

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 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 109 年度

壹、總說明	1
貳、主要表	
一、收支餘絀決算表	20
二、餘絀撥補決算表	24
三、現金流量決算表	26
四、平衡表	30
參、附屬表	
一、業務收入明細表	35
二、業務成本（或費用）明細表	36
三、資產折舊明細表	52
四、資產報廢明細表	54
五、固定資產建設改良擴充明細表	56
六、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	58
七、主要營運項目執行績效摘要表	60
八、基金數額增減明細表	62
九、員工人數彙計表	63
十、用人費用彙計表	64
十一、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	68
十二、各項費用彙計表	69
十三、管制性項目及統計所需項目比較表.....	72

壹、總 說 明

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 109 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)辦理各項主題研究計畫，109 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、珊瑚礁生物繁養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。 (2)109 年度學術研究成果計有發表科學引用文獻索引 (SCI) 論文 71 篇 (含已刊印 61 篇及接受或刊印中論文 10 篇)、非科學引用文獻索引論文 1 篇、參與國內研討會論文 12 篇。
	2. 進行觀眾與教育推廣實務研究，改善本館服務品質與教育推廣的效益。	(1)109 年度於海生館館訊<奧秘海洋>中刊登科學新知報導及科學教育文章共計 31 篇。 (2)109 年度拍攝科普影片上傳至本館線上影音頻道共 14 部，另進行一場次深海直播活動。
	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 48 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，

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		並使高教及社教資源能相互支援，共造雙贏。 (2)本館於寒暑假提供大學生實習場域61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。 (3)與東華大學、文化大學生科系各合作開設一門海洋生物(通識)課程。
	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)本館與財團法人工業研究院、國家海洋研究院為有效運用雙方人力、場地及學術資源，共同推動研究及教育，特議定合作備忘錄，以為雙方合作之依據。 (2)與馬來西亞登嘉樓大學、東華大學海生所續簽三方合作備忘錄，加強研究與教學交流。
	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)淡水魚蝦親代養殖培育目前持續馴養達到10種魚類及6種蝦類。淡水魚親代繁殖2種，分別為台灣馬口魚魚苗約430尾，台灣石賓魚苗約50尾。未來可適時提供本館展示之需求，增加本館收入，也可減低野外採捕需求。本年度淡水蝦親代繁殖2種約2,500隻，分別是附刺擬匙指蝦及菲氏米蝦，持續嘗試研究幼生所需繁養殖環

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		境條件，以作為未來大量繁殖之所需。 (2)本年度販售海景公司台灣馬口魚 50 尾，台灣石賓 50 尾，粗首鱸 50 尾，合計 150 尾，100 元/每尾，販售總價為 15,000 元。已展示於台灣水域館河流中游展示缸中。 (3)完成疊波蓋刺魚、條紋蓋刺魚、梅氏荷包魚、密點少棘胡椒鯛、黃足笛鯛及正笛鯛等親代培育 6 種 113 尾，繁殖復育疊波蓋刺魚、梅氏荷包魚及密點少棘胡椒鯛等共 3 種 502 尾魚苗。並預計於 110 年 1 月 16 日在台灣水產學會 110 年度學術論文發表會上公開人工養殖梅氏荷包魚的產卵、初期發育及環境對孵化成功影響之研究成果。
	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，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，完成 25 件樣本分析。 (3)完成水生生物疾病診療 40 件。

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		(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 34 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，完成 22 件樣本分析，有效提供動物預後評估所用。 (6)辦理保育宣導及參觀教育活動 23 場次，藉由海龜野放與收容中心參訪，讓民眾了解人類活動對保育類海龜的負面衝擊以及政府的因應措施。 (7)完成後灣環境影響監測 2 季之海象監測作業、4 季之水質及海域生態監測作業。
	7. 建立本館養殖用水安全評估與預警系統。	(1)持續進行水質預警缸生物及設備之維護與監測。 (2)透過海水原水之水質連續監測系統，每 15 分鐘即可更新一次多項水質測值，並於數值異常時即時訊息通知，有利於水質異常時達到即時預警之效果。
	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。	本館與國立東華大學辦理學術教學合作，利用本館研究人員合聘開設海洋生物研究所碩士班共 48 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	1. 本館展示相關設施	(1) 辦理「映象珊瑚」珊瑚特

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
示及科學教育品質	之保養、操作與維護、展示主題及特別展示之擬定與規劃。	展於旗津貝殼館，從 108 年 4 月至 109 年 4 月參訪人次達 63,877 人次。 (2) 辦理「究境・海洋探索科技展」，109 年參觀人次約 59 萬人次。 (3) 辦理「台灣水產養殖實境探索體驗」展覽，共舉辦體驗課程 4 場及活動 3 場，109 年參觀人次約 59 萬人次。 (4) 辦理「魯凱漁你相遇」特展，109 年 7 月 14 日舉行特展開展活動，邀請部落耆老及霧臺國小魯凱族小朋友共同參與，為魯凱漁你相遇特展揭開序幕，共舉辦 4 場參訪活動，109 年參觀人次達約 24 萬 6 千人次。 (5) 辦理「海洋因塑（素）」聯合特展 109 年 7 月至 109 年 12 月底止參觀人次 84,303 人次。 (6) 為改善臺灣水域館及珊瑚王國館人造珊瑚及人造植栽展示效果，持續進行人造珊瑚更新及補植計畫，以維展示效果。 (7) 盤點臺灣水域館及珊瑚王國館展場老舊解說牌及影片，作為後續更新依據。

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	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)本館影像管理系統廣泛蒐集各類海洋生物數位影像圖檔，除了提供館內研究、展示、出版、文創等業務使用之外，也開放對外界作商業用途授權付費使用，此外亦針對學校及公益單位提供免費申請使用，累計至 109 年底數位影像資料量共有 3 萬 0,659 筆。 (2)本年度新增各類數位影像共 2,525 筆，年度下載利用數為 819 筆，其中對外授權使用共計 5 項 61 筆，後續將持續透過本館官網及臉書等社群擴大行銷範圍，以增加影像的利用率。
	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)新增各式標本數量為 2,809 筆，截至目前為止，累計已典藏各式魚類、軟體、甲殼、藻類、動物性浮游生物、棘皮動物、珊瑚、仔稚魚及耳石等共 63,136 筆標本。 (2)模式標本典藏已達 442 筆，包含魚類 407 筆、甲殼類 23 筆、軟體動物 11 筆及寄生蟲類 1 筆。 (3)本館典藏品數量豐富，每年吸引上百位大專院校學生（含國外）前來實習，學習標本典藏相關工作技能。

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		(4)持續與國外分類學者共同進行合作，進行短期駐留本館、標本展示參訪、採集與學術交流等相關研究。 (5)本年度計有 4,000 餘人次參觀標本展示室。
	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)109 年行銷活動以特展行銷及智慧化博物館計畫推廣為主。截至109年底，「海洋生物博物館」官方臉書已累積 87,805 名粉絲，「Hello, 海洋」臉書活動頁已累積 82,740 名粉絲。 (2)109 年度海生館官方網站瀏覽率統計達 1,183,796 次。 (3)109 年臉書行銷活動如下 ① 臺灣水產養殖實境探索活動：共計 2 場，總觸及 59,661 人，並有 1,564 次貼文點擊。 ② OceanTag 學習網推廣活動：共計 2 場次，透過本館官方及活動粉絲團、玉子日記、泛科學 Pansci 等 4 個粉絲團管道共同宣傳，觸及人次達 121,897 次。 ③ 海洋微電影影片徵件：共計 20 組參加，本次活動為本館 youtube 頻道帶來 384 訂閱量，至 109 年 12 月底，累計總訂閱

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		數達 1,018。 (4) Ocean Life app 自 105 年建置完成並開始上線，截至 109 年 12 月底，總下載次數為 32,458。
	5. 持續辦理海洋學校，集結建立本土化、在地化教案集。	(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 37 場，967 人次。 (2) 開發本土化教案：開發配合十二年國教之高中海洋探究實驗課程教案共 2 套。 (3) 配合十二年國教發展特色海洋教育與屏東、臺東及花蓮等 54 所國民中小學合作推動海洋特色教育。
	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。	(1) 辦理特色環境教育課程，共 65 場次 1,964 人次 (2) 海洋教育扎根學習課程，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 80 場次 4,212 人次。
	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) 國高中課程〈與海共探手冊〉4 版 (2) 鯨豚行動教具箱及透明魚行動各 1 件。 (3) 出版 11 冊海洋專業及科普圖書，包括《奧秘海洋》館訊雙月刊 6 期、《海漂多仔》、《臺灣南部魚類圖鑑（第二版）》上下各 1 冊、國立海洋生物博物館 108 年報、國立海洋生物博物

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		館 2020Platax 海洋生物學刊。
	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。	辦理海洋解說師資及志工培訓，計 4 場次 136 人次。
	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)增進教師海洋教學知能，規劃辦理海洋生態專業師資培訓相關課程，教師週三進修研習、史前館海洋教育研習、臺灣科學節「教師與海」工作坊等 17 場次 651 人次。 (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 43 場次 1,413 人次。 (3)辦理展場教育活動，「寶島救援」、「餐桌之前」等系列活動，計 46 場 3,047 人次。
	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)「智慧化海洋探索數位媒體暨學習中心」為本計畫四年執行期間所建立的一個涵蓋實體展示與雲端學習的教學空間，藉由「究境-海洋探索科技展」的展區與實體展品，結合「Ocean Tag 智慧化海洋生物知識學習網站」內的數位影音資料，搭配定期的水下直播活動，成為一

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		個傳遞海洋生物知識的重要學習中心。至本年度為止，「究境-海洋探索科技展」參訪人數約 59 萬人次，推廣智慧化海洋生物知識學習網站，達 30 萬人次點閱。 (2) 本年度所創建的新多媒體影音資料平臺提供了多種多媒體資料的上傳，以及針對使用者重視的功能進行規劃，其中包括了批次上傳、批次修改檔案資訊、管理階層等功能，亦完成舊影音資料庫的轉移。 (3) 本年度共進行 15 次臉書粉絲團直播活動，包含珊瑚產卵實境直播與恆春半島沈船探勘等，總觸及人次達 286,411 次。 (4) 配合教育部 108 年課綱所規劃的學習歷程檔案，建置了專用之數位學習履歷資料庫。透過攜帶式行動裝置掃描展場內的 QR Code，可註冊登入來利用此系統。分館的學習過程將會在完成後，統整一起寄送至使用者的電子信箱記錄下前來參觀的足跡。 (5) 本年度共完成 50 趟開放水域與 1 趟淡水溪流之拍攝，拍攝之影像與影片資

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		料超過 3,000 筆，增加影片資料 717 部(約 360 分鐘)與影像資料 1,925 筆。 (6)透過本年度購置的 ROV 專用抗拉力光纖纜繩與 4K 影像同步擷取傳送裝置，本年度共完成 21 趟 ROV 水下任務，地點包含墾丁海域的頂白砂、貓鼻頭、獨立礁、枋山外海、與臺灣周邊離島，包括小琉球周邊海域與蘭嶼海域等地進行水下超過 50 米的潛點探勘、調查、與直播服務，並在貓鼻頭外海達到最深 190 米。 (7)本年度與 UDN 聯合新聞網進行水下直播合作，同時在兩個單位的臉書粉絲專頁上推行小琉球與蘭嶼的直播活動。兩場直播共吸引超過 37 萬人次於線上共襄盛舉。
(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)向經濟部智慧財產局提出申請專利案件共 4 件其中 2 件發明專利及 2 件新型專利。 (2)結合本館甲殼類及淡水魚研究人員與林務局屏東林管處針對保育類動物合作開發文創商品『食蟹獐抱枕』及『食蟹獐吊飾鑰匙圈』 (3)自行開發雪花鴨燕紅鑰匙

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		圈、紅斑梯形蟹鑰匙圈、水獺章魚機能 T 恤、錘頭鯊角箱魷精梳棉及海洋生物繪圖月曆 2021 等產品。
(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) 本館與國家海洋研究院基於推動海洋科學研究、生物保育及海洋教育推廣之需要，建立雙方合作關係，簽訂合作備忘錄。 (2) 本館與財團法人工業研究院為有效運用雙方人力、場地及學術資源，共同推動研究及教育，特議定合作備忘錄，以為雙方合作之依據。 (3) 參與世界動物園暨水族館協會(WAZA)、台灣珊瑚礁學會、中華民國海洋學會，並任團體會員。
(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，109 年計辦理 7 場次。 (2) 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) 辦理 109 年度法定教育訓練課程，包含當前政府重大政策(1 小時)，例如長照、食安，環境教育 4 小時，民主治理價值課程(5 小時)，含性別主流化、廉政與服務倫理、人權教

