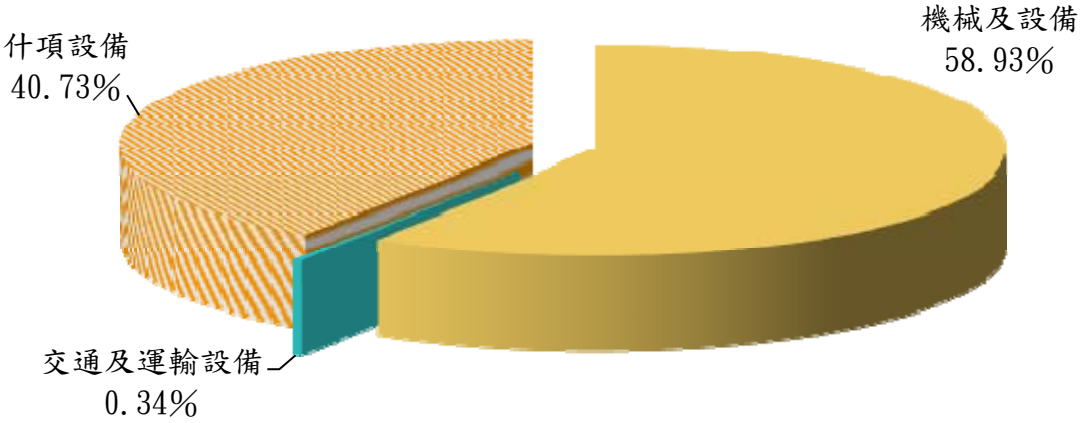
(一)一般建築及設備計畫：本年度編列2,914萬3,000元，其內容如下：

1. 機械及設備1,717萬3,000元：係購置、汰換與擴充研究設備及資訊設備等。
2. 交通及運輸設備10萬元：係購置電信設備。
3. 什項設備1,187萬元：係購置展示模型、養殖設備與執行智慧博物館計畫所需設備等。

(二)資金來源：係營運資金1,500萬6,000元及國庫撥款1,413萬7,000元，共計2,914萬3,000元。

(三)109 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表，列示如下：

建設改良擴充



資金來源

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	109 年度預算	資　金　來　源	109 年度預算
不動產、廠房及設備	29,143	營運資金	15,006
機械及設備	17,173	國庫撥款	14,137
交通及運輸設備	100		
什項設備	11,870		
合　　計	29,143	合　　計	29,143

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

（一）本年度業務收入 2 億 83 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 9,525 萬元，增加 558 萬 8,000 元，約 2.86%，主要係其他補助收入增加所致。

（二）本年度業務成本與費用 3 億 561 萬 8,000 元，較上年度預算數 3 億 601 萬 8,000 元，減少 40 萬元，約 0.13%，主要係研究發展費用減少所致。

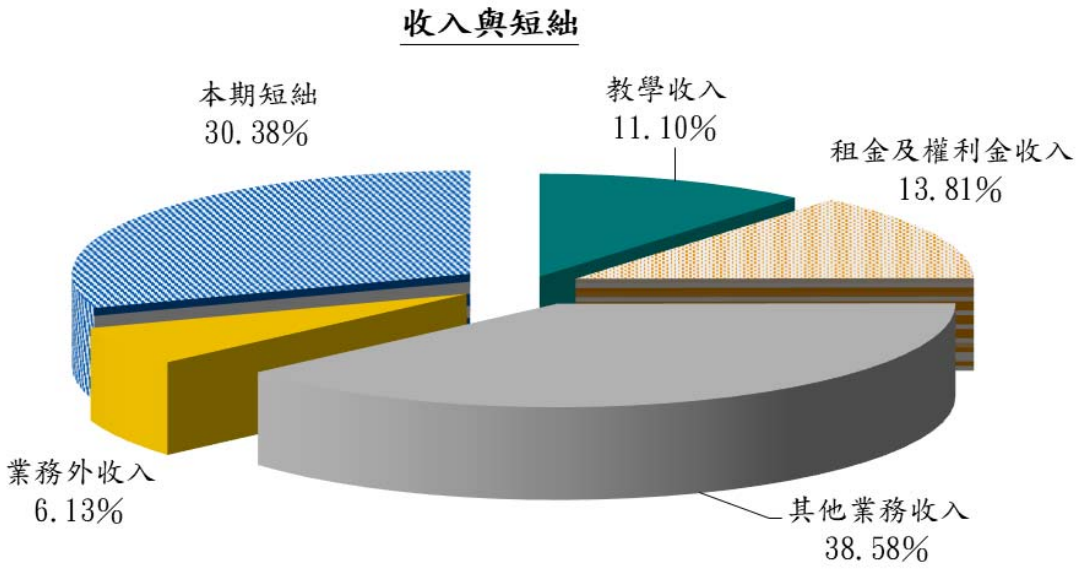
（三）本年度業務外收入1,938萬2,000元,較上年度預算數1,988萬5,000元，減少 50 萬 3,000 元，約 2.53%，主要係雜項收入減少所致。

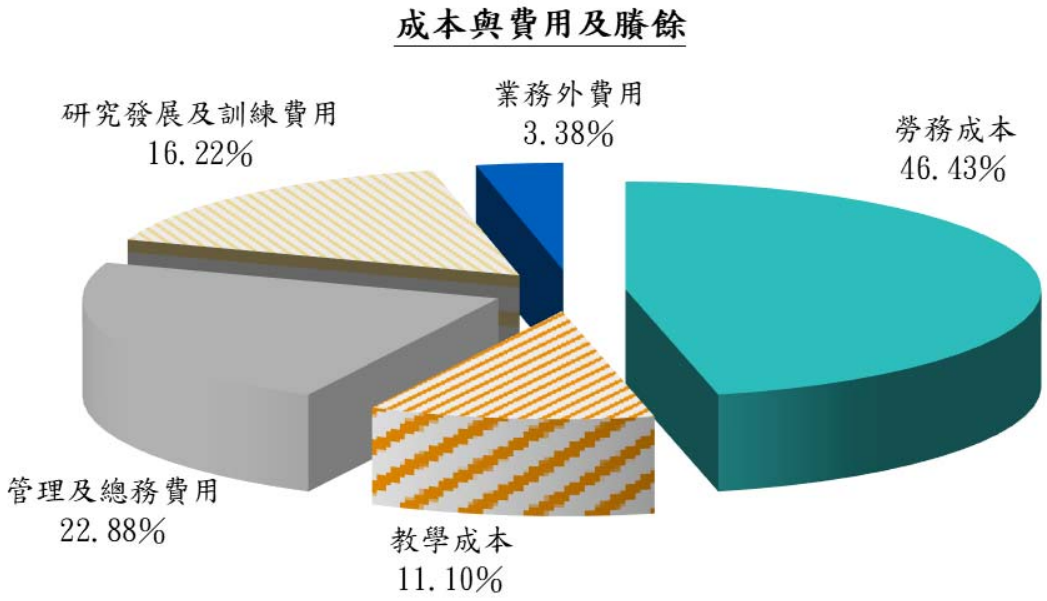
（四）本年度業務外費用 1,068 萬 7,000 元，較上年度預算數 900 萬元，增加 168 萬 7,000 元，約 18.74%，係雜項費用增加所致。

（五）本年度業務總收支相抵後，發生本期短絀 9,608 萬 5,000 元，較上年度預算短絀數 9,988 萬 3,000 元，減少 379 萬 8,000 元，約 3.8%，主要係其他補助收入增加所致。

