

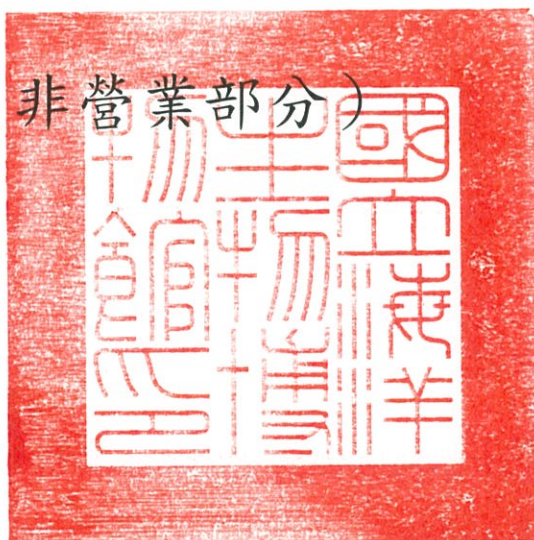
中華民國 110 年度

中央政府總預算

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 110 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-----	33
7. 管理及總務費用明細表及說明-----	40
8. 研究發展及訓練費用明細表及說明-----	44
9. 業務外費用明細表及說明-----	48
10. 固定資產建設改良擴充明細表-----	50
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	52
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	54
13. 資產折舊明細表-----	56
14. 基金數額增減明細表-----	58
(三) 參考表	
1. 預計平衡表-----	59
2. 5 年來主要營運項目分析表-----	62
3. 員工人數彙計表-----	63
4. 用人費用彙計表-----	64
5. 各項費用彙計表-----	66
6. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表-----	74
7. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	75
8. 補辦預算明細表-----	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 110 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨：

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

本館自 96 年度納入「國立社教機構作業基金」實施範圍，於該基金下設立「國立海洋生物博物館作業基金」，未來將更注重成本效益觀念，加強開源節流措施，提高經費使用效能，以減輕政府財政負擔，提升營運績效與服務品質，增加對社會的服務功能。

二、組織概況：

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

- (一)企劃研究組：辦理有關海洋生物基礎科學之實驗與研究，開發相關生物科技之應用與創新，提升本館學術研究領域之水準，並推動本館與國內外知名學術機構及單位進行實質交流。
- (二)生物馴養組：負責館內相關展示生物之取得、馴養、繁衍、研究、疾病管理，水生生物之收容、水質之檢驗分析、維生系統維護事項及後灣海域之環境影響評估追蹤分析等。
- (三)展示組：負責本館展示相關設施之保養、操作與維護、展示主題及特別展示之擬定與規劃、官方網站之規劃與管理，及本館生物標本之典藏、蒐集與數位資料之建置與典藏業務。
- (四)科學教育組：負責推廣博物館之海洋生物科學教育，展場教育、學校教育、社會教育、環境教育、社區服務、志工培訓、各類圖

書之出版及教材教具研發，及負責規劃執行海洋教育中心各項活動等業務。

- (五)工務機電組：負責本館各項供電、機電機械設施之維護，土木營繕、建築維護、新建工程、消防安全之規劃與執行等事項。
- (六)秘書室：辦理本館各項庶務、採購、出納、財產、車輛、保管、法制、研考、文書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及兼辦政風業務。
- (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 109 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(108)年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 2 億 1,478 萬 4,905 元，較預算數 1 億 9,525 萬 8,000 元，計增加 1,953 萬 4,905 元，約 10.01%，主要係權利金收入較預計增加所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 2 億 8,377 萬 4,175 元，較預算數 3 億 601 萬 8,000 元，計減少 2,224 萬 3,825 元，約 7.27%，主要係用人費用及折舊及攤銷費用較預計減少所致。
- (三) 業務外收入：決算數 4,769 萬 5,953 元，較預算數 2,028 萬 8,000 元，計增加 2,740 萬 7,953 元，約 135.09%，主要係利息收入及雜項收入較預計增加所致。
- (四) 業務外費用：決算數 1,522 萬 6,627 元，較預算數 900 萬元，計增加 622 萬 6,627 元，約 69.18%，主要係雜項費用較預計增加所致。
- (五) 本期短絀：決算短絀數 3,651 萬 9,944 元，較預算短絀數 9,948 萬，計減少短絀 6,296 萬 56 元，約 63.29%，主要係委外經營廠商給付權利金收入及雜項收入較預計增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 1,372 萬 3,616 元，占可用預算數 1,372 萬 4,000 元，執行率約 99.99%。

二、上(109)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 9,352 萬 2,695 元，較預計數 9,783 萬 9,000 元，減少 431 萬 6,305 元，約 4.41%，主要係建教合作計畫收入及推廣教育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 4,407 萬 8,000 元，較預計數 1 億 5,704 萬 6,000 元，減少 1,296 萬 8,000 元，約 8.26%，主要係建教合作成本及推廣教育成本較預計減少所致。
- (三) 業務外收入：實際業務外收入 602 萬 6,592 元，較預計數 969 萬 2,000 元，減少 366 萬 5,408 元，約 37.82%，主要係利息收入較預計減少所致。
- (四) 業務外費用：實際業務外費用 776 萬 3,087 元，較預計數 531 萬 6,000