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		育、行政中立、多元族群文化、公民參與等課程。 (4)辦理 109 年度職業安全及消防演練與民防團講習演練。 (5)辦理資訊安全教育訓練 2 場次。 (6)往年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，惟 109 年度因疫情因素，爰未開放恆春半島機關參與。
(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 230 冊(含外文專業書籍 68 冊、中文圖書 153 冊、9 筆視聽資料)。期刊種類 114 種。 (2)舉辦推廣海洋閱讀文化等相關活動 9 場次。
(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)依年度計畫及預算編列，完成老舊耗電設備之汰舊換新計 24 台。另有關 LED 燈管汰換已完成服勤設施等區域之更換，使用經費 19.3 萬元整，未來季度持續辦理。 (2)屋頂型太陽光電系統設置案，厚聚公司已完成 1~4 期之設置，光電板之設置量約 597KW，並自 109 年 1 月 22 日開始發電。
(八) 督導委外經營廠商經營管理與遊客	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

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
服務相關事宜		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。 (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，109年總計展場導覽解說服務及簡報之人數達 4,807 人次。 (3)督促 BOT 廠商辦理科教活動，計夜宿海生館 281 場次 33,871 人次。

二、收支餘絀情形：

(一) 收入部分：

本年度收入決算數 2 億 6,172 萬 7,183 元，較預算數 2 億 2,022 萬元，計增加 4,150 萬 7,183 元，約 18.85%，分述如下：

1. 業務收入：本年度決算數 2 億 3,792 萬 2,885 元，較預算數 2 億 83 萬 8,000 元，計增加 3,708 萬 4,885 元，約 18.47%，主要原因分析如下：
 - (1) 教學收入：本年度決算數 2,604 萬 75 元，較預算數 3,510 萬元，計減少 905 萬 9,925 元，約 25.81%，主要係本館舉辦推廣教育活動收入較預計減少所致。
 - (2) 租金及權利金收入：本年度決算數 5,544 萬 6,387 元，較預算數 4,369 萬 3,000 元，計增加 1,175 萬 3,387 元，約 26.9%，主要係委外經營廠商給付權利金較預計增加所致。
 - (3) 其他業務收入：本年度決算數 1 億 5,643 萬 6,423 元，較預算數 1 億 2,204 萬 5,000 元，計增加 3,439 萬 1,423 元，約 28.18%，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。
2. 業務外收入：本年度決算數 2,380 萬 4,298 元，較預算數 1,938 萬 2,000 元，計增加 442 萬 2,298 元，約 22.82%，主要原因分析如下：
 - (1) 財務收入：本年度決算數 805 萬 4,206 元，較預算數 550 萬元，計增加 255 萬 4,206 元，約 46.44%，主要係兌換賸餘較預計增加所致。
 - (2) 其他業務外收入：本年度決算數 1,575 萬 0,092 元，較預算數 1,388

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

萬 2,000 元，計增加 186 萬 8,092 元，約 13.46%，主要係雜項收入較預計增加所致。

(二) 支出部分：

本年度支出決算數 3 億 3,893 萬 5,945 元，較預算數 3 億 1,622 萬 7,000 元，計增加 2,270 萬 8,945 元，約 7.18%，分述如下：

1. 業務成本與費用：本年度決算數 3 億 1,979 萬 1,596 元，較預算數 3 億 554 萬元，計減少 1,425 萬 1,596 元，約 4.66%，主要原因分析如下：
 - (1) 勞務成本：本年度決算數 1 億 8,295 萬 581 元，較預算數 1 億 4,684 萬 8,000 元，計增加 3,610 萬 2,581 元，約 24.59%。
 - (2) 教學成本：本年度決算 2,604 萬 75 元，較預算數 3,510 萬元，計減少 905 萬 9,925 元，約 25.81%。
 - (3) 管理及總務費用：本年度決算數 5,988 萬 1,242 元，較預算數 7,236 萬 8,000 元，計減少 1,248 萬 6,758 元，約 17.25%，主要係用人費用及服務費用以及材料及用品費較預計減少所致。
 - (4) 研究發展及訓練費用：本年度決算數 5,091 萬 9,698 元，較預算數 5,122 萬 4,000 元，計減少 30 萬 4,302 元，約 0.59%。
2. 業務外費用：本年度決算數 1,914 萬 4,349 元，較預算數 1,068 萬 7,000 元，計增加 845 萬 7,349 元，約 79.14%，主要係兌換短絀較預計增加所致。

(三) 餘絀部分：

本年度決算短絀數 7,720 萬 8,762 元，較預算短絀數 9,600 萬 7,000 元，計減少短絀 1,879 萬 8,238 元，約 19.58%，其中：

1. 業務短絀：本年度決算數 8,186 萬 8,711 元，較預算數 1 億 0,470 萬 2,000 元，計減少 2,283 萬 3,289 元，約 21.81%，主要係委外經營廠商給付權利金較預計增加所致。
2. 業務外賸餘：本年度決算數 465 萬 9,949 元，較預算數 869 萬 5,000 元，計減少 403 萬 5,051 元，約 46.41%，主要係兌換短絀較預計增加所致。

三、餘絀撥補實況：

短絀之部：本期短絀決算數 7,720 萬 8,762 元，連同前期待填補短絀 1 億 9,003 萬 7,305 元，共計待填補短絀 2 億 6,724 萬 6,067 元，除撥用公積 2,845 萬 3,000 元填補短絀外，尚有待填補短絀數 2 億 3,879 萬 3,067 元。

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流入：本年度決算數 4,996 萬 3,875 元，較預算數 845 萬 6,000 元，計增加 4,150 萬 7,875 元，約 490.87%，包括：

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

1. 本期短絀 7,720 萬 8,762 元。
2. 利息股利之調整 503 萬 6,867 元。
3. 調整項目 1 億 2,964 萬 2,173 元，其中：
 - (1) 不動產、廠房及設備折舊 1 億 37 萬 9,806 元。
 - (2) 無形資產及遞延費用之攤銷 1,247 萬 5,930 元。
 - (3) 兌換短絀 587 萬 6,442 元。
 - (4) 收到價創計畫中山大學技術股權分配轉讓認列以成本衡量之金融資產 30 萬、提列退休及離職準備金 20 萬 0,067 元及前期應收利息轉列數 2 萬 1,370 元。
 - (5) 流動資產淨減 383 萬 7,946 元。
 - (6) 流動負債淨減 715 萬 612 元。
4. 收取利息 256 萬 7,331 元。
- (二) 投資活動之現金流出：本年度決算數 2,519 萬 2,424 元，較預算數 2,843 萬 3,000 元，計減少 324 萬 576 元，約 11.40%，包括：
 1. 減少流動金融資產及短期貸墊款 316 萬 56 元，係減少短期墊款之數。
 2. 減少無形資產及其他資產 880 萬 1,391 元，係減少其他資產之數。
 3. 收取利息 350 萬元。
 4. 增加流動金融資產及短期貸墊款 452 萬 5,749 元，其中增加流動金融資產 137 萬 6,191 元及短期墊款 314 萬 9,558 元。
 5. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 20 萬 0,067 元，係增加準備金之數。
 6. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 2,673 萬 535 元，其中增加房屋及建築 5 萬 4,600 元、機械及設備 2,289 萬 3,536 元、交通及運輸設備 4 萬元及什項設備 374 萬 2,399 元。
 7. 增加無形資產及其他資產 919 萬 7,520 元，其中增加無形資產 295 萬 9,273 元及增加其他資產 623 萬 8,247 元。
- (三) 籌資活動之現金流入：本年度決算數 949 萬 5,612 元，較預算數 1,413 萬 7,000 元，計減少 464 萬 1,388 元，約 32.83%，包括：
 1. 增加短期債務、流動金融負債及其他負債 374 萬 3,888 元，係增加其他負債之數。
 2. 增加基金、公積及填補短絀 813 萬 258 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 237 萬 8,534 元，係減少其他負債之數。
- (四) 匯率影響數之現金淨減決算數 4,685 元，係外幣存款辦理匯率評價調整之數。
- (五) 現金及約當現金之淨增 3,426 萬 2,378 元，加計期初現金及約當現金 1 億 7,951 萬 1,318 元，期末現金及約當現金為 2 億 1,377 萬 3,696 元。

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

五、資產負債情況：

(一)資產總額計 45 億 8,199 萬 7,957 元，包括：

1. 流動資產 4 億 8,426 萬 4,960 元，占資產總額 10.57%。
2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 8,779 萬 9,787 元，占資產總額 6.28%。
3. 不動產、廠房及設備 2 億 4,953 萬 9,232 元，占資產總額 5.45%。
4. 投資性不動產 22 億 8,995 萬 407 元，占資產總額 49.98%。
5. 無形資產 777 萬 7,246 元，占資產總額 0.17%。
6. 其他資產 12 億 6,266 萬 6,325 元，占資產總額 27.56%。

(二)負債總額計 12 億 7,157 萬 5,418 元，占負債及淨值總額 27.75%，包括：

1. 流動負債 4,485 萬 5,053 元，占 0.98%。
2. 其他負債 12 億 2,672 萬 365 元，占 26.77%。

(三)淨值總額計 33 億 1,042 萬 2,539 元，占負債及淨值總額 72.25%，包括：

1. 基金 3 億 8,076 萬 8,908 元，占 8.31%。
2. 公積 31 億 6,568 萬 1,699 元，占 69.09%。
3. 累積短絀 2 億 3,879 萬 3,067 元，占負 5.21%。
4. 淨值其他項目 276 萬 4,999 元，占 0.06%。

本 頁 空 白

貳、主 要 表

本 頁 空 白

國立海洋生物博物館作業基金

收支餘絀表

中華民國109年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	200,838,000.00	100.00	237,922,885.00	100.00
教學收入	35,100,000.00	17.48	26,040,075.00	10.94
建教合作收入	34,000,000.00	16.93	25,818,507.00	10.85
推廣教育收入	1,100,000.00	0.55	221,568.00	0.09
租金及權利金收入	43,693,000.00	21.76	55,446,387.00	23.30
權利金收入	43,693,000.00	21.76	55,446,387.00	23.30
其他業務收入	122,045,000.00	60.77	156,436,423.00	65.75
社教機構發展補助收入	106,163,000.00	52.86	106,163,000.00	44.62
其他補助收入	15,882,000.00	7.91	50,273,423.00	21.13
業務成本與費用	305,540,000.00	152.13	319,791,596.00	134.41
勞務成本	146,848,000.00	73.12	182,950,581.00	76.89
服務成本	146,848,000.00	73.12	182,950,581.00	76.89
教學成本	35,100,000.00	17.48	26,040,075.00	10.94
建教合作成本	34,000,000.00	16.93	25,818,507.00	10.85
推廣教育成本	1,100,000.00	0.55	221,568.00	0.09
管理及總務費用	72,368,000.00	36.03	59,881,242.00	25.17
管理費用及總務費用	72,368,000.00	36.03	59,881,242.00	25.17
研究發展及訓練費用	51,224,000.00	25.51	50,919,698.00	21.40
研究發展費用	51,224,000.00	25.51	50,919,698.00	21.40
業務賸餘（短絀）	-104,702,000.00	-52.13	-81,868,711.00	-34.41
業務外收入	19,382,000.00	9.65	23,804,298.00	10.01
財務收入	5,500,000.00	2.74	8,054,206.00	3.39
利息收入	5,500,000.00	2.74	5,036,867.00	2.12
兌換賸餘	0.00	0.00	3,017,339.00	1.27
其他業務外收入	13,882,000.00	6.91	15,750,092.00	6.62
資產使用及權利金收入	3,982,000.00	1.98	4,294,335.00	1.80
違規罰款收入	101,000.00	0.05	18,213.00	0.01
受贈收入	0.00	0.00	0.00	0.00
雜項收入	9,799,000.00	4.88	11,437,544.00	4.81
業務外費用	10,687,000.00	5.32	19,144,349.00	8.05
財務費用	0.00	0.00	8,893,781.00	3.74
兌換短絀	0.00	0.00	8,893,781.00	3.74
其他業務外費用	10,687,000.00	5.32	10,250,568.00	4.31
違約及處理費用	0.00	0.00	0.00	0.00
雜項費用	10,687,000.00	5.32	10,250,568.00	4.31
業務外賸餘（短絀）	8,695,000.00	4.33	4,659,949.00	1.96
本期賸餘（短絀）	-96,007,000.00	-47.80	-77,208,762.00	-32.45

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
37,084,885.00	18.47	214,784,905.00	100.00
-9,059,925.00	-25.81	36,055,643.00	16.79
-8,181,493.00	-24.06	33,556,651.00	15.62
-878,432.00	-79.86	2,498,992.00	1.16
11,753,387.00	26.90	60,088,758.00	27.98
11,753,387.00	26.90	60,088,758.00	27.98
34,391,423.00	28.18	118,640,504.00	55.24
0.00	0.00	106,163,000.00	49.43
34,391,423.00	216.54	12,477,504.00	5.81
14,251,596.00	4.66	283,774,175.00	132.12
36,102,581.00	24.59	140,051,262.00	65.21
36,102,581.00	24.59	140,051,262.00	65.21
-9,059,925.00	-25.81	34,387,699.00	16.01
-8,181,493.00	-24.06	33,556,651.00	15.62
-878,432.00	-79.86	831,048.00	0.39
-12,486,758.00	-17.25	54,029,824.00	25.16
-12,486,758.00	-17.25	54,029,824.00	25.16
-304,302.00	-0.59	55,305,390.00	25.75
-304,302.00	-0.59	55,305,390.00	25.75
22,833,289.00	-21.81	-68,989,270.00	-32.12
4,422,298.00	22.82	47,695,953.00	22.21
2,554,206.00	46.44	6,858,293.00	3.19
-463,133.00	-8.42	6,187,954.00	2.88
3,017,339.00		670,339.00	0.31
1,868,092.00	13.46	40,837,660.00	19.01
312,335.00	7.84	4,384,232.00	2.04
-82,787.00	-81.97	1,370,358.00	0.64
0.00		60,000.00	0.03
1,638,544.00	16.72	35,023,070.00	16.31
8,457,349.00	79.14	15,226,627.00	7.09
8,893,781.00		195,555.00	0.09
8,893,781.00		195,555.00	0.09
-436,432.00	-4.08	15,031,072.00	7.00
0.00		816,468.00	0.38
-436,432.00	-4.08	14,214,604.00	6.62
-4,035,051.00	-46.41	32,469,326.00	15.12
18,798,238.00	-19.58	-36,519,944.00	-17.00