（六）109 年度及最近 5 年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

109 年度收入與短絀、成本與費用

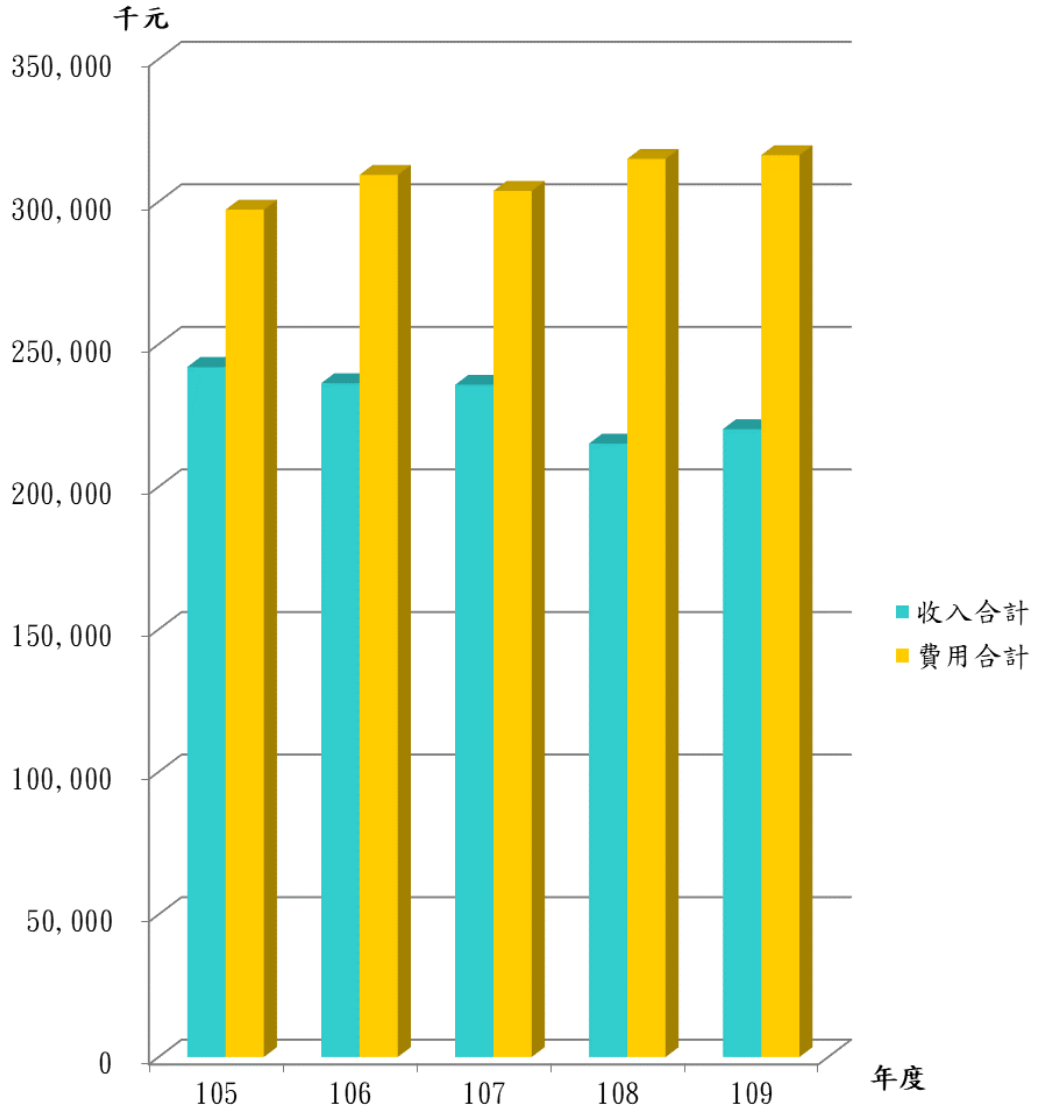




單位:新臺幣千元

收入與短絀	109 年度預算	成本與費用	109 年度預算
業務收入	200,838	業務成本與費用	305,618
教學收入	35,100	勞務成本	146,856
租金及權利金收入	43,693	教學成本	35,100
其他業務收入	122,045	管理及總務費用	72,368
業務外收入	19,382	研究發展及訓練費用	51,294
本期短絀	96,085	業務外費用	10,687
收入與短絀總額	316,305	成本與費用總額	316,305

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	105 年度決算	106 年度決算	107 年度決算	108 年度預算	109 年度預算
收入					
業務收入	203,837	211,019	210,413	195,250	200,838
業務外收入	38,195	25,309	25,344	19,885	19,382
收入合計	242,032	236,328	235,757	215,135	220,220
費用					
業務成本與費用	288,111	299,159	287,532	306,018	305,618
業務外費用	9,086	10,226	16,238	9,000	10,687
費用合計	297,197	309,385	303,770	315,018	316,305
本期賸餘(短絀-)	-55,165	-73,057	-68,013	-99,883	-96,085

註：105 至 107 年度決算數為審定決算數；108 年度為預算案數。以下各表同。

二、餘絀撥補之預計：

（一）短絀之部：本年度預計短絀 9,608 萬 5,000 元，連同以前年度待填補短絀 2 億 5,340 萬元，共有待填補短絀 3 億 4,948 萬 5,000 元，除撥用公積 2,845 萬 3,000 元填補外，尚有短絀 3 億 2,103 萬 2,000 元，留待以後年度填補。

（二）最近 5 年度無賸餘分配。

三、現金流量之預計：

（一）業務活動之淨現金流入 837 萬 8,000 元，其中：

1. 本期短絀 9,608 萬 5,000 元，調整利息股利 550 萬元，未計利息股利之本期短絀 1 億 158 萬 5,000 元。
2. 調整項目 1 億 796 萬 3,000 元，包括折舊及攤銷 1 億 1,669 萬 6,000 元，提列退撫金 15 萬元，流動資產淨增 888 萬 3,000 元。
3. 收取利息 200 萬元。

（二）投資活動之淨現金流出 2,843 萬 3,000 元，其中：

1. 現金流入 350 萬元，係收取利息。
2. 現金流出 3,193 萬 3,000 元，包括增加退休及離職準備金 15 萬元，增加不動產、廠房及設備 2,914 萬 3,000 元與增加無形資產及其他資產 264 萬元。

（三）籌資活動之淨現金流入 1,413 萬 7,000 元，係國庫增撥基金。

（四）現金及約當現金之淨減 591 萬 8,000 元，係期末現金及約當現金 1 億 6,509 萬 8,000 元，較期初現金及約當現金 1 億 7,101 萬 6,000 元減少之數。

四、補辦預算事項：

無。

本 頁 空 白

主　要　表

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
收 支 餘 絀 預 計 表

中華民國109年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
210,413	100.00	**業務收入**	200,838	100.00	195,250	100.00	5,588	2.86
43,078	20.47	教學收入	35,100	17.48	35,400	18.13	-300	-0.85
42,552	20.22	建教合作收入	34,000	16.93	34,000	17.41	0	0.00
527	0.25	推廣教育收入	1,100	0.55	1,400	0.72	-300	-21.43
48,516	23.06	租金及權利金收入	43,693	21.76	45,748	23.43	-2,055	-4.49
48,516	23.06	權利金收入	43,693	21.76	45,748	23.43	-2,055	-4.49
118,818	56.47	其他業務收入	122,045	60.77	114,102	58.44	7,943	6.96
106,163	50.45	社教機構發展補助收入	106,163	52.86	106,163	54.37	0	0.00
12,655	6.01	其他補助收入	15,882	7.91	7,939	4.07	7,943	100.05
287,532	136.65	**業務成本與費用**	305,618	152.17	306,018	156.73	-400	-0.13
138,574	65.86	勞務成本	146,856	73.12	147,555	75.57	-699	-0.47
138,574	65.86	服務成本	146,856	73.12	147,555	75.57	-699	-0.47
43,078	20.47	教學成本	35,100	17.48	33,950	17.39	1,150	3.39
42,552	20.22	建教合作成本	34,000	16.93	32,700	16.75	1,300	3.98
527	0.25	推廣教育成本	1,100	0.55	1,250	0.64	-150	-12.00
52,585	24.99	管理及總務費用	72,368	36.03	64,934	33.26	7,434	11.45
52,585	24.99	管理費用及總務費用	72,368	36.03	64,934	33.26	7,434	11.45
53,295	25.33	研究發展及訓練費用	51,294	25.54	59,579	30.51	-8,285	-13.91
53,295	25.33	研究發展費用	51,294	25.54	59,579	30.51	-8,285	-13.91
-77,119	-36.65	**業務賸餘（短絀）**	-104,780	-52.17	-110,768	-56.73	5,988	-5.41
25,345	12.05	**業務外收入**	19,382	9.65	19,885	10.18	-503	-2.53
11,464	5.45	財務收入	5,500	2.74	5,500	2.82	0	0.00
5,572	2.65	利息收入	5,500	2.74	5,500	2.82	0	0.00
4,460	2.12	投資賸餘	0	0.00	0	0.00	0	
1,433	0.68	兌換賸餘	0	0.00	0	0.00	0	
13,880	6.60	其他業務外收入	13,882	6.91	14,385	7.37	-503	-3.50
4,577	2.18	資產使用及權利金收入	3,982	1.98	4,184	2.14	-202	-4.83
304	0.14	違規罰款收入	101	0.05	1	0.00	100	10,000.00
0	0.00	受贈收入	0	0.00	80	0.04	-80	-100.00
8,998	4.28	雜項收入	9,799	4.88	10,120	5.18	-321	-3.17
16,237	7.72	**業務外費用**	10,687	5.32	9,000	4.61	1,687	18.74
16,237	7.72	其他業務外費用	10,687	5.32	9,000	4.61	1,687	18.74
11,308	5.37	違約及處理費用	0	0.00	0	0.00	0	
4,929	2.34	雜項費用	10,687	5.32	9,000	4.61	1,687	18.74
9,108	4.33	**業務外賸餘（短絀）**	8,695	4.33	10,885	5.57	-2,190	-20.12
-68,011	-32.32	**本期賸餘（短絀）**	-96,085	-47.84	-99,883	-51.16	3,798	-3.80

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

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
收 支 餘 絀 預 計 表 說 明

中華民國109年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收支：

1.業務收入2億83萬8千元，包括教學收入3,510萬元、租金及權利金收入4,369萬3千元、其他業務收入1億2,204萬5千元。

2.業務成本與費用3億561萬8千元，包括勞務成本1億4,685萬6千元、教學成本3,510萬元、管理及總務費用7,236萬8千元、研究發展及訓練費用5,129萬4千元。

3.業務短絀1億478萬元。

(二)業務外收支：

1.業務外收入1,938萬2千元，包括財務收入550萬元及其他業務外收入1,388萬2千元。

2.業務外費用1,068萬7千元，係其他業務外費用。

3.業務外賸餘869萬5千元。

(三)本期短絀9,608萬5千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明:

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

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
餘 絀 撥 補 預 計 表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
		賸餘之部			
		本期賸餘			
		前期未分配賸餘			
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
		分配之部			
		填補累積短絀			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
		未分配賸餘			
270,882	100.00	短絀之部	349,485	100.00	
99,883	36.87	本期短絀	96,085	27.49	
170,999	63.13	前期待填補之短絀	253,400	72.51	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
15,532	5.73	填補之部	28,453	8.14	
		撥用賸餘			
15,532	5.73	撥用公積	28,453	8.14	
		折減基金			
		公庫撥款			
255,350	94.27	待填補之短絀	321,032	91.86	

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
現 金 流 量 預 計 表

中華民國109年度　　單位:新臺幣千元

項　　目	預　　算　　數	說　　明
▼業務活動之現金流量	8,378	
本期賸餘（短絀）	-96,085	
利息股利之調整	-5,500	
利息收入	-5,500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-101,585	
調整項目	107,963	提列固定資產折舊103,625千元、攤銷13,071千元、提列退撫金150千元及流動資產淨增8,883千元。
折舊、減損及折耗	103,625	
攤銷	13,071	
其他	150	
流動資產淨減（淨增）	-8,883	
未計利息股利之現金流入（流出）	6,378	
收取利息	2,000	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	8,378	
▼投資活動之現金流量	-28,433	
收取利息	3,500	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-150	增加退休及離職準備金。
增加準備金	-150	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-29,143	購置固定資產。
增加不動產、廠房及設備	-29,143	
增加無形資產及其他資產	-2,640	增加無形資產及遞延資產。
增加無形資產	-640	購置電腦軟體。
增加其他資產	-2,000	代管資產大修增加遞延費用。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-28,433	
▼籌資活動之現金流量	14,137	
增加基金、公積及填補短絀	14,137	國庫增撥基金。
增加基金	14,137	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	14,137	
▼匯率影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-5,918	
▼期初現金及約當現金	171,016	
▼期末現金及約當現金	165,098	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
應付代管資產轉列受贈公積之金額	7,279	提列代管資產折舊。
盈餘分配與虧損填補之金額	-28,453	提撥公積填補虧損。
提存(撥用-)公積	-28,453	

明　細　表

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
教學收入明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
教學收入				35,100	
建教合作收入				34,000	辦理建教合作計畫收入。
委託研究計畫				34,000	
推廣教育收入				1,100	辦理推廣教育收入。

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

中華民國109年度　　單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說　　明
租金及權利金收入	43,693	
權利金收入	43,693	本館水族館、餐廳、禮品店及停車場等委外經營之權利金收入。

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
其他業務收入明細表

中華民國109年度　　單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說　　明
其他業務收入	122,045	
社教機構發展補助收入	106,163	教育部核給補助社教機構收入。
教育部核給年度補助	106,163	
其他補助收入	15,882	接受政府機關補助等收入。
教育部核給年度補助	15,582	
其他	300	

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
業務外收入明細表

中華民國109年度　　單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說　　明
業務外收入	19,382	
財務收入	5,500	
利息收入	5,500	專戶存款及購買中央公債之利息收入。
其他業務外收入	13,882	
資產使用及權利金收入	3,982	1.特展移展、圖片及標章使用授權金等收入300千元。 2.場地出借使用收入1,057千元。 3.員工及學員宿舍收入等2,625千元。
違規罰款收入	101	員工逾期還書及廠商逾期交貨違規罰款收入。
雜項收入	9,799	1.出售廢紙、報廢品等雜項收入300千元。 2.出版品收入480千元。 3.創產商品收入8,920千元。 4.銷售試驗水生孳生物收入80千元。 5.招標圖說等工本費收入18千元。 6.館際合作收入1千元。

本 頁 空 白

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
勞務成本明細表

中華民國109年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量
勞務成本				146,856	
服務成本				146,856	
用人費用				31,473	
正式員額薪資				20,030	
職員薪金				17,997	
工員工資				2,033	
聘僱及兼職人員薪資				1,700	
聘用人員薪金				443	
約僱職員薪金				1,257	
超時工作報酬				897	
加班費				769	
值班費				128	
獎金				4,074	
考績獎金				1,042	
年終獎金				3,016	
其他獎金				16	
退休及卹償金				1,738	
職員退休及離職金				1,616	
工員退休及離職金				122	
福利費				3,033	
分擔員工保險費				2,018	
傷病醫藥費				45	
其他福利費				970	
提繳費				1	
提繳工資墊償費用				1	
服務費用				20,067	
郵電費				160	
郵費				160	
旅運費				2,732	
國內旅費				460	
國外旅費				252	
大陸地區旅費					
貨物運費				120	
其他旅運費				1,900	
印刷裝訂與廣告費				1,140	
印刷及裝訂費				1,140	
修理保養及保固費				4,810	
土地改良物修護費				260	
一般房屋修護費				2,000	
其他建築修護費				200	

單位:新臺幣千元

度預算數		前年度決算數		
平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
	147,555			138,574
	147,555			138,574
	28,138			25,470
	17,088			15,984
	15,456			14,364
	1,632			1,620
	1,680			1,899
	420			642
	1,260			1,257
	572			514
	444			424
	128			90
	4,033			3,331
	1,284			1,038
	2,746			2,293
	3			
	1,893			1,383
	1,785			1,286
	108			97
	2,872			2,360
	2,121			1,696
	16			14
	735			650
	23,853			21,816
	100			158
	100			158
	1,877			2,683
	400			394
	262			628
	40			
	200			95
	975			1,567
	1,000			1,306
	1,000			1,306
	5,540			3,672
	300			204
	1,600			1,505
	400			

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
勞務成本明細表

中華民國109年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量
機械及設備修護費				1,200	
交通及運輸設備修護費				200	
什項設備修護費				950	
保險費				85	
交通及運輸設備保險費				20	
責任保險費				15	
其他保險費				50	
一般服務費				5,885	
外包費					
義（志）工服務費				130	
計時與計件人員酬金				5,695	
體育活動費				60	
專業服務費				5,255	
技術合作費及權利金					
專技人員酬金					
法律事務費				200	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				980	
委託調查研究費				600	
委託檢驗（定）試驗認證費				75	
委託考選訓練費					
電腦軟體服務費				100	
其他				3,300	
材料及用品費				6,454	
使用材料費				330	
原料				10	
物料				10	
燃料				60	
設備零件				250	
用品消耗				6,124	
辦公（事務）用品				500	
報章什誌				300	
化學藥劑與實驗用品				800	
食品				450	
飼料				70	
醫療用品（非醫療院所使用）				4	
其他				4,000	
租金與利息				2,620	
地租及水租				250	
場地租金				250	
機器租金				450	

單位:新臺幣千元

度預算數		前年度決算數		
平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
	1,800			1,006
	100			161
	1,340			795
	310			51
	50			
				5
	260			46
	5,998			8,985
	3,642			5,783
	100			90
	2,200			3,076
	56			37
	9,028			4,960
	200			
				75
	200			
	650			1,001
	600			672
	100			
	30			
	300			39
	6,948			3,173
	9,178			2,850
	650			51
	300			
	50			
				26
	300			25
	8,528			2,798
	700			286
	500			196
	900			320
	155			296
				7
	6,273			1,692
	1,780			1,094
	80			188
	80			188
	500			135

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
勞務成本明細表

中華民國109年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量
電腦租金及使用費				300	
機械及設備租金				150	
交通及運輸設備租金				920	
船租				500	
車租				420	
什項設備租金				1,000	
什項設備租金				1,000	
折舊、折耗及攤銷				85,742	
不動產、廠房及設備折舊				17,351	
土地改良物折舊				1,613	
一般房屋折舊				2,341	
機械及設備折舊				6,269	
交通及運輸設備折舊				571	
什項設備折舊				6,557	
投資性不動產折舊				55,245	
投資性不動產折舊				55,245	
其他折舊性資產折舊				75	
代管資產折舊				75	
攤銷				13,071	
攤銷電腦軟體費				2,769	
其他攤銷費用				10,302	
稅捐與規費（強制費）				200	
規 費				200	
行政規費與強制費				200	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				300	
會費				300	
國際組織會費				200	
學術團體會費				100	

單位:新臺幣千元

度預算數		前年度決算數		
平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
	400			29
	100			106
	1,150			680
	950			308
	200			372
	50			90
	50			90
	84,216			87,135
	19,905			21,215
	2,193			1,903
	2,645			2,597
	7,496			4,883
	1,617			542
	5,954			11,290
	55,245			55,245
	55,245			55,245
	75			75
	75			75
	8,991			10,600
	2,127			3,501
	6,864			7,099
	200			41
	200			41
	200			41
	190			169
	190			169
	100			110
	90			59