國立海洋生物博物館作業基金

收支餘絀表說明

中華民國109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	856	856	26,571
現金流量避險中屬有效避險部分 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
本期其他綜合餘絀合計	0	856	856	26,571

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109年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	0.00		0.00	
本期賸餘	0.00		0.00	
前期未分配賸餘	0.00		0.00	
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		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	
未分配賸餘	0.00		0.00	
短絀之部	349,004,000.00	100.00	267,246,067.00	100.00
本期短絀	96,007,000.00	27.51	77,208,762.00	28.89
前期待填補之短絀	252,997,000.00	72.49	190,037,305.00	71.11
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
填補之部	28,453,000.00	8.15	28,453,000.00	10.65
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	28,453,000.00	8.15	28,453,000.00	10.65
折減基金	0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	320,551,000.00	91.85	238,793,067.00	89.35

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-81,757,933.00	-23.43	205,569,305.00	100.00
-18,798,238.00	-19.58	36,519,944.00	17.77
-62,959,695.00	-24.89	169,049,361.00	82.23
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00	0.00	15,532,000.00	7.56
0.00		0.00	
0.00	0.00	15,532,000.00	7.56
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-81,757,933.00	-25.51	190,037,305.00	92.44

國立海洋生物博物館作業基金
現金流量表
中華民國109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	%
▼業務活動之現金流量	8,456,000.00	49,963,875.00	41,507,875.00	490.87
本期賸餘（短絀）	-96,007,000.00	-77,208,762.00	18,798,238.00	-19.58
利息股利之調整	-5,500,000.00	-5,036,867.00	463,133.00	-8.42
利息收入	-5,500,000.00	-5,036,867.00	463,133.00	-8.42
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-101,507,000.00	-82,245,629.00	19,261,371.00	-18.98
調整項目	107,963,000.00	129,642,173.00	21,679,173.00	20.08
折舊、減損及折耗	103,625,000.00	100,379,806.00	-3,245,194.00	-3.13
土地改良物	1,613,000.00	1,612,728.00	-272.00	-0.02
房屋及建築	2,341,000.00	2,658,177.00	317,177.00	13.55
機械及設備	24,459,000.00	20,517,501.00	-3,941,499.00	-16.11
交通及運輸設備	1,923,000.00	1,158,269.00	-764,731.00	-39.77
什項設備	8,469,000.00	9,657,250.00	1,188,250.00	14.03
代管資產	7,279,000.00	7,235,053.00	-43,947.00	-0.60
投資性不動產	57,541,000.00	57,540,828.00	-172.00	0.00
攤銷	13,071,000.00	12,475,930.00	-595,070.00	-4.55
攤銷電腦軟體	2,769,000.00	1,978,722.00	-790,278.00	-28.54
其他攤銷費用	10,302,000.00	10,497,208.00	195,208.00	1.89
兌換短絀（賸餘）	0.00	5,876,442.00	5,876,442.00	
其他	150,000.00	-78,563.00	-228,563.00	-152.38
其他	150,000.00	-78,563.00	-228,563.00	-152.38
流動資產淨減（淨增）	-8,883,000.00	3,837,946.00	12,720,946.00	-143.21
流動負債淨增（淨減）	0.00	7,150,612.00	7,150,612.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	6,456,000.00	47,396,544.00	40,940,544.00	634.15
收取利息	2,000,000.00	2,567,331.00	567,331.00	28.37
▼業務活動之淨現金流入（流出）	8,456,000.00	49,963,875.00	41,507,875.00	490.87
▼投資活動之現金流量	-28,433,000.00	-25,192,424.00	3,240,576.00	-11.40
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	3,160,056.00	3,160,056.00	
減少短期墊款	0.00	3,160,056.00	3,160,056.00	
減少無形資產及其他資產	0.00	8,801,391.00	8,801,391.00	
減少其他資產	0.00	8,801,391.00	8,801,391.00	
減少其他資產	0.00	8,801,391.00	8,801,391.00	
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	-4,525,749.00	-4,525,749.00	
增加流動金融資產	0.00	-1,376,191.00	-1,376,191.00	
增加短期墊款	0.00	-3,149,558.00	-3,149,558.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-150,000.00	-200,067.00	-50,067.00	33.38
增加準備金	-150,000.00	-200,067.00	-50,067.00	33.38
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-29,143,000.00	-26,730,535.00	2,412,465.00	-8.28
增加不動產、廠房及設備	-29,143,000.00	-26,730,535.00	2,412,465.00	-8.28

國立海洋生物博物館作業基金
現金流量表
中華民國109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	%
固定資產之增置	-29,143,000.00	-26,730,535.00	2,412,465.00	-8.28
房屋及建築	0.00	-54,600.00	-54,600.00	
機械及設備	-17,173,000.00	-22,893,536.00	-5,720,536.00	33.31
交通及運輸設備	-100,000.00	-40,000.00	60,000.00	-60.00
什項設備	-11,870,000.00	-3,742,399.00	8,127,601.00	-68.47
增加無形資產及其他資產	-2,640,000.00	-9,197,520.00	-6,557,520.00	248.39
增加無形資產	-640,000.00	-2,959,273.00	-2,319,273.00	362.39
增加其他資產	-2,000,000.00	-6,238,247.00	-4,238,247.00	211.91
增加其他資產	-2,000,000.00	-6,238,247.00	-4,238,247.00	211.91
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-28,433,000.00	-25,192,424.00	3,240,576.00	-11.40
▼籌資活動之現金流量	14,137,000.00	9,495,612.00	-4,641,388.00	-32.83
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	3,743,888.00	3,743,888.00	
增加其他負債	0.00	3,743,888.00	3,743,888.00	
增加基金、公積及填補短絀	14,137,000.00	8,130,258.00	-6,006,742.00	-42.49
增加基金	14,137,000.00	8,130,258.00	-6,006,742.00	-42.49
公庫撥款增置固定資產	14,137,000.00	8,130,258.00	-6,006,742.00	-42.49
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-2,378,534.00	-2,378,534.00	
減少其他負債	0.00	-2,378,534.00	-2,378,534.00	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	14,137,000.00	9,495,612.00	-4,641,388.00	-32.83
▼匯率影響數	0.00	-4,685.00	-4,685.00	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-5,840,000.00	34,262,378.00	40,102,378.00	-686.68
▼期初現金及約當現金	171,419,000.00	179,511,318.00	8,092,318.00	4.72
▼期末現金及約當現金	165,579,000.00	213,773,696.00	48,194,696.00	29.11
▼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(+)及減少(-)之金額	0.00	-160,368.00	-160,368.00	
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	0.00	16,068.00	16,068.00	
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	-176,436.00	-176,436.00	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	7,279,000.00	7,235,053.00	-43,947.00	-0.60
盈餘分配與虧損填補之金額	-28,453,000.00	-28,453,000.00	0.00	0.00
提存(撥用-)公積	-28,453,000.00	-28,453,000.00	0.00	0.00

附 註：

- 業務活動之現金流量項下「兌換短絀」587萬6,442元，含現金匯率影響數4,685元及其他流動金融資產匯率變動影響數587萬1,757元。
- 業務活動之現金流量項下「其他」減少7萬8,563元，係收到價創計畫中山大學技術股權分配轉讓認列以成本衡量之金融資產30萬、提列退休及離職準備金20萬0,067元及前期應收利息轉列數2萬1,370元。
- 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8萬7,545元。

國立海洋生物博物館作業基金 現金流量表

中華民國109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	%

4. 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」同額增加856元。
- (2) 「暫付及待結轉帳項」轉列「遞延資產」311萬8,508元及「無形資產」428萬5,000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109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	4,581,997,957.00	100.00	4,642,519,940.00	100.00	-60,521,983.00	-1.30
流動資產	484,264,960.00	10.57	459,485,971.00	9.90	24,778,989.00	5.39
現金	213,773,696.00	4.67	179,511,318.00	3.87	34,262,378.00	19.09
銀行存款	213,773,696.00	4.67	179,511,318.00	3.87	34,262,378.00	19.09
流動金融資產	184,072,510.00	4.02	188,568,076.00	4.06	-4,495,566.00	-2.38
其他金融資產－流動	184,072,510.00	4.02	188,568,076.00	4.06	-4,495,566.00	-2.38
應收款項	73,164,511.00	1.60	78,613,747.00	1.69	-5,449,236.00	-6.93
應收收益	55,446,387.00	1.21	60,088,758.00	1.29	-4,642,371.00	-7.73
應收利息	3,310,956.00	0.07	4,450,335.00	0.10	-1,139,379.00	-25.60
其他應收款	14,407,168.00	0.31	14,074,654.00	0.30	332,514.00	2.36
存貨	4,808,621.00	0.10	4,837,915.00	0.10	-29,294.00	-0.61
商品存貨	4,808,621.00	0.10	4,837,915.00	0.10	-29,294.00	-0.61
預付款項	8,192,782.00	0.18	7,691,577.00	0.17	501,205.00	6.52
用品盤存	365,653.00	0.01	384,232.00	0.01	-18,579.00	-4.84
預付費用	868,000.00	0.02	100.00	0.00	867,900.00	867900.00
留抵稅額	6,959,129.00	0.15	7,307,245.00	0.16	-348,116.00	-4.76
短期貸墊款	252,840.00	0.01	263,338.00	0.01	-10,498.00	-3.99
短期墊款	252,840.00	0.01	263,338.00	0.01	-10,498.00	-3.99
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	287,799,787.00	6.28	287,371,687.00	6.19	428,100.00	0.15
非流動金融資產	200,804,137.00	4.38	200,415,736.00	4.32	388,401.00	0.19
備供出售金融資產－非流動	197,739,138.00	4.32	197,651,593.00	4.26	87,545.00	0.04
備供出售金融資產評價調整－非流動	2,764,999.00	0.06	2,764,143.00	0.06	856.00	0.03
以成本衡量之金融資產－非流動	300,000.00	0.01	0.00	0.00	300,000.00	
其他長期投資	85,097,702.00	1.86	85,097,702.00	1.83	0.00	0.00
長期信託投資	85,097,702.00	1.86	85,097,702.00	1.83	0.00	0.00
準備金	1,897,948.00	0.04	1,858,249.00	0.04	39,699.00	2.14
退休及離職準備金	1,897,948.00	0.04	1,858,249.00	0.04	39,699.00	2.14
不動產、廠房及設備	249,539,232.00	5.45	258,412,622.00	5.57	-8,873,390.00	-3.43
土地改良物	5,113,181.00	0.11	6,725,909.00	0.14	-1,612,728.00	-23.98
土地改良物	21,752,092.00	0.47	21,752,092.00	0.47	0.00	0.00
累計折舊－土地改良物	-16,638,911.00	-0.36	-15,026,183.00	-0.32	-1,612,728.00	10.73
房屋及建築	128,510,333.00	2.80	131,113,910.00	2.82	-2,603,577.00	-1.99
房屋及建築	148,938,415.00	3.25	148,883,815.00	3.21	54,600.00	0.04
累計折舊－房屋及建築	-20,428,082.00	-0.45	-17,769,905.00	-0.38	-2,658,177.00	14.96
機械及設備	65,068,817.00	1.42	62,692,782.00	1.35	2,376,035.00	3.79
機械及設備	333,513,581.00	7.28	318,341,461.00	6.86	15,172,120.00	4.77
累計折舊－機械及設備	-268,444,764.00	-5.86	-255,648,679.00	-5.51	-12,796,085.00	5.01