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
勞務成本說明

中華民國109年度

科　　目	說　　明
510100 勞務成本	執行本館展示之擬定與規劃及生物標本典藏、蒐集與數化資料建置；推廣博物館之海洋生物科學教育、社會教育等，本項經費計需146,856元。
510102-1000 用人費用	1.正式員額薪資：按預算員額依照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員21人薪金及技工3人、工友1人及駕駛1人工資。 2.聘僱及兼職人員薪資：依照中央政府總預算所定標準編列聘用人員1人及約僱職員3人薪金。 3.超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費，無法依規定休假所給付之不休假加班費，及因維護館區設施需要於假日執勤之值班費。 4.獎金：依規定編列之考績獎金、年終獎金及其他獎金。 5.退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金。 6.福利費：依法分攤員工保險費，員工休假旅遊、子女教育及婚喪生育補助等福利費。 7.提繳費：依規定編列提繳員工工資墊償費用。
510102-2000 服務費用	1.郵電費：依業務需求，本撙節原則編列之郵費。 2.旅運費：依業務需要，編列國內旅費460千元、國外旅費252千元、貨物運費120千元及其他旅運費1900千元。 3.印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列帳冊、報表、文件、論文等各式表單印製、裝訂等費用1,140千元。 4.修理保養及保固費：為維持資產正常運用或防止其損壞而修繕養護、換置等費用。 5.保險費：依業務需要，按投保金額及現行費率編列之財產保險費。 6.一般服務費：依年度實際需要編列體育活動費60千元，包括：藝文活動及康樂活動(含慶生、自強活動、登山健行、各項競賽等)。為辦理志工服務業務，編列義工服務費130千元。本館預計進用臨時人員10人，編列計時與計件人員酬金5,695千元，分述如下：(1)為辦理「智慧服務 全民樂學-國立社教機構科技創新服務計畫計畫」，預計進用全日工時臨時人員4人，編列計時與計件人員酬金2,500千元；(2)為辦理生物標本典藏及圖書館業務，預計進用臨時人員6人，編列計時與計件人員酬金3,195千元。 7.專業服務費：依業務需要，編列技術合作費及權利金、法律事務費、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費、委託調查研究費及電腦軟體服務費等5,255千元。
510102-3000 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要，編列耗用原物料及設備零件等費用。 2.用品消耗：依業務需要，編列辦公(事務)用品、購置報章什誌、化學藥劑與實驗用品等費用6,124千元。
510102-4000 租金與利息	1.地租及水租：依業務需要編列場地租金。 2.機器租金：依業務需要編列電腦租金及使用費、機械及設備租金。 3.交通及運輸設備租金：依業務需要編列租船費及租車費。 4.什項設備租金：依業務需要編列租用潛水氣瓶等什項設備租金。
510102-5000 折舊、折耗及攤銷	1.不動產、廠房及設備折舊：按不動產、廠房及設備之折舊基礎，依直線法提列折舊費用17,351千元。 2.投資性不動產：按投資性不動產之折舊基礎，依直線法提列折舊費用55,245千元。 3.其他折舊性資產折舊：按其他折舊性資產之折舊基礎，依直線法提列折舊費用75千元。 4.攤銷：按電腦軟體及遞延借項之折舊基礎，依直線法提列攤銷費用13,071千元。
510102-6000 稅捐與規費（強制費）	規費：依業務需要編列專利申請等行政規費。
510102-7000 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	會費：依業務需要參加世界動物園暨水族館協會(WAZA)國際組織、中華民國博物館學會等編列常年會費。

本 頁 空 白

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
教學成本明細表

中華民國109年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量
教學成本				35,100	
建教合作成本				34,000	
用人費用				2,800	
聘僱及兼職人員薪資				2,800	
兼職人員酬金				2,800	
超時工作報酬					
加班費					
服務費用				21,451	
水電費				1,045	
工作場所電費				900	
工作場所水費				145	
郵電費				90	
郵費				60	
電話費				20	
數據通信費				10	
旅運費				1,791	
國內旅費				700	
國外旅費					
大陸地區旅費					
貨物運費				91	
其他旅運費				1,000	
印刷裝訂與廣告費				300	
印刷及裝訂費				300	
修理保養及保固費				860	
土地改良物修護費				20	
一般房屋修護費				90	
機械及設備修護費				500	
交通及運輸設備修護費				50	
什項設備修護費				200	
保險費				250	
其他保險費				250	
一般服務費				14,015	
佣金、匯費、經理費及手續費					
外包費					
計時與計件人員酬金				14,015	
專業服務費				3,100	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				100	
電腦軟體服務費					
其他				3,000	
材料及用品費				7,432	

單位:新臺幣千元

度預算數		前年度決算數		
平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
	33,950			43,078
	32,700			42,552
	2,700			4,081
	2,700			4,074
	2,700			4,074
				7
				7
	21,959			30,885
	950			296
	900			258
	50			38
	105			51
	25			43
	20			8
	60			
	1,584			3,143
	450			820
				1,484
				27
	84			82
	1,050			730
	440			155
	440			155
	350			756
				13
				87
	100			520
	50			16
	200			120
	50			20
	50			20
	17,600			23,731
				3
				304
	17,600			23,424
	880			2,731
	180			71
				33
	700			2,626
	6,210			5,490

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
教學成本明細表

中華民國109年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量
使用材料費				252	
物料				20	
燃料				212	
油脂					
設備零件				20	
用品消耗				7,180	
辦公（事務）用品				310	
報章什誌				20	
化學藥劑與實驗用品				4,550	
食品				250	
飼料				350	
醫療用品（非醫療院所使用）				100	
其他				1,600	
租金與利息				1,195	
地租及水租				150	
場地租金				150	
房租				50	
一般房屋租金				50	
機器租金				90	
電腦租金及使用費				30	
機械及設備租金				60	
交通及運輸設備租金				655	
船租				500	
車租				155	
什項設備租金				250	
什項設備租金				250	
折舊、折耗及攤銷				1,122	
不動產、廠房及設備折舊				1,122	
機械及設備折舊				1,052	
交通及運輸設備折舊				10	
什項設備折舊				60	
稅捐與規費（強制費）					
規 費					
行政規費與強制費					
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費					
會費					
國際組織會費					
學術團體會費					
推廣教育成本				1,100	

單位:新臺幣千元

度預算數		前年度決算數		
平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
	240			95
	20			
	210			93
				1
	10			
	5,970			5,395
	250			280
	20			
	4,350			3,828
	250			17
	150			181
	100			82
	850			1,007
	590			803
	150			13
	150			13
	50			
	50			
	60			31
	30			
	30			31
	310			521
	110			422
	200			100
	20			238
	20			238
	1,241			1,184
	1,241			1,184
	1,171			1,114
	10			10
	60			60
				1
				1
				1
				108
				108
				64
				43
	1,250			527

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
教學成本明細表

中華民國109年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量
服務費用				973	
旅運費					
其他旅運費					
保險費					
其他保險費					
一般服務費				553	
計時與計件人員酬金				553	
專業服務費				420	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				420	
材料及用品費				97	
用品消耗				97	
辦公（事務）用品				10	
化學藥劑與實驗用品				10	
食品				40	
其他				37	
租金與利息				30	
地租及水租					
場地租金					
房租					
一般房屋租金					
交通及運輸設備租金				30	
車租				30	

單位:新臺幣千元

度預算數		前年度決算數		
平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
	350			409
				2
				2
				9
				9
	350			398
	350			398
	850			59
	850			59
	150			
	350			
	250			32
	100			27
	50			60
				27
				27
				17
				17
	50			15
	50			15

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
教學成本說明

中華民國109年度

科　　目	說　　明
510300 教學成本	1.執行委託辦理之研究計畫，本項經費計需34,000千元。 2.辦理終身學習研習班等推廣教育活動，本項經費計需1,100千元。
510303 建教合作成本	執行委託辦理之研究計畫等所需費用。
510303-1000 用人費用	聘僱及兼職人員薪資：本年度建教合作業務兼職人員酬金。
510303-2000 服務費用	1.水電費：依業務水準及相關設備需要，本撙節原則編列之水費、電費1,045千元。 2.郵電費：依業務需求，本撙節原則編列之郵費等。 3.旅運費：依業務需要，編列國內旅費700千元、貨物運費91千元及其他旅運費1,000千元等。 4.印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列報表、文件、論文等各式表單印製、裝訂等費用300千元。 5.修理保養及保固費：為維持資產正常運用或防止其損壞而修繕養護、換置等費用。 6.保險費：依業務需要編列之其他保險費。 7.一般服務費：本館為辦理科技部、農委會及其他機關委託研究暨委辦計畫，預計進用全日工時臨時人員52人，編列計時與計件人員酬金14,015千元。 8.專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及審查費等3,100千元。
510303-3000 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要，編列耗用物料、燃料及設備零件等費用。 2.用品消耗：依業務需要，編列辦公(事務)用品、購置報章什誌、化學藥劑與實驗用品、生物飼料等費用7,180千元。
510303-4000 租金與利息	1.地租及水租：依業務需要編列場地租金。 2.房租：依業務需要編列一般房屋租金。 3.機器租金：依業務需要編列電腦硬、軟體租金及使用費、機械及設備租金。 4.交通及運輸設備租金：依業務需要編列租船費及租車費。 5.什項設備租金：依業務需要編列潛水氣瓶租用等什項設備租金。
510303-5000 折舊、折耗及攤銷	不動產、廠房及設備折舊：按不動產、廠房及設備之折舊基礎，依直線法提列折舊費用1,122千元。
510304 推廣教育成本	辦理終身學習研習班等推廣教育活動所需經費。
510304-2000 服務費用	1.一般服務費：為辦理推動海洋生物科學教育計畫，預計進用契僱人力1人，編列計時與計件人員酬金553千元。 2.專業服務費：編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等420千元。
510304-3000 材料及用品費	用品消耗：依業務需要，編列推廣教育活動所需辦公(事務)用品、化學藥劑與實驗用品等97千元。
510304-4000 租金與利息	交通及運輸設備租金：依業務需要編列租車費。