國立海洋生物博物館作業基金 平 衡 表

中華民國109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	%
交通及運輸設備	2,652,308.00	0.06	3,770,577.00	0.08	-1,118,269.00	-29.66
交通及運輸設備	15,599,568.00	0.34	15,670,718.00	0.34	-71,150.00	-0.45
累計折舊－交通及運輸設備	-12,947,260.00	-0.28	-11,900,141.00	-0.26	-1,047,119.00	8.80
什項設備	48,194,593.00	1.05	54,109,444.00	1.17	-5,914,851.00	-10.93
什項設備	145,581,651.00	3.18	145,122,786.00	3.13	458,865.00	0.32
累計折舊－什項設備	-97,387,058.00	-2.13	-91,013,342.00	-1.96	-6,373,716.00	7.00
投資性不動產	2,289,950,407.00	49.98	2,347,491,235.00	50.57	-57,540,828.00	-2.45
投資性不動產	2,289,950,407.00	49.98	2,347,491,235.00	50.57	-57,540,828.00	-2.45
投資性不動產	2,917,510,413.00	63.67	2,917,510,413.00	62.84	0.00	0.00
累計折舊－投資性不動產	-627,560,006.00	-13.70	-570,019,178.00	-12.28	-57,540,828.00	10.09
無形資產	7,777,246.00	0.17	2,554,265.00	0.06	5,222,981.00	204.48
無形資產	7,777,246.00	0.17	2,554,265.00	0.06	5,222,981.00	204.48
專利權	304,380.00	0.01	207,450.00	0.00	96,930.00	46.72
電腦軟體	7,472,866.00	0.16	2,346,815.00	0.05	5,126,051.00	218.43
其他資產	1,262,666,325.00	27.56	1,287,204,160.00	27.73	-24,537,835.00	-1.91
遞延資產	42,783,073.00	0.93	50,119,203.00	1.08	-7,336,130.00	-14.64
遞延費用	42,783,073.00	0.93	50,119,203.00	1.08	-7,336,130.00	-14.64
什項資產	1,219,883,252.00	26.62	1,237,084,957.00	26.65	-17,201,705.00	-1.39
存出保證金	1,001,000.00	0.02	781,000.00	0.02	220,000.00	28.17
暫付及待結轉帳項	6,247.00	0.00	10,192,899.00	0.22	-10,186,652.00	-99.94
代管資產	1,335,255,772.00	29.14	1,335,255,772.00	28.76	0.00	0.00
累計折舊－代管資產	-116,379,767.00	-2.54	-109,144,714.00	-2.35	-7,235,053.00	6.63
合 計	4,581,997,957.00	100.00	4,642,519,940.00	100.00	-60,521,983.00	-1.30

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$101,990,845.00及上年度決算數為 \$102,039,136.00
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$101,990,845.00及上年度決算數為 \$102,039,136.00
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9億7,716萬6,898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。

本 頁 空 白

参、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109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	200,838,000.00	237,922,885.00	37,084,885.00	18.47	
教學收入	35,100,000.00	26,040,075.00	-9,059,925.00	-25.81	
建教合作收入	34,000,000.00	25,818,507.00	-8,181,493.00	-24.06	主要係建教合作計畫較預計減少所致。
委託研究計畫	34,000,000.00	25,818,507.00	-8,181,493.00	-24.06	
推廣教育收入	1,100,000.00	221,568.00	-878,432.00	-79.86	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	43,693,000.00	55,446,387.00	11,753,387.00	26.90	
權利金收入	43,693,000.00	55,446,387.00	11,753,387.00	26.90	主要係獲委外經營廠商給付之權利金較預計增加所致。
其他業務收入	122,045,000.00	156,436,423.00	34,391,423.00	28.18	
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	15,882,000.00	50,273,423.00	34,391,423.00	216.54	主要係教育部專案補助計畫之收入。
教育部核給年度補助	15,582,000.00	50,273,423.00	34,691,423.00	222.64	
其他	300,000.00	0.00	-300,000.00	-100.00	
業務外收入	19,382,000.00	23,804,298.00	4,422,298.00	22.82	
財務收入	5,500,000.00	8,054,206.00	2,554,206.00	46.44	
利息收入	5,500,000.00	5,036,867.00	-463,133.00	-8.42	主要係收取本館公債及定存利息收入較預計減少所致。
兌換賸餘	0.00	3,017,339.00	3,017,339.00		主要係估算美金活定存之兌換賸餘。
其他業務外收入	13,882,000.00	15,750,092.00	1,868,092.00	13.46	
資產使用及權利金收入	3,982,000.00	4,294,335.00	312,335.00	7.84	
違規罰款收入	101,000.00	18,213.00	-82,787.00	-81.97	主要係圖書室讀者逾期及廠商履約逾期之罰款收入較預計減少所致。
雜項收入	9,799,000.00	11,437,544.00	1,638,544.00	16.72	主要係本館賣場文創商品銷售收入較預計增加所致。
合 計	220,220,000.00	261,727,183.00	41,507,183.00	18.85	

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109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	305,540,000.00	319,791,596.00	14,251,596.00	4.66	
勞務成本	146,848,000.00	182,950,581.00	36,102,581.00	24.59	
服務成本	146,848,000.00	182,950,581.00	36,102,581.00	24.59	主要係服務費用、材料及用品費較預計增加所致。
用人費用	31,473,000.00	29,589,184.00	-1,883,816.00	-5.99	
正式員額薪資	20,030,000.00	18,807,188.00	-1,222,812.00	-6.10	
職員薪金	17,997,000.00	16,935,503.00	-1,061,497.00	-5.90	
工員工資	2,033,000.00	1,871,685.00	-161,315.00	-7.93	
聘僱及兼職人員薪資	1,700,000.00	2,147,516.00	447,516.00	26.32	
聘用人員薪金	443,000.00	909,804.00	466,804.00	105.37	
約僱職員薪金	1,257,000.00	1,237,712.00	-19,288.00	-1.53	
超時工作報酬	897,000.00	889,490.00	-7,510.00	-0.84	
加班費	769,000.00	766,262.00	-2,738.00	-0.36	
值班費	128,000.00	123,228.00	-4,772.00	-3.73	
獎金	4,074,000.00	3,351,913.00	-722,087.00	-17.72	
考績獎金	1,042,000.00	1,112,848.00	70,848.00	6.80	
年終獎金	3,016,000.00	2,239,065.00	-776,935.00	-25.76	
其他獎金	16,000.00	0.00	-16,000.00	-100.00	
退休及卹償金	1,738,000.00	1,628,101.00	-109,899.00	-6.32	
職員退休及離職金	1,616,000.00	1,519,496.00	-96,504.00	-5.97	
工員退休及離職金	122,000.00	108,605.00	-13,395.00	-10.98	
福利費	3,033,000.00	2,764,976.00	-268,024.00	-8.84	
分擔員工保險費	2,018,000.00	1,900,717.00	-117,283.00	-5.81	
傷病醫藥費	45,000.00	14,000.00	-31,000.00	-68.89	
其他福利費	970,000.00	850,259.00	-119,741.00	-12.34	
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	20,059,000.00	26,188,304.00	6,129,304.00	30.56	
水電費	0.00	100.00	100.00		
工作場所電費	0.00	100.00	100.00		
郵電費	160,000.00	381,377.00	221,377.00	138.36	
郵費	160,000.00	316,700.00	156,700.00	97.94	
數據通信費	0.00	64,677.00	64,677.00		
旅運費	2,724,000.00	1,791,356.00	-932,644.00	-34.24	國外旅費預算數24萬4,000元，決算無列數，主要係因嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)疫情而影響業務計畫執行致無法成行。
國內旅費	460,000.00	732,862.00	272,862.00	59.32	依實際業務需要執行。
國外旅費	244,000.00	0.00	-244,000.00	-100.00	國外旅費預算數24萬4,000元，決算無列數，主要係因

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109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	%	
					嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)疫情而影響業務計畫執行致無法成行。
貨物運費	120,000.00	43,150.00	-76,850.00	-64.04	
其他旅運費	1,900,000.00	1,015,344.00	-884,656.00	-46.56	
印刷裝訂與廣告費	1,140,000.00	2,142,345.00	1,002,345.00	87.93	
印刷及裝訂費	1,140,000.00	2,142,345.00	1,002,345.00	87.93	
修理保養及保固費	4,810,000.00	3,542,616.00	-1,267,384.00	-26.35	
土地改良物修護費	260,000.00	268,706.00	8,706.00	3.35	
一般房屋修護費	2,000,000.00	683,560.00	-1,316,440.00	-65.82	
其他建築修護費	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00	
機械及設備修護費	1,200,000.00	1,078,399.00	-121,601.00	-10.13	
交通及運輸設備修護費	200,000.00	141,200.00	-58,800.00	-29.40	
什項設備修護費	950,000.00	1,370,751.00	420,751.00	44.29	
保險費	85,000.00	66,930.00	-18,070.00	-21.26	
交通及運輸設備保險費	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00	
責任保險費	15,000.00	29,018.00	14,018.00	93.45	
其他保險費	50,000.00	37,912.00	-12,088.00	-24.18	
一般服務費	5,885,000.00	8,491,454.00	2,606,454.00	44.29	一、外包費預算無列數、決算數84萬4,302元，敘述如下： 勞務承攬預算無列數，實際進用1人，決算數84萬4,302元，主要係辦理館區環境整理清運及展場裝修等業務。 二、計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員10人，預算數569萬5,000元，實際進用臨時人員15人，決算數751萬4,879元，主要係執行智慧博物館計畫及生物標本典藏及圖書館等業務。
佣金、匯費、經理費及手續費	0.00	2,478.00	2,478.00		
外包費	0.00	844,302.00	844,302.00		外包費預算無列數、決算數84萬4,302元，敘述如下： 勞務承攬預算無列數，實際進用1人，決算數84萬4,302元，主要係辦理館區環境整理清運及展場裝修等業務。
節目演出費	0.00	18,345.00	18,345.00		
義(志)工服務費	130,000.00	63,080.00	-66,920.00	-51.48	依實際業務需要執行。
計時與計件人員酬金	5,695,000.00	7,514,879.00	1,819,879.00	31.96	計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員10人，預算數5

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109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	%	
					69萬5,000元，實際進用臨時人員15人，決算數751萬4,879元，主要係執行智慧博物館計畫及生物標本典藏及圖書館等業務。
體育活動費	60,000.00	48,370.00	-11,630.00	-19.38	
專業服務費	5,255,000.00	9,772,126.00	4,517,126.00	85.96	
專技人員酬金	0.00	117,500.00	117,500.00		依實際法律訴訟業務需要執行。
法律事務費	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	980,000.00	1,303,794.00	323,794.00	33.04	依實際業務需要執行。
委託調查研究費	600,000.00	682,000.00	82,000.00	13.67	
委託檢驗（定）試驗認證費	75,000.00	0.00	-75,000.00	-100.00	
電腦軟體服務費	100,000.00	363,260.00	263,260.00	263.26	
其他	3,300,000.00	7,305,572.00	4,005,572.00	121.38	
材料及用品費	6,454,000.00	38,282,261.00	31,828,261.00	493.16	
使用材料費	330,000.00	4,791.00	-325,209.00	-98.55	
原料	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	
物料	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	
燃料	60,000.00	4,791.00	-55,209.00	-92.02	
設備零件	250,000.00	0.00	-250,000.00	-100.00	
用品消耗	6,124,000.00	38,277,470.00	32,153,470.00	525.04	
辦公（事務）用品	500,000.00	279,970.00	-220,030.00	-44.01	
報章什誌	300,000.00	389,226.00	89,226.00	29.74	
化學藥劑與實驗用品	800,000.00	345,584.00	-454,416.00	-56.80	
食品	450,000.00	234,185.00	-215,815.00	-47.96	
飼料	70,000.00	0.00	-70,000.00	-100.00	
醫療用品（非醫療院所使用）	4,000.00	0.00	-4,000.00	-100.00	
其他	4,000,000.00	37,028,505.00	33,028,505.00	825.71	
租金與利息	2,620,000.00	3,637,360.00	1,017,360.00	38.83	
地租及水租	250,000.00	849,800.00	599,800.00	239.92	
場地租金	250,000.00	849,800.00	599,800.00	239.92	
房租	0.00	175,400.00	175,400.00		
一般房屋租金	0.00	175,400.00	175,400.00		
機器租金	450,000.00	57,800.00	-392,200.00	-87.16	
電腦租金及使用費	300,000.00	16,800.00	-283,200.00	-94.40	
機械及設備租金	150,000.00	41,000.00	-109,000.00	-72.67	
交通及運輸設備租金	920,000.00	2,217,610.00	1,297,610.00	141.04	