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國109年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科　目　及　業　務　計　畫　項　目	本年度預算數
52,585	64,934	**管理及總務費用**	72,368
52,585	64,934	管理費用及總務費用	72,368
17,808	20,883	用人費用	24,391
12,501	14,220	正式員額薪資	16,645
11,707	13,416	職員薪金	16,262
794	804	工員工資	383
5	468	聘僱及兼職人員薪資	467
	468	聘用人員薪金	467
5		兼職人員酬金	
503	362	超時工作報酬	646
456	288	加班費	572
47	74	值班費	74
2,036	2,608	獎金	2,970
651	828	考績獎金	874
1,385	1,780	年終獎金	2,088
		其他獎金	8
1,025	1,248	退休及卹償金	1,431
977	1,200	職員退休及離職金	1,408
47	48	工員退休及離職金	23
1,739	1,977	福利費	2,232
1,083	1,332	分擔員工保險費	1,503
25	12	傷病醫藥費	48
631	633	其他福利費	681
18,604	18,122	服務費用	29,179
514	800	郵電費	980
68	50	郵費	80
354	700	電話費	700
93	50	數據通信費	200
542	632	旅運費	250
416	330	國內旅費	250
93	302	國外旅費	
2		貨物運費	
31		其他旅運費	
28	50	印刷裝訂與廣告費	50
28	50	印刷及裝訂費	50
532	2,560	修理保養及保固費	1,830
47		一般房屋修護費	510
2	2,000	機械及設備修護費	410
178	50	交通及運輸設備修護費	400
305	510	什項設備修護費	510
278	25	保險費	50

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國109年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科　目　及　業　務　計　畫　項　目	本年度預算數
44	25	交通及運輸設備保險費	50
234		其他保險費	
9,469	11,283	一般服務費	11,469
36	50	佣金、匯費、經理費及手續費	60
9,391	11,189	外包費	9,391
16		計時與計件人員酬金	1,970
26	44	體育活動費	48
7,041	2,452	專業服務費	14,230
1,992	1,900	專技人員酬金	2,300
77	50	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	198
251		電腦軟體服務費	200
4,722	502	其他	11,532
199	320	公共關係費	320
199	320	公共關係費	320
531	1,250	材料及用品費	1,736
118	180	使用材料費	216
	20	物料	20
118	150	燃料	186
	10	設備零件	10
413	1,070	用品消耗	1,520
2	100	辦公（事務）用品	250
1		報章什誌	20
	100	農業與園藝用品及環境美化費	100
91	60	食品	100
24	130	飼料	130
2	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10
293	670	其他	910
486	10	租金與利息	510
53		機器租金	60
15		電腦租金及使用費	20
38		機械及設備租金	40
433		交通及運輸設備租金	440
37		車租	40
396		電信設備租金	400
	10	什項設備租金	10
	10	什項設備租金	10
15,058	24,499	折舊、折耗及攤銷	16,372
5,314	12,979	不動產、廠房及設備折舊	6,872
19		土地改良物折舊	
	7,204	一般房屋折舊	
3,474	3,862	機械及設備折舊	4,936

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國109年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科　目　及　業　務　計　畫　項　目	本年度預算數
892	893	交通及運輸設備折舊	883
929	1,020	什項設備折舊	1,053
2,296	2,296	投資性不動產折舊	2,296
2,296	2,296	投資性不動產折舊	2,296
7,204	7,204	其他折舊性資產折舊	7,204
7,204	7,204	代管資產折舊	7,204
244	2,020	攤銷	
244	2,020	其他攤銷費用	
94	170	稅捐與規費（強制費）	170
43	50	消費與行為稅	50
43	50	使用牌照稅	50
51	120	規 費	120
12	80	行政規費與強制費	80
39	40	汽車燃料使用費	40
4		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
3		會費	
3		學術團體會費	
1		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	
1		其他	
		其他	10
		其他費用	10
		其他	10

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
管理及總務費用說明

中華民國109年度

科　　目	說　　明
515000 管理及總務費用	統籌管理館務，負責館務之推動及發展，本項經費計需72,368千元。
515001-1000 用人費用	1.正式員額薪資：按預算員額依照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員22人薪金及工友1人工資。 2.聘僱及兼職人員薪資：依照中央政府總預算所定標準編列聘用人員1人薪金。 3.超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費，無法依規定休假所給付之不休假加班費，及因維護館區設施需要於假日執勤之值班費。 4.獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金。 5.退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金。 6.福利費：依法分攤員工保險費，員工休假旅遊、子女教育及婚喪生育補助等福利費。
515001-2000 服務費用	1.郵電費：依業務需要，本撙節原則編列之郵費、電信費等。 2.旅運費：依業務需要，編列國內旅費250千元。 3.印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列帳冊、報表、文件、論文等各式表單印製、裝訂等費用50千元。 4.修理保養及保固費：因維持資產正常運用或防止其損壞而修繕養護、換置等費用。 5.保險費：依業務需要，按投保金額及現行匯率編列之財產保險費。 6.一般服務費：依年度實際需要編列體育活動費48千元，包括：藝文活動及康樂活動(含慶生、自強活動、登山健行、各項競賽等)。依業務需要，編列佣金、匯費、經理費及手續費60千元。本館預計進用臨時人員4人及勞務承攬21人，編列計時與計件人員酬金1,970千元及外包費9,391千元，分述如下：(1)推動現行多元之館務運作及提供行政業務支援，預計進用臨時人員4人，編列計時與計件人員酬金1,970千元；(2)保全業務以維護館舍安全，預計進用勞務承攬全日工時人員21人，編列外包費9,391千元。 7.專業服務費：依業務需要，編列專技人員酬金、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等14,230千元。 8.公共關係費：依業務需要，加強與各界之公共關係，本撙節原則編列320千元。
515001-3000 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要，編列燃料及設備零件等費用。 2.用品消耗：依業務需要，編列辦公(事務)用品、環境美化用品費、生物飼料等1,520千元。
515001-4000 租金與利息	1.機器租金：依業務需要編列電腦硬、軟體租金及使用費、機械及設備租金。 2.交通及運輸設備租金：依業務需要編列租車費及租用電信設備費用。 3.什項設備租金：依業務需要編列什項設備租金。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	1.不動產、廠房及設備折舊：按不動產、廠房及設備之折舊基礎，依直線法提列折舊費用6,872千元。 2.投資性不動產：按投資性不動產之折舊基礎，依直線法提列折舊費用2,296千元。 3.其他折舊性資產折舊：按其他折舊性資產之折舊基礎，依直線法提列折舊費用7,204千元。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	1.消費與行為稅：依法需繳交公務車輛使用牌照稅。 2.規費：依法需繳交政府機關之各項規費及汽車燃料使用費。
515001-9000 其他	其他費用：依業務需要編列不屬以上之其他費用。

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

中華民國109年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
53,295	59,579	研究發展及訓練費用	51,294
53,295	59,579	研究發展費用	51,294
27,869	30,986	用人費用	24,279
20,319	22,044	正式員額薪資	17,761
19,494	21,204	職員薪金	16,936
825	840	工員工資	825
783	516	超時工作報酬	651
679	428	加班費	563
103	88	值班費	88
2,647	4,116	獎金	2,300
358	1,442	考績獎金	320
2,288	2,674	年終獎金	1,972
		其他獎金	8
1,546	1,716	退休及卹償金	1,388
1,497	1,656	職員退休及離職金	1,338
49	60	工員退休及離職金	50
2,575	2,594	福利費	2,179
1,663	1,884	分擔員工保險費	1,513
14	11	傷病醫藥費	27
898	699	其他福利費	639
8,089	9,323	服務費用	8,956
2,800	2,800	水電費	2,800
2,800	2,800	工作場所電費	2,800
3	32	郵電費	12
3	32	郵費	12
138	825	旅運費	510
101	200	國內旅費	200
		國外旅費	270
18	20	貨物運費	20
20	605	其他旅運費	20
106	200	印刷裝訂與廣告費	200
106	200	印刷及裝訂費	200
2,035	2,098	修理保養及保固費	2,029
152		土地改良物修護費	152
17		一般房屋修護費	18
1,548	1,660	機械及設備修護費	1,544
318	438	什項設備修護費	315
1,517	3,028	一般服務費	1,885
1,216	2,592	外包費	
276	390	計時與計件人員酬金	1,847
24	46	體育活動費	38

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

中華民國109年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科　目　及　業　務　計　畫　項　目	本年度預算數
1,490	340	專業服務費	1,520
70		專技人員酬金	
133	90	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90
	170	委託檢驗（定）試驗認證費	150
1,287	80	其他	1,280
3,370	4,247	材料及用品費	4,219
2	20	使用材料費	20
	10	原料	10
	10	燃料	10
2		設備零件	
3,367	4,227	用品消耗	4,199
115	200	辦公（事務）用品	120
	30	農業與園藝用品及環境美化費	30
2,283	3,100	化學藥劑與實驗用品	3,000
13	200	食品	200
258	200	飼料	300
49	30	醫療用品（非醫療院所使用）	50
648	467	其他	499
139	340	租金與利息	340
3	50	機器租金	50
3	50	機械及設備租金	50
112	280	交通及運輸設備租金	280
105	250	船租	250
7	30	車租	30
24	10	什項設備租金	10
24	10	什項設備租金	10
13,750	14,643	折舊、折耗及攤銷	13,460
13,750	14,643	不動產、廠房及設備折舊	13,460
	19	土地改良物折舊	
11,801	12,183	機械及設備折舊	12,202
462	458	交通及運輸設備折舊	459
1,487	1,983	什項設備折舊	799
8		稅捐與規費（強制費）	
8		規　費	
8		行政規費與強制費	
10	40	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	40
10	40	會費	40
	20	國際組織會費	20
5	20	學術團體會費	20
5		職業團體會費	

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

中華民國109年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科　目　及　業　務　計　畫　項　目	本年度預算數
60		其他	
60		其他費用	
60		其他	

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

中華民國109年度

科　　目	說　　明
516000 研究發展及訓練費用	執行有關海洋生物基礎科學之實驗與研究，開發相關生物科技之應用與創新，相關展示生物之取得、馴養、研究、疾病管理等，本項經費計需51,294千元。
516001-1000 用人費用	1.正式員額薪資：按預算員額依照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員17人薪金及技工2人工資。 2.超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費，無法依規定休假所給付之不休假加班費，及因維護館區設施需要於假日執勤之值班費。 3.獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金。 4.退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金。 5.福利費：依法分攤員工保險費，員工休假旅遊、子女教育及婚喪生育補助等福利費。
516001-2000 服務費用	1.水電費：依業務量水準及相關設備需要，本撙節原則編列工作場所電費2,800千元。 2.郵電費：依業務需要，編列郵費。 3.旅運費：依業務需要，編列國內旅費200千元、國外旅費270千元、貨物運費20千元及其他旅運費20千元等。 4.印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列出版刊物印製、裝訂等費用200千元。 5.修理保養及保固費：為維持資產正常運用或防止其損壞而修繕養護、換置等費用。 6.一般服務費：依年度實際需要編列體育活動費38千元，包括：藝文活動及康樂活動(含慶生、自強活動、登山健行、各項競賽等)。本館預計進用臨時人員4人，編列計時與計件人員酬金1,847千元，分述如下：為辦理生物養殖照護、後灣生態監測調查等業務，預計進用部分工時臨時人員4人各650小時，以每日8小時換算約1人，編列計時與計件人員酬金390千元；全日工時臨時人員3人，編列計時與計件人員酬金1,457千元。 7.專業服務費：依業務需要，編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費、委託檢驗(定)試驗認證費及其他等1,520千元。
516001-3000 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要，編列耗用原料及燃料等費用。 2.用品消耗：依業務需要，編列辦公(事務)用品、化學藥劑與實驗用品及環境美化用品費用等費用4,199千元。
516001-4000 租金與利息	1.機器租金：依業務需要編列機械及設備租金。 2.交通及運輸設備租金：依業務需要編列租船費及租車費。 3.什項設備租金：依業務需要編列什項設備租金。
516001-5000 折舊、折耗及攤銷	不動產、廠房及設備折舊：按不動產、廠房及設備之折舊基礎，依直線法提列折舊費用13,460千元。
516001-7000 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	會費：依業務需要參加國際藻類學會、臺灣動物園暨水族館協會等編列常年會費。

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
業務外費用明細表

中華民國109年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科　目　及　業　務　計　畫　項　目	本年度預算數
16,237	9,000	業務外費用	10,687
16,237	9,000	其他業務外費用	10,687
11,308		違約及處理費用	
11,308		服務費用	
11,308		專業服務費	
11,308		法律事務費	
4,929	9,000	雜項費用	10,687
3,561	4,590	服務費用	7,185
1,216	1,250	水電費	1,155
29		工作場所電費	
1,086	1,150	宿舍電費	1,100
101	100	宿舍水費	55
10		郵電費	
10		郵費	
17		印刷裝訂與廣告費	
17		印刷及裝訂費	
647	1,050	修理保養及保固費	1,110
244	300	土地改良物修護費	300
71		一般房屋修護費	
194	600	宿舍修護費	600
11	50	機械及設備修護費	50
5		交通及運輸設備修護費	10
122	100	什項設備修護費	150
1,666	2,290	一般服務費	4,910
2		公證費	
87		佣金、匯費、經理費及手續費	110
1,519	2,290	外包費	
58		計時與計件人員酬金	4,800
6		專業服務費	10
6		其他	10
1,369	4,410	材料及用品費	3,502
464	200	用品消耗	302
464	200	其他	302
905	4,210	商品及醫療用品	3,200
905	4,210	商品	3,200

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
業務外費用說明

中華民國109年度

科　　目	說　　明
520200 其他業務外費用	執行本館文創商品計畫、員工及學生宿舍之水電及維修養護等，本項經費計需10,687千元。
520298-2000 服務費用	1.水電費：本撙節原則編列員工、學生宿舍電費、水費1,155千元。 2.修理保養及保固費：為維持宿舍正常使用或防止其損壞而修護、換置等費用。 3.一般服務費：依業務需要，編列佣金、匯費、經理費及手續費110千元。為辦理文創商品販售計畫，本館預計進用臨時人員12人，編列計時與計件人員酬金4,800千元。 4.專業服務費：依業務需要，編列專技人員酬金、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等10千元。
520298-3000 材料及用品費	1.用品消耗：依業務需要，編列其他用品消耗費用302千元。 2.商品及醫療用品：依業務需要，編列商品費用。

本 頁 空 白

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

項　　目	不　動　產　、					
	土　　地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設　　備	什項設備
一般建築及設備計畫	0	0	0	17,173	100	11,870
一次性項目	0	0	0	17,173	100	11,870
1.一般建築及設備	0	0	0	17,173	100	11,870
合　　計	0	0	0	17,173	100	11,870

單位:新臺幣千元

廠房及設備					投資性不動產	合計	說明
租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其他	小計			
0	0	0	0	29,143	0	29,143	
0	0	0	0	29,143	0	29,143	
0	0	0	0	29,143	0	29,143	一、機械及設備：虛擬化主機伺服器汰舊換新、電腦汰舊換新、票務系統改善案、500米水下抗拉力纜繩及水下4K高清影像同步擷取傳送裝置等17,173千元。 二、交通運輸設備：電信設備等100千元。 三、什項設備：行政區域分離式冷氣汰舊換新、服勤設施洗衣機及烘衣機更新、開發海洋教材教具及教學行動箱、商品店展示櫃、特別展示設備、典藏展示模型、圖書設備及水下直播影像AI辨識系統11,870千元。
0	0	0	0	29,143	0	29,143	

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

中華民國109年度

項　　目	自有資			
	營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其　他
一般建築及設備計畫	15,006	0	14,137	0
一次性項目	15,006	0	14,137	0
1.一般建築及設備	15,006	0	14,137	0
合　計	15,006	0	14,137	0

單位:新臺幣千元

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
29,143	100.00	0	0	0	0.00	29,143	100.00
29,143	100.00	0	0	0	0.00	29,143	100.00
29,143	100.00	0	0	0	0.00	29,143	100.00
29,143	100.00	0	0	0	0.00	29,143	100.00

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國109年度

項目	全部計					
	資金來源					
	投資總額	自有資金				外借資金
		營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	29,143	15,006	0	14,137	0	0
一次性項目	29,143	15,006	0	14,137	0	0
1.一般建築及設備	29,143	15,006	0	14,137	0	0
合計	29,143	15,006	0	14,137	0	0

單位:新臺幣千元

畫					預		算	數
目標能量	進度起訖年月	資金成本率%	現值報酬率%	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
					29,143	100.00	29,143	100.00
	109.01 109.12				29,143	100.00	29,143	100.00
	109.01 109.12	0.00	0.00		29,143	100.00	29,143	100.00
					29,143	100.00	29,143	100.00

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
資產折舊明細表

中華民國109年度

項目	不動產、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備
前年度決算資產原值	21,752	148,854	313,942	15,810	144,142
上年度預計增減資產原值	250	0	1,610	100	8,814
本年度預計增減資產原值	0	0	17,173	100	11,870
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	22,002	148,854	332,725	16,010	164,826
本年度應提折舊額	1,613	2,341	24,459	1,923	8,469
勞務成本	1,613	2,341	6,269	571	6,557
教學成本	0	0	1,052	10	60
管理及總務費用	0	0	4,936	883	1,053
研究發展及訓練費用	0	0	12,202	459	799

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

單位:新臺幣千元

廠房及設備			投資性不動產	其他	合計
租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
0	0	0	2,917,510	358,089	3,920,099
0	0	0	0	0	10,774
0	0	0	0	0	29,143
0	0	0	0	0	0
0	0	0	2,917,510	358,089	3,960,016
0	0	0	57,541	7,279	103,625
0	0	0	55,245	75	72,671
0	0	0	0	0	1,122
0	0	0	2,296	7,204	16,372
0	0	0	0	0	13,460

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	360,792	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	14,137	國庫現金撥款增置固定資產14,137千元。
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	374,929	