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109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	%	
船租	500,000.00	1,687,860.00	1,187,860.00	237.57	
車租	420,000.00	529,750.00	109,750.00	26.13	
什項設備租金	1,000,000.00	336,750.00	-663,250.00	-66.33	
什項設備租	1,000,000.00	336,750.00	-663,250.00	-66.33	
金					
折舊、折耗及攤銷	85,742,000.00	85,018,220.00	-723,780.00	-0.84	
不動產、廠房及設備折舊	17,351,000.00	17,266,365.00	-84,635.00	-0.49	
土地改良物折舊	1,613,000.00	1,612,728.00	-272.00	-0.02	
一般房屋折舊	2,341,000.00	2,614,035.00	273,035.00	11.66	
機械及設備折舊	6,269,000.00	7,410,875.00	1,141,875.00	18.21	
交通及運輸設備折舊	571,000.00	477,469.00	-93,531.00	-16.38	
什項設備折舊	6,557,000.00	5,151,258.00	-1,405,742.00	-21.44	
投資性不動產折舊	55,245,000.00	55,244,604.00	-396.00	0.00	
投資性不動產折舊	55,245,000.00	55,244,604.00	-396.00	0.00	
其他折舊性資產折舊	75,000.00	31,321.00	-43,679.00	-58.24	
代管資產折舊	75,000.00	31,321.00	-43,679.00	-58.24	
攤銷	13,071,000.00	12,475,930.00	-595,070.00	-4.55	
攤銷電腦軟體費	2,769,000.00	1,978,722.00	-790,278.00	-28.54	
其他攤銷費用	10,302,000.00	10,497,208.00	195,208.00	1.89	
稅捐與規費（強制費）	200,000.00	80,943.00	-119,057.00	-59.53	
規 費	200,000.00	80,943.00	-119,057.00	-59.53	
行政規費與強制費	200,000.00	80,943.00	-119,057.00	-59.53	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	300,000.00	154,309.00	-145,691.00	-48.56	
會費	300,000.00	154,219.00	-145,781.00	-48.59	
國際組織會費	200,000.00	101,219.00	-98,781.00	-49.39	
學術團體會費	100,000.00	53,000.00	-47,000.00	-47.00	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	0.00	90.00	90.00		
其他	0.00	90.00	90.00		
教學成本	35,100,000.00	26,040,075.00	-9,059,925.00	-25.81	
建教合作成本	34,000,000.00	25,818,507.00	-8,181,493.00	-24.06	主要係建教合作計畫較預計減少所致。

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109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	2,800,000.00	2,484,886.00	-315,114.00	-11.25	
聘僱及兼職人員薪資	2,800,000.00	2,484,886.00	-315,114.00	-11.25	
兼職人員酬金	2,800,000.00	2,484,886.00	-315,114.00	-11.25	
服務費用	21,451,000.00	18,065,897.00	-3,385,103.00	-15.78	
水電費	1,045,000.00	409,282.00	-635,718.00	-60.83	
工作場所電費	900,000.00	387,179.00	-512,821.00	-56.98	
工作場所水費	145,000.00	22,103.00	-122,897.00	-84.76	
郵電費	90,000.00	38,831.00	-51,169.00	-56.85	
郵費	60,000.00	19,495.00	-40,505.00	-67.51	
電話費	20,000.00	3,816.00	-16,184.00	-80.92	
數據通信費	10,000.00	15,520.00	5,520.00	55.20	
旅運費	1,791,000.00	1,511,996.00	-279,004.00	-15.58	國外旅費預算無列數，決算數10萬9,096元，主要係執行科技部計畫業務需要核實列支。
國內旅費	700,000.00	804,320.00	104,320.00	14.90	
國外旅費	0.00	109,096.00	109,096.00		國外旅費預算無列數，決算數10萬9,096元，主要係執行科技部計畫業務需要核實列支。
貨物運費	91,000.00	95,045.00	4,045.00	4.45	
其他旅運費	1,000,000.00	503,535.00	-496,465.00	-49.65	
印刷裝訂與廣告費	300,000.00	65,213.00	-234,787.00	-78.26	
印刷及裝訂費	300,000.00	65,213.00	-234,787.00	-78.26	
修理保養及保固費	860,000.00	422,882.00	-437,118.00	-50.83	
土地改良物修護費	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00	
一般房屋修護費	90,000.00	0.00	-90,000.00	-100.00	
機械及設備修護費	500,000.00	262,387.00	-237,613.00	-47.52	
交通及運輸設備修護費	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00	
什項設備修護費	200,000.00	160,495.00	-39,505.00	-19.75	
保險費	250,000.00	63,775.00	-186,225.00	-74.49	
其他保險費	250,000.00	63,775.00	-186,225.00	-74.49	
一般服務費	14,015,000.00	13,786,051.00	-228,949.00	-1.63	一、 外包費預算無列數、決算數13萬1,935元，敘述如下： 勞務承攬預算無列數，實際進用1人，決算數13萬1,935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。 二、計時與計件人員酬金：

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109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	%	
					預計進用臨時人員52人，預算數1,401萬5,000元，實際進用臨時人員51人，決算數1,365萬1,403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	2,713.00	2,713.00		
外包費	0.00	131,935.00	131,935.00		外包費預算無列數、決算數13萬1,935元，敘述如下：勞務承攬預算無列數，實際進用1人，決算數13萬1,935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	14,015,000.00	13,651,403.00	-363,597.00	-2.59	計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員52人，預算數1,401萬5,000元，實際進用臨時人員51人，決算數1,365萬1,403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	3,100,000.00	1,767,867.00	-1,332,133.00	-42.97	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000.00	133,093.00	33,093.00	33.09	依實際業務需要執行。
電腦軟體服務費	0.00	4,790.00	4,790.00		
其他	3,000,000.00	1,629,984.00	-1,370,016.00	-45.67	
材料及用品費	7,432,000.00	4,660,561.00	-2,771,439.00	-37.29	
使用材料費	252,000.00	11,944.00	-240,056.00	-95.26	
物料	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00	
燃料	212,000.00	11,944.00	-200,056.00	-94.37	
設備零件	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00	
用品消耗	7,180,000.00	4,648,617.00	-2,531,383.00	-35.26	
辦公（事務）用品	310,000.00	39,581.00	-270,419.00	-87.23	
報章什誌	20,000.00	6,717.00	-13,283.00	-66.42	
化學藥劑與實驗用品	4,550,000.00	2,774,330.00	-1,775,670.00	-39.03	
服裝	0.00	3,728.00	3,728.00		
食品	250,000.00	21,040.00	-228,960.00	-91.58	
飼料	350,000.00	180,506.00	-169,494.00	-48.43	
醫療用品（非醫療院所使用）	100,000.00	519,145.00	419,145.00	419.15	
其他	1,600,000.00	1,103,570.00	-496,430.00	-31.03	
租金與利息	1,195,000.00	548,880.00	-646,120.00	-54.07	
地租及水租	150,000.00	1,000.00	-149,000.00	-99.33	
場地租金	150,000.00	1,000.00	-149,000.00	-99.33	
房租	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00	
一般房屋租金	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00	
機器租金	90,000.00	81,470.00	-8,530.00	-9.48	

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109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	%	
電腦租金及使用費	30,000.00	0.00	-30,000.00	-100.00	
機械及設備租金	60,000.00	81,470.00	21,470.00	35.78	
交通及運輸設備租金	655,000.00	382,060.00	-272,940.00	-41.67	
船租	500,000.00	278,850.00	-221,150.00	-44.23	
車租	155,000.00	103,210.00	-51,790.00	-33.41	
什項設備租金	250,000.00	84,350.00	-165,650.00	-66.26	
什項設備租金	250,000.00	84,350.00	-165,650.00	-66.26	
折舊、折耗及攤銷	1,122,000.00	50,183.00	-1,071,817.00	-95.53	
不動產、廠房及設備折舊	1,122,000.00	50,183.00	-1,071,817.00	-95.53	
機械及設備折舊	1,052,000.00	37,727.00	-1,014,273.00	-96.41	
交通及運輸設備折舊	10,000.00	9,960.00	-40.00	-0.40	
什項設備折舊	60,000.00	2,496.00	-57,504.00	-95.84	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	0.00	8,100.00	8,100.00		
會費	0.00	8,100.00	8,100.00		
學術團體會費	0.00	5,600.00	5,600.00		
職業團體會費	0.00	2,500.00	2,500.00		
推廣教育成本	1,100,000.00	221,568.00	-878,432.00	-79.86	主要係推廣教育計畫較預計減少所致。
服務費用	973,000.00	179,274.00	-793,726.00	-81.58	
旅運費	0.00	596.00	596.00		
其他旅運費	0.00	596.00	596.00		
保險費	0.00	2,881.00	2,881.00		
其他保險費	0.00	2,881.00	2,881.00		
一般服務費	553,000.00	0.00	-553,000.00	-100.00	
計時與計件人員酬金	553,000.00	0.00	-553,000.00	-100.00	計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員1人，預算數55萬3,000元，實際進用臨時人員0人，決算無列數。
專業服務費	420,000.00	175,797.00	-244,203.00	-58.14	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	420,000.00	175,797.00	-244,203.00	-58.14	依實際業務需要執行。
材料及用品費	97,000.00	11,770.00	-85,230.00	-87.87	
用品消耗	97,000.00	11,770.00	-85,230.00	-87.87	
辦公（事務）用品	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	
化學藥劑與實驗用品	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	

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109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	%	
食品	40,000.00	11,770.00	-28,230.00	-70.58	
其他	37,000.00	0.00	-37,000.00	-100.00	
租金與利息	30,000.00	30,524.00	524.00	1.75	
地租及水租	0.00	14,000.00	14,000.00		
場地租金	0.00	14,000.00	14,000.00		
房租	0.00	16,524.00	16,524.00		
一般房屋租	0.00	16,524.00	16,524.00		
金					
交通及運輸設	30,000.00	0.00	-30,000.00	-100.00	
備租金					
車租	30,000.00	0.00	-30,000.00	-100.00	
管理及總務費用	72,368,000.00	59,881,242.00	-12,486,758.00	-17.25	
管理費用及總務費	72,368,000.00	59,881,242.00	-12,486,758.00	-17.25	主要係用人費用及服務費用以及材料及用品費較預計減少所致。
用					
用人費用	24,391,000.00	21,441,651.00	-2,949,349.00	-12.09	
正式員額薪資	16,645,000.00	15,544,789.00	-1,100,211.00	-6.61	
職員薪金	16,262,000.00	15,124,969.00	-1,137,031.00	-6.99	
工員工資	383,000.00	419,820.00	36,820.00	9.61	
聘僱及兼職人	467,000.00	0.00	-467,000.00	-100.00	
員薪資					
金					
聘用人員薪	467,000.00	0.00	-467,000.00	-100.00	
金					
超時工作報酬	646,000.00	620,307.00	-25,693.00	-3.98	
加班費	572,000.00	565,899.00	-6,101.00	-1.07	
值班費	74,000.00	54,408.00	-19,592.00	-26.48	
獎金	2,970,000.00	2,339,484.00	-630,516.00	-21.23	
考績獎金	874,000.00	804,581.00	-69,419.00	-7.94	
年終獎金	2,088,000.00	1,534,903.00	-553,097.00	-26.49	
其他獎金	8,000.00	0.00	-8,000.00	-100.00	
退休及卹償金	1,431,000.00	1,219,872.00	-211,128.00	-14.75	
職員退休及	1,408,000.00	1,195,609.00	-212,391.00	-15.08	
離職金					
工員退休及	23,000.00	24,263.00	1,263.00	5.49	
離職金					
福利費	2,232,000.00	1,717,199.00	-514,801.00	-23.06	
分擔員工保	1,503,000.00	1,278,365.00	-224,635.00	-14.95	
險費					
傷病醫藥費	48,000.00	33,700.00	-14,300.00	-29.79	
其他福利費	681,000.00	405,134.00	-275,866.00	-40.51	
服務費用	29,179,000.00	21,333,943.00	-7,845,057.00	-26.89	
水電費	0.00	1,608,352.00	1,608,352.00		
工作場所電	0.00	1,360,440.00	1,360,440.00		
費					
工作場所水	0.00	247,912.00	247,912.00		
費					
郵電費	980,000.00	436,136.00	-543,864.00	-55.50	
郵費	80,000.00	64,620.00	-15,380.00	-19.23	
電話費	700,000.00	330,467.00	-369,533.00	-52.79	

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109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	%	
數據通信費	200,000.00	41,049.00	-158,951.00	-79.48	
旅運費	250,000.00	288,954.00	38,954.00	15.58	
國內旅費	250,000.00	265,192.00	15,192.00	6.08	
貨物運費	0.00	5,475.00	5,475.00		
其他旅運費	0.00	18,287.00	18,287.00		
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	70,513.00	20,513.00	41.03	
印刷及裝訂費	50,000.00	70,513.00	20,513.00	41.03	
修理保養及保固費	1,830,000.00	961,003.00	-868,997.00	-47.49	
土地改良物修護費	0.00	43,920.00	43,920.00		
一般房屋修護費	510,000.00	44,100.00	-465,900.00	-91.35	
機械及設備修護費	410,000.00	37,170.00	-372,830.00	-90.93	
交通及運輸設備修護費	400,000.00	133,828.00	-266,172.00	-66.54	
什項設備修護費	510,000.00	701,985.00	191,985.00	37.64	
保險費	50,000.00	288,285.00	238,285.00	476.57	
交通及運輸設備保險費	50,000.00	69,868.00	19,868.00	39.74	
其他保險費	0.00	218,417.00	218,417.00		
一般服務費	11,469,000.00	10,351,461.00	-1,117,539.00	-9.74	一、外包費預算數939萬1,000元、決算數898萬8,644元，敘述如下： 勞務承攬預計進用21人，預算數939萬1,000元，實際進用21人，決算數898萬8,644元，主要係辦理保全業務。 二、計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員4人，預算數197萬元，實際進用臨時人員4人，決算數127萬5,123元，主要係為推動現行多元之館務運作及提供行政業務支援。
公證費	0.00	1,000.00	1,000.00		
佣金、匯費、經理費及手續費	60,000.00	34,023.00	-25,977.00	-43.30	
外包費	9,391,000.00	8,988,644.00	-402,356.00	-4.28	外包費預算數939萬1,000元、決算數898萬8,644元，敘述如下： 勞務承攬預計進用21人，預算數939萬1,000元，實際進用21人，決算數898萬8,644元，主要係辦理保全業務。
計時與計件人員酬金	1,970,000.00	1,275,123.00	-694,877.00	-35.27	計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員4人，預算數197萬元，實際進用臨時人員4人，決算數127萬5,123元，主要係為推動現行多元之館務運作及提供行政業務支援。

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109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	%	
體育活動費	48,000.00	52,671.00	4,671.00	9.73	
專業服務費	14,230,000.00	7,099,084.00	-7,130,916.00	-50.11	
技術合作費	0.00	96.00	96.00		
及權利金					
專技人員酬	2,300,000.00	1,980,000.00	-320,000.00	-13.91	本館委託法律及財務專業服務服務費。
金					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	198,000.00	110,129.00	-87,871.00	-44.38	依實際業務需要執行。
電腦軟體服務費	200,000.00	329,670.00	129,670.00	64.84	
其他	11,532,000.00	4,679,189.00	-6,852,811.00	-59.42	
公共關係費	320,000.00	230,155.00	-89,845.00	-28.08	公共關係費預算數32萬元，決算數23萬155元，係配合業務需要核實列支。
公共關係費	320,000.00	230,155.00	-89,845.00	-28.08	
材料及用品費	1,736,000.00	841,134.00	-894,866.00	-51.55	
使用材料費	216,000.00	105,475.00	-110,525.00	-51.17	
物料	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00	
燃料	186,000.00	105,475.00	-80,525.00	-43.29	
設備零件	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	
用品消耗	1,520,000.00	735,659.00	-784,341.00	-51.60	
辦公（事務）用品	250,000.00	133,900.00	-116,100.00	-46.44	
報章什誌	20,000.00	1,200.00	-18,800.00	-94.00	
農業與園藝用品及環境美化費	100,000.00	27,520.00	-72,480.00	-72.48	
食品	100,000.00	91,129.00	-8,871.00	-8.87	
飼料	130,000.00	42,030.00	-87,970.00	-67.67	
醫療用品（非醫療院所使用）	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	
其他	910,000.00	439,880.00	-470,120.00	-51.66	
租金與利息	510,000.00	258,199.00	-251,801.00	-49.37	
機器租金	60,000.00	0.00	-60,000.00	-100.00	
電腦租金及使用費	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00	
機械及設備租金	40,000.00	0.00	-40,000.00	-100.00	
交通及運輸設備租金	440,000.00	258,199.00	-181,801.00	-41.32	
船租	0.00	4,000.00	4,000.00		
車租	40,000.00	38,199.00	-1,801.00	-4.50	
電信設備租金	400,000.00	216,000.00	-184,000.00	-46.00	
什項設備租金	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	
什項設備租	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	
金					
折舊、折耗及攤銷	16,372,000.00	15,916,645.00	-455,355.00	-2.78	
不動產、廠房	6,872,000.00	6,416,689.00	-455,311.00	-6.63	

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109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	%	
及設備折舊					
一般房屋折舊	0.00	44,142.00	44,142.00		
機械及設備折舊	4,936,000.00	2,346,211.00	-2,589,789.00	-52.47	
交通及運輸設備折舊	883,000.00	308,500.00	-574,500.00	-65.06	
什項設備折舊	1,053,000.00	3,717,836.00	2,664,836.00	253.07	
投資性不動產折舊	2,296,000.00	2,296,224.00	224.00	0.01	
投資性不動產折舊	2,296,000.00	2,296,224.00	224.00	0.01	
其他折舊性資產折舊	7,204,000.00	7,203,732.00	-268.00	0.00	
代管資產折舊	7,204,000.00	7,203,732.00	-268.00	0.00	
稅捐與規費（強制費）	170,000.00	89,670.00	-80,330.00	-47.25	
消費與行為稅	50,000.00	42,690.00	-7,310.00	-14.62	
使用牌照稅	50,000.00	42,690.00	-7,310.00	-14.62	
規 費	120,000.00	46,980.00	-73,020.00	-60.85	
行政規費與強制費	80,000.00	8,610.00	-71,390.00	-89.24	
汽車燃料使用費	40,000.00	38,370.00	-1,630.00	-4.08	
其他	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	
其他費用	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	
其他	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	
研究發展及訓練費用	51,224,000.00	50,919,698.00	-304,302.00	-0.59	
研究發展費用	51,224,000.00	50,919,698.00	-304,302.00	-0.59	主要係材料及用品費與折舊、折耗及攤銷較預計減少所致。
用人費用	24,279,000.00	26,941,774.00	2,662,774.00	10.97	
正式員額薪資	17,761,000.00	19,240,045.00	1,479,045.00	8.33	
職員薪金	16,936,000.00	17,994,430.00	1,058,430.00	6.25	
工員工資	825,000.00	1,245,615.00	420,615.00	50.98	
超時工作報酬	651,000.00	895,730.00	244,730.00	37.59	
加班費	563,000.00	803,258.00	240,258.00	42.67	
值班費	88,000.00	92,472.00	4,472.00	5.08	
獎金	2,300,000.00	2,968,901.00	668,901.00	29.08	
考績獎金	320,000.00	296,476.00	-23,524.00	-7.35	
年終獎金	1,972,000.00	2,672,425.00	700,425.00	35.52	
其他獎金	8,000.00	0.00	-8,000.00	-100.00	
退休及卹償金	1,388,000.00	1,430,997.00	42,997.00	3.10	
離職金	1,338,000.00	1,359,033.00	21,033.00	1.57	
工員退休及離職金	50,000.00	71,964.00	21,964.00	43.93	
福利費	2,179,000.00	2,406,101.00	227,101.00	10.42	

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109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	%	
險費					
分擔員工保	1,513,000.00	1,545,224.00	32,224.00	2.13	
傷病醫藥費	27,000.00	7,000.00	-20,000.00	-74.07	
其他福利費	639,000.00	853,877.00	214,877.00	33.63	
服務費用	8,886,000.00	8,623,950.00	-262,050.00	-2.95	
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	12,000.00	944.00	-11,056.00	-92.13	
郵費	12,000.00	944.00	-11,056.00	-92.13	
旅運費	440,000.00	97,073.00	-342,927.00	-77.94	國外旅費預算數20萬元，決算無列數，主要係因嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)疫情而影響業務計畫執行致無法成行。
國內旅費	200,000.00	75,340.00	-124,660.00	-62.33	
國外旅費	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00	國外旅費預算數20萬元，決算無列數，主要係因嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)疫情而影響業務計畫執行致無法成行。
貨物運費	20,000.00	9,552.00	-10,448.00	-52.24	
其他旅運費	20,000.00	12,181.00	-7,819.00	-39.10	
印刷裝訂與廣	200,000.00	69,083.00	-130,917.00	-65.46	
告費					
印刷及裝訂	200,000.00	69,083.00	-130,917.00	-65.46	
費					
修理保養及保	2,029,000.00	2,588,424.00	559,424.00	27.57	
固費					
土地改良物	152,000.00	0.00	-152,000.00	-100.00	
修護費					
一般房屋修	18,000.00	81,531.00	63,531.00	352.95	
護費					
機械及設備	1,544,000.00	2,335,533.00	791,533.00	51.27	
修護費					
什項設備修	315,000.00	171,360.00	-143,640.00	-45.60	
護費					
一般服務費	1,885,000.00	1,704,944.00	-180,056.00	-9.55	一、外包費預算無列數、決算數32萬1,770元，敘述如下： 勞務承攬預算無列數，實際進用1人，決算數32萬1,770元，主要係辦理實驗室廢液處理等業務。 二、計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員7人，預算數184萬7,000元，實際進用臨時人員3人，決算數134萬9,986元，主要係執行生物養殖照護及後灣水質監測調查計畫。
佣金、匯費、經理費及手續費	0.00	1,828.00	1,828.00		
外包費	0.00	321,770.00	321,770.00		外包費預算無列數、決算數32萬1,770元，敘述如下：

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109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	%	
					勞務承攬預算無列數，實際進用1人，決算數32萬1,770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	1,847,000.00	1,349,986.00	-497,014.00	-26.91	計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員7人，預算數184萬7,000元，實際進用臨時人員3人，決算數134萬9,986元，主要係執行生物養殖照護及後灣水質監測調查計畫。
體育活動費	38,000.00	31,360.00	-6,640.00	-17.47	
專業服務費	1,520,000.00	1,363,482.00	-156,518.00	-10.30	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90,000.00	4,921.00	-85,079.00	-94.53	依實際業務需要執行。
委託檢驗（定）試驗認證費	150,000.00	0.00	-150,000.00	-100.00	
電腦軟體服務費	0.00	34,320.00	34,320.00		
其他	1,280,000.00	1,324,241.00	44,241.00	3.46	
材料及用品費	4,219,000.00	3,327,773.00	-891,227.00	-21.12	
使用材料費	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00	
原料	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	4,199,000.00	3,327,773.00	-871,227.00	-20.75	
辦公（事務）用品	120,000.00	83,761.00	-36,239.00	-30.20	
農業與園藝用品及環境美化費	30,000.00	0.00	-30,000.00	-100.00	
化學藥劑與實驗用品	3,000,000.00	2,007,707.00	-992,293.00	-33.08	
食品	200,000.00	8,400.00	-191,600.00	-95.80	
飼料	300,000.00	321,406.00	21,406.00	7.14	
醫療用品（非醫療院所使用）	50,000.00	14,134.00	-35,866.00	-71.73	
其他	499,000.00	892,365.00	393,365.00	78.83	
租金與利息	340,000.00	140,980.00	-199,020.00	-58.54	
機器租金	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00	
機械及設備租金	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00	
交通及運輸設備租金	280,000.00	84,000.00	-196,000.00	-70.00	
船租	250,000.00	84,000.00	-166,000.00	-66.40	
車租	30,000.00	0.00	-30,000.00	-100.00	
什項設備租金	10,000.00	56,980.00	46,980.00	469.80	
什項設備租金	10,000.00	56,980.00	46,980.00	469.80	
折舊、折耗及攤銷	13,460,000.00	11,870,688.00	-1,589,312.00	-11.81	
不動產、廠房及設備折舊	13,460,000.00	11,870,688.00	-1,589,312.00	-11.81	

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109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	%	
折舊 機械及設備	12,202,000.00	10,722,688.00	-1,479,312.00	-12.12	
設備折舊 交通及運輸	459,000.00	362,340.00	-96,660.00	-21.06	
舊 什項設備折	799,000.00	785,660.00	-13,340.00	-1.67	
稅捐與規費（強	0.00	8,098.00	8,098.00		
制費）					
規 費	0.00	8,098.00	8,098.00		
行政規費與	0.00	8,098.00	8,098.00		
強制費					
會費、捐助、補	40,000.00	6,435.00	-33,565.00	-83.91	
助、分攤、救助（濟）					
與交流活動費					
會費	40,000.00	2,500.00	-37,500.00	-93.75	
國際組織會	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00	
費					
學術團體會	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00	
費					
職業團體會	0.00	2,500.00	2,500.00		
費					
補貼（償）、	0.00	3,935.00	3,935.00		
獎勵、慰問與救助（濟					
）					
其他	0.00	3,935.00	3,935.00		
業務外費用	10,687,000.00	19,144,349.00	8,457,349.00	79.14	主要係雜項費用較預計增加所致。
財務費用	0.00	8,893,781.00	8,893,781.00		
兌換短絀	0.00	8,893,781.00	8,893,781.00		主要係美金匯率變動數。
短絀、賠償與保	0.00	8,893,781.00	8,893,781.00		
險給付					
各項短絀	0.00	8,893,781.00	8,893,781.00		
兌換短絀	0.00	8,893,781.00	8,893,781.00		主要係配合匯率變動影響數。
其他業務外費用	10,687,000.00	10,250,568.00	-436,432.00	-4.08	
雜項費用	10,687,000.00	10,250,568.00	-436,432.00	-4.08	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	7,185,000.00	5,011,503.00	-2,173,497.00	-30.25	
水電費	1,155,000.00	1,223,419.00	68,419.00	5.92	
工作場所電	0.00	28,320.00	28,320.00		
費					
宿舍電費	1,100,000.00	1,101,643.00	1,643.00	0.15	依實際業務需要執行。
宿舍水費	55,000.00	93,456.00	38,456.00	69.92	依實際業務需要執行。
郵電費	0.00	9,250.00	9,250.00		
郵費	0.00	9,250.00	9,250.00		
國內旅費	0.00	2,886.00	2,886.00		
其他旅運費	0.00	-2,886.00	-2,886.00		
修理保養及保	1,110,000.00	670,883.00	-439,117.00	-39.56	
固費					
土地改良物	300,000.00	0.00	-300,000.00	-100.00	
修護費					