參 考 表

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
預 計 平 衡 表

中華民國109年12月31日　　單位:新臺幣千元

107年12月31日 實　際　數	科　　目	109年12月31日 預　計　數	108年12月31日 預　計　數	比較增減
4,727,852	**資產**	4,552,595	4,634,393	-81,798
387,883	**流動資產**	406,464	403,499	2,965
141,694	現金	165,098	171,016	-5,918
141,694	銀行存款	165,098	171,016	-5,918
164,564	流動金融資產	164,564	164,564	0
164,564	其他金融資產－流動	164,564	164,564	0
64,939	應收款項	60,116	51,233	8,883
48,516	應收收益	43,693	34,810	8,883
4,135	應收利息	4,135	4,135	0
12,288	其他應收款	12,288	12,288	0
7,758	存貨	7,758	7,758	0
7,758	商品存貨	7,758	7,758	0
8,928	預付款項	8,928	8,928	0
660	用品盤存	660	660	0
770	預付費用	770	770	0
7,498	留抵稅額	7,498	7,498	0
287,031	**投資、長期應收款、貸墊款及準備金**	287,331	287,181	150
200,303	非流動金融資產	200,303	200,303	0
197,566	備供出售金融資產－非流動	197,566	197,566	0
2,738	備供出售金融資產評價調整－非流動	2,737	2,737	0
85,098	其他長期投資	85,098	85,098	0
85,098	長期信託投資	85,098	85,098	0
1,630	準備金	1,930	1,780	150
1,630	退休及離職準備金	1,930	1,780	150
280,319	**不動產、廠房及設備**	232,663	242,325	-9,662
8,339	土地改良物	4,764	6,377	-1,613
21,752	土地改良物	22,002	22,002	0
-13,413	累計折舊－土地改良物	-17,238	-15,625	-1,613
133,425	房屋及建築	121,235	123,576	-2,341
148,854	房屋及建築	148,854	148,854	0
-15,429	累計折舊－房屋及建築	-27,619	-25,278	-2,341
73,692	機械及設備	43,304	50,590	-7,286
313,942	機械及設備	332,725	315,552	17,173
-240,250	累計折舊－機械及設備	-289,421	-264,962	-24,459
5,219	交通及運輸設備	518	2,341	-1,823
15,810	交通及運輸設備	16,010	15,910	100
-10,591	累計折舊－交通及運輸設備	-15,492	-13,569	-1,923

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
預 計 平 衡 表

中華民國109年12月31日　　單位:新臺幣千元

107年12月31日 實　際　數	科　　目	109年12月31日 預　計　數	108年12月31日 預　計　數	比較增減
58,221	什項設備	61,419	58,018	3,401
144,142	什項設備	164,826	152,956	11,870
-85,921	累計折舊－什項設備	-103,407	-94,938	-8,469
1,423	購建中固定資產	1,423	1,423	0
1,423	訂購機件及設備款	1,423	1,423	0
2,405,032	**投資性不動產**	2,289,950	2,347,491	-57,541
2,405,032	投資性不動產	2,289,950	2,347,491	-57,541
2,917,510	投資性不動產	2,917,510	2,917,510	0
-512,478	累計折舊－投資性不動產	-627,560	-570,019	-57,541
3,663	**無形資產**	3,737	5,866	-2,129
3,663	無形資產	3,737	5,866	-2,129
218	專利權	218	218	0
3,445	電腦軟體	3,519	5,648	-2,129
1,363,924	**其他資產**	1,332,450	1,348,031	-15,581
28,895	遞延資產	11,979	20,281	-8,302
28,895	遞延費用	11,979	20,281	-8,302
1,335,029	什項資產	1,320,471	1,327,750	-7,279
5	存出保證金	5	5	0
38,512	暫付及待結轉帳項	38,513	38,513	0
1,398,377	代管資產	1,398,377	1,398,377	0
-101,866	累計折舊－代管資產	-116,424	-109,145	-7,279
4,727,852	**合　　計**	4,552,595	4,634,393	-81,798
1,344,493	**負債**	1,330,235	1,337,364	-7,129
37,978	**流動負債**	37,978	37,978	0
396	應付款項	396	396	0
396	應付代收款	396	396	0
37,582	預收款項	37,582	37,582	0
37,582	預收收入	37,582	37,582	0
1,306,515	**其他負債**	1,292,257	1,299,386	-7,129
1,306,515	什項負債	1,292,257	1,299,386	-7,129
8,374	存入保證金	8,374	8,374	0
1,630	應付退休及離職金	1,930	1,780	150
1,296,511	應付代管資產	1,281,953	1,289,232	-7,279
3,383,359	**淨值**	3,222,360	3,297,029	-74,669
354,518	**基金**	374,929	360,792	14,137
354,518	基金	374,929	360,792	14,137
354,518	基金	374,929	360,792	14,137
3,195,153	**公積**	3,165,725	3,186,899	-21,174
3,195,153	資本公積	3,165,725	3,186,899	-21,174

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
預 計 平 衡 表

中華民國109年12月31日　　單位:新臺幣千元

107年12月31日 實　際　數	科　　目	109年12月31日 預　計　數	108年12月31日 預　計　數	比較增減
277,642	受贈公積	248,215	269,389	-21,174
2,917,510	其他資本公積	2,917,510	2,917,510	0
-169,049	**累積餘絀**	-321,032	-253,400	-67,632
-169,049	累積短絀	-321,032	-253,400	-67,632
-169,049	累積短絀	-321,032	-253,400	-67,632
2,738	**淨值其他項目**	2,738	2,738	0
2,738	累積其他綜合餘絀	2,738	2,738	0
2,738	備供出售金融資產未實現餘絀	2,738	2,738	0
4,727,852	合　　計	4,552,595	4,634,393	-81,798

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本年預算數:　$102,814 上年預算數:　$100,962 前年度決算數:　$100,439
2.信託代理與保證負債科目,本年預算數:　$102,814 上年預算數:　$100,962 前年度決算數:　$100,439
3.信託代理與保證資產(負債)科目包含：委外經營廠商海景世界企業股份有限公司世界水域館興建履約保證之定期存單、保證書等。

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

中華民國109年度　　單位:新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　　明
本年度預算數		1,190,000	123.41	146,856	
服務成本	人次	1,190,000	123.41	146,856	
館務服務	人次	1,190,000	123.41	146,856	
上年度預算數		1,190,000	124.00	147,555	
服務成本	人次	1,190,000	124.00	147,555	
館務服務	人次	1,190,000	124.00	147,555	
前年度決算數		946,531	146.40	138,574	
服務成本	人次	946,531	146.40	138,574	
館務服務	人次	946,531	146.40	138,574	
106年度決算數		1,194,867	123.51	147,579	
服務成本	人次	1,194,867	123.51	147,579	
館務服務	人次	1,194,867	123.51	147,579	
105年度決算數		1,364,202	116.03	158,285	
服務成本	人次	1,364,202	116.03	158,285	
館務服務	人次	1,364,202	116.03	158,285	

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
員工人數彙計表

中華民國109年度　　單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
業務支出部份：				
專任人員	73	0	73	
職員	60	0	60	
法警	0	0	0	
駐衛警	0	0	0	
技工	5	0	5	
工友	2	0	2	
駕駛	1	0	1	
聘用	2	0	2	
約僱	3	0	3	
總　　計	73	0	73	

另本館預計進用臨時人員86人及勞務承攬21人。

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
用人費用彙計表

中華民國109年度

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務總支出部分	54,436	2,167	2,194	0	7,076	2,236	0	32	4,557
勞務成本	20,030	1,700	897	0	3,016	1,042	0	16	1,738
正式人員	20,030	0	861	0	2,552	1,042	0	16	1,635
職員	17,997	0	678	0	1,972	719	0	8	1,513
工員	2,033	0	183	0	580	323	0	8	122
聘僱人員	0	1,700	36	0	464	0	0	0	103
職員	0	1,700	36	0	464	0	0	0	103
教學成本	0	0	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	16,645	467	646	0	2,088	874	0	8	1,431
正式人員	16,645	0	643	0	1,972	874	0	8	1,402
職員	16,262	0	630	0	1,856	826	0	8	1,379
工員	383	0	13	0	116	48	0	0	23
聘僱人員	0	467	3	0	116	0	0	0	29
職員	0	467	3	0	116	0	0	0	29
研究發展及訓練費用	17,761	0	651	0	1,972	320	0	8	1,388
正式人員	17,761	0	651	0	1,972	320	0	8	1,388
職員	16,936	0	581	0	1,740	182	0	8	1,338
工員	825	0	70	0	232	138	0	0	50
合計	54,436	2,167	2,194	0	7,076	2,236	0	32	4,557
總計	54,436	2,167	2,194	0	7,076	2,236	0	32	4,557

一、為辦理科技部、農委會及其他機關委託辦理研究計畫，展場教育、學校教育與社會教育等，預計進用臨時人員86人，計28,880千元及勞務承攬21人，計9,391千元。

二、本館各項獎金說明如下：

1.年終獎金：係依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定，按73人編列，計7,076千元。

2.考績獎金：係依據公務人員考績法規定，按68人編列，計2,236千元。

3.其他獎金：係依據公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點規定，按4人編列，計32千元。

單位:新臺幣千元

及卹償	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
0	0	5,034	120	0	2,290	1	80,143	2,800	82,943
0	0	2,018	45	0	970	1	31,473	0	31,473
0	0	1,791	41	0	938	1	28,907	0	28,907
0	0	1,525	36	0	828	0	25,276	0	25,276
0	0	266	5	0	110	1	3,631	0	3,631
0	0	227	4	0	32	0	2,566	0	2,566
0	0	227	4	0	32	0	2,566	0	2,566
0	0	0	0	0	0	0	0	2,800	2,800
0	0	0	0	0	0	0	0	2,800	2,800
0	0	0	0	0	0	0	0	2,800	2,800
0	0	1,503	48	0	681	0	24,391	0	24,391
0	0	1,441	47	0	673	0	23,705	0	23,705
0	0	1,388	46	0	661	0	23,056	0	23,056
0	0	53	1	0	12	0	649	0	649
0	0	62	1	0	8	0	686	0	686
0	0	62	1	0	8	0	686	0	686
0	0	1,513	27	0	639	0	24,279	0	24,279
0	0	1,513	27	0	639	0	24,279	0	24,279
0	0	1,405	25	0	544	0	22,759	0	22,759
0	0	108	2	0	95	0	1,520	0	1,520
0	0	5,034	120	0	2,290	1	80,143	2,800	82,943
0	0	5,034	120	0	2,290	1	80,143	2,800	82,943