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109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	%	
護費	0.00	27,720.00	27,720.00		
宿舍修護費	600,000.00	385,940.00	-214,060.00	-35.68	依實際業務需要執行。
機械及設備修護費	50,000.00	23,363.00	-26,637.00	-53.27	
交通及運輸設備修護費	10,000.00	11,550.00	1,550.00	15.50	
什項設備修護費	150,000.00	222,310.00	72,310.00	48.21	
一般服務費	4,910,000.00	3,107,951.00	-1,802,049.00	-36.70	一、外包費預算無列數、決算數20萬9,524元，敘述如下： 勞務承攬預算無列數，實際進用1人，決算數20萬9,524元，主要係辦理本館來賓宿舍布品清洗業務。 二、計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員12人，預算數480萬元，實際進用臨時人員8人，決算數276萬4,395元，主要係辦理文創商品販售計畫。
佣金、匯費、經理費及手續費	110,000.00	134,032.00	24,032.00	21.85	
外包費	0.00	209,524.00	209,524.00		外包費預算無列數、決算數20萬9,524元，敘述如下： 勞務承攬預算無列數，實際進用1人，決算數20萬9,524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	4,800,000.00	2,764,395.00	-2,035,605.00	-42.41	計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員12人，預算數480萬元，實際進用臨時人員8人，決算數276萬4,395元，主要係辦理文創商品販售計畫。
專業服務費	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	
其他	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	
材料及用品費	3,502,000.00	5,239,065.00	1,737,065.00	49.60	
使用材料費	0.00	21,245.00	21,245.00		
燃料	0.00	21,245.00	21,245.00		
用品消耗	302,000.00	459,904.00	157,904.00	52.29	
其他	302,000.00	459,904.00	157,904.00	52.29	
商品及醫療用品	3,200,000.00	4,757,916.00	1,557,916.00	48.68	
商品	3,200,000.00	4,757,916.00	1,557,916.00	48.68	主要係本館賣場文創商品費用。
合 計	316,227,000.00	338,935,945.00	22,708,945.00	7.18	

本 頁 空 白

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
原值	21,752,092	148,883,815	318,341,461	15,670,718	145,122,786
減：以前年度已提折舊數	15,026,183	17,769,905	255,648,679	11,900,141	91,013,342
上年度期末帳面價值	6,725,909	131,113,910	62,692,782	3,770,577	54,109,444
加：本年度新增資產價值	0	54,600	22,893,536	40,000	3,742,399
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0	0
加減：調整欄	0	0	0	0	0
減：本年度提列折舊數	1,612,728	2,658,177	20,517,501	1,158,269	9,657,250
本年度期末帳面價值	5,113,181	128,510,333	65,068,817	2,652,308	48,194,593
本年度提列折舊數	1,612,728	2,658,177	20,517,501	1,158,269	9,657,250
勞務成本	1,612,728	2,614,035	7,410,875	477,469	5,151,258
教學成本	0	0	37,727	9,960	2,496
管理及總務費用	0	44,142	2,346,211	308,500	3,717,836
研究發展及訓練費用	0	0	10,722,688	362,340	785,660
合 計	1,612,728	2,658,177	20,517,501	1,158,269	9,657,250

一、本年度新增資產價值欄說明：

- 1.房屋及建築：本年度增置5萬4,600元。
- 2.機械及設備：本年度增置2,289萬3,536元。
- 3.交通及運輸設備：本年度增置4萬元。
- 4.什項設備：本年度增置374萬2,399元。

二、「其他」欄不含下列代管資產：土地9億7,716萬6,898元。

單位:新臺幣元

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	2,917,510,413	358,088,874	3,925,370,159
0	0	0	570,019,178	109,144,714	1,070,522,142
0	0	0	2,347,491,235	248,944,160	2,854,848,017
0	0	0	0	0	26,730,535
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	57,540,828	7,235,053	100,379,806
0	0	0	2,289,950,407	241,709,107	2,781,198,746
0	0	0	57,540,828	7,235,053	100,379,806
0	0	0	55,244,604	31,321	72,542,290
0	0	0	0	0	50,183
0	0	0	2,296,224	7,203,732	15,916,645
0	0	0	0	0	11,870,688
0	0	0	57,540,828	7,235,053	100,379,806

國立海洋生物博物館作業基金

資產報廢明細表

中華民國109年度

科 目	決 算 數				
	帳 面 價 值			殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)
	成 本 或 重估價值 (1)	已 提 折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)		
不動產、廠房及設備	11,116,100	11,116,100	0	0	0
機械及設備	7,721,416	7,721,416	0	0	0
交通及運輸設備	111,150	111,150	0	0	0
什項設備	3,283,534	3,283,534	0	0	0

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)= (4)-(3)+(5)	報廢損失 預算數	比 較 增 減	
		金 額	%
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 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109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 先行辦理數	調 整 數
不動產、廠房及設備	0.00	29,143,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	54,600.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	54,600.00
機械及設備	0.00	17,173,000.00	0.00	5,720,536.00
機械及設備	0.00	17,173,000.00	0.00	5,720,536.00
交通及運輸設備	0.00	100,000.00	0.00	-60,000.00
交通及運輸設備	0.00	100,000.00	0.00	-60,000.00
什項設備	0.00	11,870,000.00	0.00	-5,715,136.00
什項設備	0.00	11,870,000.00	0.00	-5,715,136.00
合 計	0.00	29,143,000.00	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
29,143,000.00	26,730,535.00	-2,412,465.00	0.00	
54,600.00	54,600.00	0.00	0.00	鯨典館增設不鏽鋼烤漆玻璃門依業務需要覈實支付，並依規定於年度預算額度內自什項設備調整容納辦理。
54,600.00	54,600.00	0.00	0.00	
22,893,536.00	22,893,536.00	0.00	0.00	1.虛擬化主機伺服器汰舊換新、電腦汰舊換新。 2.珊瑚繁養殖及研究設備更新。 3.票務系統改善案。 4.配合智慧博物館計畫需要購置水下設備及影音傳送裝置，並依規定於年度預算額度內自交通及運輸設備以及什項設備調整容納辦理。
22,893,536.00	22,893,536.00	0.00	0.00	
40,000.00	40,000.00	0.00	0.00	為配合業務需要，依規定於年度預算額度內調整容納至機械及設備。
40,000.00	40,000.00	0.00	0.00	
6,154,864.00	3,742,399.00	-2,412,465.00	0.00	1.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、辦公及研究用設備。 2.票務系統監視設備。 3.原規劃於鯨典館設置咖啡機，冰箱及冷凍等設備，因除受疫情影響及人力不足因素外，另考量食安問題，暫停購置，經費另移於房屋及建築與購置機械及設備使用。
6,154,864.00	3,742,399.00	-2,412,465.00	0.00	
29,143,000.00	26,730,535.00	-2,412,465.00	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109年度

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算 數					
	金 額	目標能量	進度起 訖年月	可 用 預 算 數					
				以前年度 保 留 數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計	占全部 計畫%
一般建築及設備 計畫				0	29,143,000	0	0	29,143,000	
房屋及建築			109.01 109.12	0	0	0	54,600	54,600	
房屋及建築			109.01 109.12	0	0	0	54,600	54,600	
機械及設備			109.01 109.12	0	17,173,000	0	5,720,536	22,893,536	
機械及設備			109.01 109.12	0	17,173,000	0	5,720,536	22,893,536	
交通及運輸設備			109.01 109.12	0	100,000	0	-60,000	40,000	
交通及運輸設備			109.01 109.12	0	100,000	0	-60,000	40,000	
什項設備			109.01 109.12	0	11,870,000	0	-5,715,136	6,154,864	
什項設備			109.01 109.12	0	11,870,000	0	-5,715,136	6,154,864	
合 計			· ·	0	29,143,000	0	0	29,143,000	

單位:新臺幣元

		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		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 度累計決 算數佔累 計預算數 %	
金 額	占全部 計畫%					
29,143,000		26,730,535	91.72	26,730,535	91.72	
54,600		54,600	100.00	54,600	100.00	鯨典館增設不鏽鋼烤漆玻璃門依業務需要覈實支付，並依規定於年度預算額度內自什項設備調整容納辦理。
54,600		54,600	100.00	54,600	100.00	
22,893,536		22,893,536	100.00	22,893,536	100.00	1.虛擬化主機伺服器汰舊換新、電腦汰舊換新。 2.珊瑚繁養殖及研究設備更新。 3.票務系統改善案。 4.配合智慧博物館計畫需要購置水下設備及影音傳送裝置，並依規定於年度預算額度內自交通及運輸設備以及什項設備調整容納辦理。
22,893,536		22,893,536	100.00	22,893,536	100.00	
40,000		40,000	100.00	40,000	100.00	為配合業務需要，依規定於年度預算額度內調整容納至機械及設備。
40,000		40,000	100.00	40,000	100.00	
6,154,864		3,742,399	60.80	3,742,399	60.80	1.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、辦公及研究用設備。 2.票務系統監視設備。 3.原規劃於鯨典館設置咖啡機，冰箱及冷凍等設備，因除受疫情影響及人力不足因素外，另考量食安問題，暫停購置，經費另移於房屋及建築與購置機械及設備使用。
6,154,864		3,742,399	60.80	3,742,399	60.80	
29,143,000		26,730,535	91.72	26,730,535	91.72	

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109年度

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
服務成本	人次	1,190,000	146,848,000.00	1,035,096	182,950,581.00
館務服務	人次	1,190,000	146,848,000.00	1,035,096	182,950,581.00

單位:新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-154,904	-13.02	36,102,581.00	24.59	
-154,904	-13.02	36,102,581.00	24.59	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109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	360,792,000.00	372,638,650.00	11,846,650.00	
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	14,137,000.00	8,130,258.00	-6,006,742.00	本年度國庫現金增撥數較預算數減少，係因智慧博物館計畫補助較預算編列數減少。
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	374,929,000.00	380,768,908.00	5,839,908.00	

國立海洋生物博物館作業基金 員工人數彙計表

中華民國109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	73	67	-6	
職員	60	54	-6	
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	73	67	-6	

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86人，實際進用81人；預計進用勞務承攬21人，實際進用25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109年度

科 目	預 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務總支出部分	54,436,000	2,167,000	2,194,000	0	9,344,000	4,557,000	0
勞務成本	20,030,000	1,700,000	897,000	0	4,074,000	1,738,000	0
正式人員	20,030,000	0	861,000	0	3,610,000	1,635,000	0
職員	17,997,000	0	678,000	0	2,699,000	1,513,000	0
工員	2,033,000	0	183,000	0	911,000	122,000	0
聘僱人員	0	1,700,000	36,000	0	464,000	103,000	0
職員	0	1,700,000	36,000	0	464,000	103,000	0
教學成本	0	0	0	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	16,645,000	467,000	646,000	0	2,970,000	1,431,000	0
正式人員	16,645,000	0	643,000	0	2,854,000	1,402,000	0
職員	16,262,000	0	630,000	0	2,690,000	1,379,000	0
工員	383,000	0	13,000	0	164,000	23,000	0
聘僱人員	0	467,000	3,000	0	116,000	29,000	0
職員	0	467,000	3,000	0	116,000	29,000	0
研究發展及訓練費用	17,761,000	0	651,000	0	2,300,000	1,388,000	0
正式人員	17,761,000	0	651,000	0	2,300,000	1,388,000	0
職員	16,936,000	0	581,000	0	1,930,000	1,338,000	0
工員	825,000	0	70,000	0	370,000	50,000	0
合 計	54,436,000	2,167,000	2,194,000	0	9,344,000	4,557,000	0

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
7,444,000	1,000	80,143,000	2,800,000	82,943,000
3,033,000	1,000	31,473,000	0	31,473,000
2,770,000	1,000	28,907,000	0	28,907,000
2,389,000	0	25,276,000	0	25,276,000
381,000	1,000	3,631,000	0	3,631,000
263,000	0	2,566,000	0	2,566,000
263,000	0	2,566,000	0	2,566,000
0	0	0	2,800,000	2,800,000
0	0	0	2,800,000	2,800,000
0	0	0	2,800,000	2,800,000
2,232,000	0	24,391,000	0	24,391,000
2,161,000	0	23,705,000	0	23,705,000
2,095,000	0	23,056,000	0	23,056,000
66,000	0	649,000	0	649,000
71,000	0	686,000	0	686,000
71,000	0	686,000	0	686,000
2,179,000	0	24,279,000	0	24,279,000
2,179,000	0	24,279,000	0	24,279,000
1,974,000	0	22,759,000	0	22,759,000
205,000	0	1,520,000	0	1,520,000
7,444,000	1,000	80,143,000	2,800,000	82,943,000

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109年度

科 目	決 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務總支出部分	53,592,022	2,147,516	2,405,527	0	8,660,298	4,278,970	0
勞務成本	18,807,188	2,147,516	889,490	0	3,351,913	1,628,101	0
正式人員	18,807,188	0	884,850	0	3,087,050	1,577,915	0
職員	16,935,503	0	786,550	0	2,506,909	1,469,310	0
工員	1,871,685	0	98,300	0	580,141	108,605	0
聘僱人員	0	2,147,516	4,640	0	264,863	50,186	0
職員	0	2,147,516	4,640	0	264,863	50,186	0
教學成本	0	0	0	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	15,544,789	0	620,307	0	2,339,484	1,219,872	0
正式人員	15,544,789	0	620,307	0	2,339,484	1,219,872	0
職員	15,124,969	0	598,699	0	2,221,671	1,195,609	0
工員	419,820	0	21,608	0	117,813	24,263	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	19,240,045	0	895,730	0	2,968,901	1,430,997	0
正式人員	19,240,045	0	895,730	0	2,968,901	1,430,997	0
職員	17,994,430	0	851,425	0	2,728,467	1,359,033	0
工員	1,245,615	0	44,305	0	240,434	71,964	0
合 計	53,592,022	2,147,516	2,405,527	0	8,660,298	4,278,970	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86人，預算數1,322萬9,000元，實際進用81人，決算數2,655萬5,786元；預計進用勞務承攬21人，預算數939萬1,000元，實際進用21人，決算數898萬8,644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73人，計707萬6,000元，決算65人，計644萬6,393元。