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
各項費用彙計表

中華民國109年度

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年 合計	勞務成本	教學成本
75,228	82,707	用人費用	82,943	31,473	2,800
48,804	53,352	正式員額薪資	54,436	20,030	
45,565	50,076	職員薪金	51,195	17,997	
3,239	3,276	工員工資	3,241	2,033	
5,978	4,848	聘僱及兼職人員薪資	4,967	1,700	2,800
642	888	聘用人員薪金	910	443	
1,257	1,260	約僱職員薪金	1,257	1,257	
4,079	2,700	兼職人員酬金	2,800		2,800
1,807	1,450	超時工作報酬	2,194	897	
1,566	1,160	加班費	1,904	769	
240	290	值班費	290	128	
8,014	10,757	獎金	9,344	4,074	
2,047	3,554	考績獎金	2,236	1,042	
5,966	7,200	年終獎金	7,076	3,016	
	3	其他獎金	32	16	
3,954	4,857	退休及卹償金	4,557	1,738	
3,760	4,641	職員退休及離職金	4,362	1,616	
193	216	工員退休及離職金	195	122	
6,674	7,443	福利費	7,444	3,033	
4,442	5,337	分擔員工保險費	5,034	2,018	
53	39	傷病醫藥費	120	45	
2,179	2,067	其他福利費	2,290	970	
		提繳費	1	1	
		提繳工資墊償費用	1	1	
94,672	78,197	服務費用	87,811	20,067	22,424
4,312	5,000	水電費	5,000		1,045
3,087	3,700	工作場所電費	3,700		900
1,086	1,150	宿舍電費	1,100		
38	50	工作場所水費	145		145
101	100	宿舍水費	55		
736	1,037	郵電費	1,242	160	90
282	207	郵費	312	160	60
362	720	電話費	720		20
93	110	數據通信費	210		10
6,508	4,918	旅運費	5,283	2,732	1,791
1,731	1,380	國內旅費	1,610	460	700
2,205	564	國外旅費	522	252	
27	40	大陸地區旅費			
197	304	貨物運費	231	120	91
2,350	2,630	其他旅運費	2,920	1,900	1,000
1,612	1,690	印刷裝訂與廣告費	1,690	1,140	300
1,612	1,690	印刷及裝訂費	1,690	1,140	300
7,642	11,598	修理保養及保固費	10,639	4,810	860
613	600	土地改良物修護費	732	260	20
1,727	1,600	一般房屋修護費	2,618	2,000	90
194	600	宿舍修護費	600		

單位:新臺幣千元

度	預	算	數			
管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用				
24,391	24,279					
16,645	17,761					
16,262	16,936					
383	825					
467						
467						
646	651					
572	563					
74	88					
2,970	2,300					
874	320					
2,088	1,972					
8	8					
1,431	1,388					
1,408	1,338					
23	50					
2,232	2,179					
1,503	1,513					
48	27					
681	639					
29,179	8,956	7,185				
	2,800	1,155				
	2,800					
		1,100				
		55				
980	12					
80	12					
700						
200						
250	510					
250	200					
	270					
	20					
	20					
50	200					
50	200					
1,830	2,029	1,110				
	152	300				
510	18					
		600				

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
各項費用彙計表

中華民國109年度

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年 合計	勞務成本	教學成本
	400	其他建築修護費	200	200	
3,087	5,610	機械及設備修護費	3,704	1,200	500
360	200	交通及運輸設備修護費	660	200	50
1,660	2,588	什項設備修護費	2,125	950	200
358	385	保險費	385	85	250
44	75	交通及運輸設備保險費	70	20	
5		責任保險費	15	15	
309	310	其他保險費	300	50	250
45,368	40,199	一般服務費	38,717	5,885	14,568
2		公證費			
126	50	佣金、匯費、經理費及手續費	170		
18,213	19,713	外包費	9,391		
90	100	義（志）工服務費	130	130	
26,850	20,190	計時與計件人員酬金	28,880	5,695	14,568
87	146	體育活動費	146	60	
27,934	13,050	專業服務費	24,535	5,255	3,520
	200	技術合作費及權利金			
2,137	1,900	專技人員酬金	2,300		
11,308	200	法律事務費	200	200	
1,680	1,320	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,788	980	520
672	600	委託調查研究費	600	600	
	270	委託檢驗（定）試驗認證費	225	75	
	30	委託考選訓練費			
323	300	電腦軟體服務費	300	100	
11,814	8,230	其他	19,122	3,300	3,000
199	320	公共關係費	320		
199	320	公共關係費	320		
13,669	26,145	材料及用品費	23,440	6,454	7,529
266	1,090	使用材料費	818	330	252
	310	原料	20	10	
	90	物料	50	10	20
237	370	燃料	468	60	212
1		油脂			
27	320	設備零件	280	250	20
12,496	20,845	用品消耗	19,422	6,124	7,277
683	1,400	辦公（事務）用品	1,190	500	320
197	520	報章什誌	340	300	20
	130	農業與園藝用品及環境美化費	130		
6,431	8,700	化學藥劑與實驗用品	8,360	800	4,560
449	915	食品	1,040	450	290
470	480	飼料	850	70	350
133	140	醫療用品（非醫療院所使用）	164	4	100
4,131	8,560	其他	7,348	4,000	1,637
905	4,210	商品及醫療用品	3,200		
905	4,210	商品	3,200		

單位:新臺幣千元

度		預	算	數		
管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用				
410	1,544	50				
400		10				
510	315	150				
50						
50						
11,469	1,885	4,910				
60		110				
9,391						
1,970	1,847	4,800				
48	38					
14,230	1,520	10				
2,300						
198	90					
	150					
200						
11,532	1,280	10				
320						
320						
1,736	4,219	3,502				
216	20					
	10					
20						
186	10					
10						
1,520	4,199	302				
250	120					
20						
100	30					
	3,000					
100	200					
130	300					
10	50					
910	499	302				
		3,200				
		3,200				

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
各項費用彙計表

中華民國109年度

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年 合計	勞務成本	教學成本
2,582	2,770	租金與利息	4,695	2,620	1,225
228	230	地租及水租	400	250	150
228	230	場地租金	400	250	150
17	50	房租	50		50
17	50	一般房屋租金	50		50
222	610	機器租金	650	450	90
44	430	電腦租金及使用費	350	300	30
178	180	機械及設備租金	300	150	60
1,761	1,790	交通及運輸設備租金	2,325	920	685
835	1,310	船租	1,250	500	500
531	480	車租	675	420	185
396		電信設備租金	400		
352	90	什項設備租金	1,270	1,000	250
352	90	什項設備租金	1,270	1,000	250
117,127	124,599	折舊、折耗及攤銷	116,696	85,742	1,122
41,463	48,768	不動產、廠房及設備折舊	38,805	17,351	1,122
1,922	2,212	土地改良物折舊	1,613	1,613	
2,597	9,849	一般房屋折舊	2,341	2,341	
21,272	24,712	機械及設備折舊	24,459	6,269	1,052
1,906	2,978	交通及運輸設備折舊	1,923	571	10
13,766	9,017	什項設備折舊	8,469	6,557	60
57,541	57,541	投資性不動產折舊	57,541	55,245	
57,541	57,541	投資性不動產折舊	57,541	55,245	
7,279	7,279	其他折舊性資產折舊	7,279	75	
7,279	7,279	代管資產折舊	7,279	75	
10,844	11,011	攤銷	13,071	13,071	
3,501	2,127	攤銷電腦軟體費	2,769	2,769	
7,343	8,884	其他攤銷費用	10,302	10,302	
144	370	稅捐與規費（強制費）	370	200	
43	50	消費與行為稅	50		
43	50	使用牌照稅	50		
101	320	規 費	320	200	
62	280	行政規費與強制費	280	200	
39	40	汽車燃料使用費	40		
291	230	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	340	300	
290	230	會費	340	300	
174	120	國際組織會費	220	200	
110	110	學術團體會費	120	100	
5		職業團體會費			
1		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			
1		其他			
60		其他	10		
60		其他費用	10		
60		其他	10		

單位:新臺幣千元

度	預	算	數			
管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用				
510	340					
60	50					
20						
40	50					
440	280					
	250					
40	30					
400						
10	10					
10	10					
16,372	13,460					
6,872	13,460					
4,936	12,202					
883	459					
1,053	799					
2,296						
2,296						
7,204						
7,204						
170						
50						
50						
120						
80						
40						
	40					
	40					
	20					
	20					
10						
10						
10						

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
各項費用彙計表

中華民國109年度

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年		
			合計	勞務成本	教學成本
303,773	315,018	總計	316,305	146,856	35,100

單位:新臺幣千元

度		預	算	數		
管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用				
72,368	51,294	10,687				

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

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

一、管理用公務車輛：本館本年度管理用公務車輛無增購及汰舊換新，計有一般公務轎車3輛(2,000cc1輛及2,400cc2輛)、小客貨兩用車3人座2輛(2,500cc)。

二、其他公務車輛：本館本年度其他公務車輛無增購及汰舊換新，計有公務機車17輛(125cc15輛及150cc2輛)。

主辦會計人員：黃　　卉　　宇

基金主持人：陳　　啟　　祥