(二)考績獎金：係依據公務人員考績法規定，編列預算68人，計223萬6,000元，決算32人，計221萬3,905元。

(三)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，編列預算4人，計3萬2,000元，決算無列數。

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
6,888,276	0	77,972,609	2,484,886	80,457,495
2,764,976	0	29,589,184	0	29,589,184
2,402,437	0	26,759,440	0	26,759,440
1,911,313	0	23,609,585	0	23,609,585
491,124	0	3,149,855	0	3,149,855
362,539	0	2,829,744	0	2,829,744
362,539	0	2,829,744	0	2,829,744
0	0	0	2,484,886	2,484,886
0	0	0	2,484,886	2,484,886
0	0	0	2,484,886	2,484,886
1,717,199	0	21,441,651	0	21,441,651
1,709,364	0	21,433,816	0	21,433,816
1,639,980	0	20,780,928	0	20,780,928
69,384	0	652,888	0	652,888
7,835	0	7,835	0	7,835
7,835	0	7,835	0	7,835
2,406,101	0	26,941,774	0	26,941,774
2,406,101	0	26,941,774	0	26,941,774
2,049,170	0	24,982,525	0	24,982,525
356,931	0	1,959,249	0	1,959,249
6,888,276	0	77,972,609	2,484,886	80,457,495

**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	%	

一、管理用公務車輛：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)。

二、其他公務車輛：截至本年度終了計有公務機車17輛(125cc15輛及150cc2輛)。

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

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	82,943,000	80,457,495	-2,485,505	-3.00
正式員額薪資	54,436,000	53,592,022	-843,978	-1.55
職員薪金	51,195,000	50,054,902	-1,140,098	-2.23
工員工資	3,241,000	3,537,120	296,120	9.14
聘僱及兼職人員薪資	4,967,000	4,632,402	-334,598	-6.74
聘用人員薪金	910,000	909,804	-196	-0.02
約僱職員薪金	1,257,000	1,237,712	-19,288	-1.53
兼職人員酬金	2,800,000	2,484,886	-315,114	-11.25
超時工作報酬	2,194,000	2,405,527	211,527	9.64
加班費	1,904,000	2,135,419	231,419	12.15
值班費	290,000	270,108	-19,892	-6.86
獎金	9,344,000	8,660,298	-683,702	-7.32
考績獎金	2,236,000	2,213,905	-22,095	-0.99
年終獎金	7,076,000	6,446,393	-629,607	-8.90
其他獎金	32,000		-32,000	-100.00
退休及卹償金	4,557,000	4,278,970	-278,030	-6.10
職員退休及離職金	4,362,000	4,074,138	-287,862	-6.60
工員退休及離職金	195,000	204,832	9,832	5.04
福利費	7,444,000	6,888,276	-555,724	-7.47
分擔員工保險費	5,034,000	4,724,306	-309,694	-6.15
傷病醫藥費	120,000	54,700	-65,300	-54.42
其他福利費	2,290,000	2,109,270	-180,730	-7.89
提繳費	1,000		-1,000	-100.00
提繳工資墊償費用	1,000		-1,000	-100.00
服務費用	87,733,000	79,402,871	-8,330,129	-9.49
水電費	5,000,000	6,041,153	1,041,153	20.82
工作場所電費	3,700,000	4,576,039	876,039	23.68
宿舍電費	1,100,000	1,101,643	1,643	0.15
工作場所水費	145,000	270,015	125,015	86.22
宿舍水費	55,000	93,456	38,456	69.92
郵電費	1,242,000	866,538	-375,462	-30.23
郵費	312,000	411,009	99,009	31.73
電話費	720,000	334,283	-385,717	-53.57
數據通信費	210,000	121,246	-88,754	-42.26
旅運費	5,205,000	3,689,975	-1,515,025	-29.11
國內旅費	1,610,000	1,880,600	270,600	16.81
國外旅費	444,000	109,096	-334,904	-75.43
貨物運費	231,000	153,222	-77,778	-33.67
其他旅運費	2,920,000	1,547,057	-1,372,943	-47.02
印刷裝訂與廣告費	1,690,000	2,347,154	657,154	38.88
印刷及裝訂費	1,690,000	2,347,154	657,154	38.88
修理保養及保固費	10,639,000	8,185,808	-2,453,192	-23.06
土地改良物修護費	732,000	312,626	-419,374	-57.29
一般房屋修護費	2,618,000	836,911	-1,781,089	-68.03
宿舍修護費	600,000	385,940	-214,060	-35.68
其他建築修護費	200,000		-200,000	-100.00
機械及設備修護費	3,704,000	3,736,852	32,852	0.89
交通及運輸設備修護費	660,000	286,578	-373,422	-56.58

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

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
什項設備修護費	2,125,000	2,626,901	501,901	23.62
保險費	385,000	421,871	36,871	9.58
交通及運輸設備保險費	70,000	69,868	-132	-0.19
責任保險費	15,000	29,018	14,018	93.45
其他保險費	300,000	322,985	22,985	7.66
一般服務費	38,717,000	37,441,861	-1,275,139	-3.29
公證費		1,000	1,000	0.00
佣金、匯費、經理費及手續費	170,000	175,074	5,074	2.98
外包費	9,391,000	10,496,175	1,105,175	11.77
節目演出費		18,345	18,345	0.00
義(志)工服務費	130,000	63,080	-66,920	-51.48
計時與計件人員酬金	28,880,000	26,555,786	-2,324,214	-8.05
體育活動費	146,000	132,401	-13,599	-9.31
專業服務費	24,535,000	20,178,356	-4,356,644	-17.76
技術合作費及權利金		96	96	0.00
專技人員酬金	2,300,000	2,097,500	-202,500	-8.80
法律事務費	200,000		-200,000	-100.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,788,000	1,727,734	-60,266	-3.37
委託調查研究費	600,000	682,000	82,000	13.67
委託檢驗(定)試驗認證費	225,000		-225,000	-100.00
電腦軟體服務費	300,000	732,040	432,040	144.01
其他	19,122,000	14,938,986	-4,183,014	-21.88
公共關係費	320,000	230,155	-89,845	-28.08
公共關係費	320,000	230,155	-89,845	-28.08
材料及用品費	23,440,000	52,362,564	28,922,564	123.39
使用材料費	818,000	143,455	-674,545	-82.46
原料	20,000		-20,000	-100.00
物料	50,000		-50,000	-100.00
燃料	468,000	143,455	-324,545	-69.35
設備零件	280,000		-280,000	-100.00
用品消耗	19,422,000	47,461,193	28,039,193	144.37
辦公(事務)用品	1,190,000	537,212	-652,788	-54.86
報章什誌	340,000	397,143	57,143	16.81
農業與園藝用品及環境美化費	130,000	27,520	-102,480	-78.83
化學藥劑與實驗用品	8,360,000	5,127,621	-3,232,379	-38.66
服裝		3,728	3,728	0.00
食品	1,040,000	366,524	-673,476	-64.76
飼料	850,000	543,942	-306,058	-36.01
醫療用品(非醫療院所使用)	164,000	533,279	369,279	225.17
其他	7,348,000	39,924,224	32,576,224	443.33
商品及醫療用品	3,200,000	4,757,916	1,557,916	48.68
商品	3,200,000	4,757,916	1,557,916	48.68
租金與利息	4,695,000	4,615,943	-79,057	-1.68
地租及水租	400,000	864,800	464,800	116.20
場地租金	400,000	864,800	464,800	116.20
房租	50,000	191,924	141,924	283.85
一般房屋租金	50,000	191,924	141,924	283.85
機器租金	650,000	139,270	-510,730	-78.57

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

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
電腦租金及使用費	350,000	16,800	-333,200	-95.20
機械及設備租金	300,000	122,470	-177,530	-59.18
交通及運輸設備租金	2,325,000	2,941,869	616,869	26.53
船租	1,250,000	2,054,710	804,710	64.38
車租	675,000	671,159	-3,841	-0.57
電信設備租金	400,000	216,000	-184,000	-46.00
什項設備租金	1,270,000	478,080	-791,920	-62.36
什項設備租金	1,270,000	478,080	-791,920	-62.36
折舊、折耗及攤銷	116,696,000	112,855,736	-3,840,264	-3.29
不動產、廠房及設備折舊	38,805,000	35,603,925	-3,201,075	-8.25
土地改良物折舊	1,613,000	1,612,728	-272	-0.02
一般房屋折舊	2,341,000	2,658,177	317,177	13.55
機械及設備折舊	24,459,000	20,517,501	-3,941,499	-16.11
交通及運輸設備折舊	1,923,000	1,158,269	-764,731	-39.77
什項設備折舊	8,469,000	9,657,250	1,188,250	14.03
投資性不動產折舊	57,541,000	57,540,828	-172	0.00
投資性不動產折舊	57,541,000	57,540,828	-172	0.00
其他折舊性資產折舊	7,279,000	7,235,053	-43,947	-0.60
代管資產折舊	7,279,000	7,235,053	-43,947	-0.60
攤銷	13,071,000	12,475,930	-595,070	-4.55
攤銷電腦軟體費	2,769,000	1,978,722	-790,278	-28.54
其他攤銷費用	10,302,000	10,497,208	195,208	1.89
稅捐與規費（強制費）	370,000	178,711	-191,289	-51.70
消費與行為稅	50,000	42,690	-7,310	-14.62
使用牌照稅	50,000	42,690	-7,310	-14.62
規 費	320,000	136,021	-183,979	-57.49
行政規費與強制費	280,000	97,651	-182,349	-65.12
汽車燃料使用費	40,000	38,370	-1,630	-4.08
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	340,000	168,844	-171,156	-50.34
會費	340,000	164,819	-175,181	-51.52
國際組織會費	220,000	101,219	-118,781	-53.99
學術團體會費	120,000	58,600	-61,400	-51.17
職業團體會費		5,000	5,000	0.00
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		4,025	4,025	0.00
其他		4,025	4,025	0.00
短絀、賠償與保險給付		8,893,781	8,893,781	0.00
各項短絀		8,893,781	8,893,781	0.00
兌換短絀		8,893,781	8,893,781	0.00
其他	10,000		-10,000	-100.00
其他費用	10,000		-10,000	-100.00
其他	10,000		-10,000	-100.00
合 計	316,227,000	338,935,945	22,708,945	7.18

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109年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	764,000	339,251	-424,749	-55.59	
國外旅費	444,000	109,096	-334,904	-75.42	國外旅費預算數44萬4,000元，決算數10萬9,096元，主要係執行科技部計畫業務需要核實列支，另因嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)疫情而影響業務計畫執行致無法成行。
公共關係費	320,000	230,155	-89,845	-28.07	公共關係費預算數32萬元，決算數23萬155元，係配合業務需要核實列支。
統計所需項目	38,053,000	36,783,055	-1,269,945	-3.33	
宿舍電費	1,100,000	1,101,643	1,643	0.14	依實際業務需要執行。
宿舍水費	55,000	93,456	38,456	69.92	依實際業務需要執行。
宿舍修護費	600,000	385,940	-214,060	-35.67	依實際業務需要執行。
義(志)工服務費	130,000	63,080	-66,920	-51.47	依實際業務需要執行。
計時與計件人員酬金	28,880,000	26,555,786	-2,324,214	-8.04	1.服務成本計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員10人，預算數569萬5,000元，實際進用臨時人員15人，決算數751萬4,879元，主要係執行智慧博物館計畫及生物標本典藏及圖書館等業務。 2.建教合作計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員52人，預算數1,401萬5,000元，實際進用臨時人員51人，決算數1,365萬1,403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。 3.推廣教育計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員1人，預算數55萬3,000元，實際進用臨時人員0人，決算無列數。 4.管理總務費用計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員4人，預算數197萬元，實際進用臨時人員4人，決算數127萬5,123元，主要係為推動現行多元之館務運作及提供行政業務支援。 5.研究發展費用計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員7人，預算數184萬7,000元，實際進用臨時人員3人，決算數134萬9,986元，主要係執行生物養殖照護及後灣水質監測調查計畫。 6.雜項費用計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員12人，預算數480萬元，實際進用臨時人員8人，決算數276萬4,395元，主要係辦理文創商品販售計畫。
專技人員酬金	2,300,000	2,097,500	-202,500	-8.80	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	1,788,000	1,727,734	-60,266	-3.37	依實際業務需要執行。
商品	3,200,000	4,757,916	1,557,916	48.68	主要係本館賣場文創商品費用。