元，增加 244 萬 7,087 元，約 46.03%，主要係本館賣場文創商品相關費用較預計增加。。

(五) 本期短絀：實際發生短絀數 5,229 萬 1,800 元，較預計短絀數 5,483 萬 1,000 元，計減少 253 萬 9,200 元，約 4.63%，主要教學成本、管理及總務費用較預計減少所致。

(六) 固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 361 萬 9,474 元，占累計預算分配數 522 萬 1,000 元，執行率約 69.33%，主要係鯨典館目前為試營運期間，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，暫緩購置。

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 70 篇以上。 (2)參與國內、外研討會發表會議論文 60 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 500 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 人次以上。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	4. 加強與國內外相關機構、學校之合作交流，並辦理學術交流研討會。	(1) 邀請國內外知名學者、專家進行短期研究或演講，預計 20 人次。 (2) 與國內外學術研究機構簽訂合作備忘錄 2 所。
	5. 針對展場的珊瑚礁生物、展示生物進行繁殖及人工復育之技術開發，減緩人為大量捕撈之壓力，發展為水族貿易的新生物來源。	(1) 預計提供珊瑚礁魚類親代培育 5 種 120 尾、繁殖復育 3 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) 保育類海龜收容中心進行救援、收容、鑑定、醫療及野放保育類海龜計 15 件。 (5) 保育類海龜生理數值與預後評估計 24 件。 (6) 預計辦理保育宣導及參觀教育活動 22 場次。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	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。	國立東華大學海洋生物研究所預計招收新生15名。
(二) 提升本館展示及科學教育品質	1. 本館展示相關設施之保養、操作與維護、展示主題及特別展示之擬定與規劃。	(1) 持續辦理「海洋因素(塑)」聯合特展，110年預計參觀人次為30萬人次。 (2) 持續辦理「魯凱漁獵文化」特展，110年預計參觀人次為10萬人次。 (3) 持續辦理「白鯨展覽」110年預計參觀人次為60萬人次。 (4) 持續辦理「技職教育展」110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。
	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	(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，

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	藏資源。	資料庫數量為 1,000 筆。 (4) 持續與國外交流，促進標本用做學術研究之功能。 (5) 提升標本典藏樣本鑑定正確性，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) 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。 (2) 完成無障礙 AA 規範。 (3) 辦理網路行銷活動、推廣特展、科教活動及海洋教育。 (4) 讓身心障礙者可以透過輔助器具順利瀏覽官網網頁內容及資訊，網站擬取得國家通訊傳播委員會所制定之新版無障礙網頁開發規範，以符合身心障礙者順利閱讀網站之需求。
	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 20 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 3 套。
	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。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	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校推廣的媒介，預計推廣環境教育 25 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 10 場次以上。 (2) 辦理到校教學 100 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) 透過海上水下直播技術，運用於展場服務共計 8 場次。 (2) 於館方既有影像影音資料庫增加資料筆數 1000 筆，透過關鍵字整合所有資料，並藉由跨系統整合於雲端。 (3) 台灣水域館與珊瑚王國館直播場域與展示更新規劃。 (4) 水下無人操控潛艇優化。 (5) 規畫及執行新數位影音資料庫平台招標作業，並開始進行舊資料庫之轉移作業。 (6) 進行生物影像辨識系統前期資料收集。 (7) 規劃海生館多功能性行動應用程式。
(三) 技術與研究成果商品化	應用本館研發能量與人力，尋求跨單位合作，並	(1) 運用研究成果或自行開發量產可商品化品項 5

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
及策略聯盟 發展產學合作	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。	項績效。 (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。
(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 150 冊以上(含外文及專業書 30 冊、其他視聽資料及中文圖書 120 筆)及期刊資源達 90 種以上。 (2) 舉辦推廣海洋閱讀等相關活動 3 場以上。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(七) 配合節能減碳政策改善館區建築空調系統及設備更新	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，109年度完成屋頂太陽光電租賃案之設置，110年擬與原廠商討論增加太陽光電板設置量達300KW以上。
(八) 督導委外經營廠商經營管理與遊客服務相關事宜	督導委外廠商確實辦理展場導覽解說、遊客服務，以提升顧客滿意度。	(1)以目標管理循環(PDCA)監督委外廠商服務品質工作，確保目標之達成；辦理遊客滿意度問卷分析，持續改善服務品質。 (2)每兩週1次展場遊客服務巡檢，整合展示與科教巡檢會議，建立統一督導及協助機制，預計展場稽核每年達20次以上。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 一般建築及設備計畫：本年度計編列 6,861 萬 5,000 元，其內容如下：

分年性項目：

(1) 房屋及建築 500 萬元：係興建典藏教育大樓工程。

(2) 機械及設備 1,154 萬元：係圖書資訊 RFID 系統之更新建置、建置多媒體暨出版編輯中心之軟硬體（專業繪圖平板及攝錄影設備）及水下及時影像傳輸系統規劃。

(3) 交通及運輸設備 4,200 萬元：係購置水下載具與水下工作船隻 1 艘。

一次性項目：

(1) 機械及設備 443 萬元：係購置、汰換與擴充研究設備及資訊設備等。

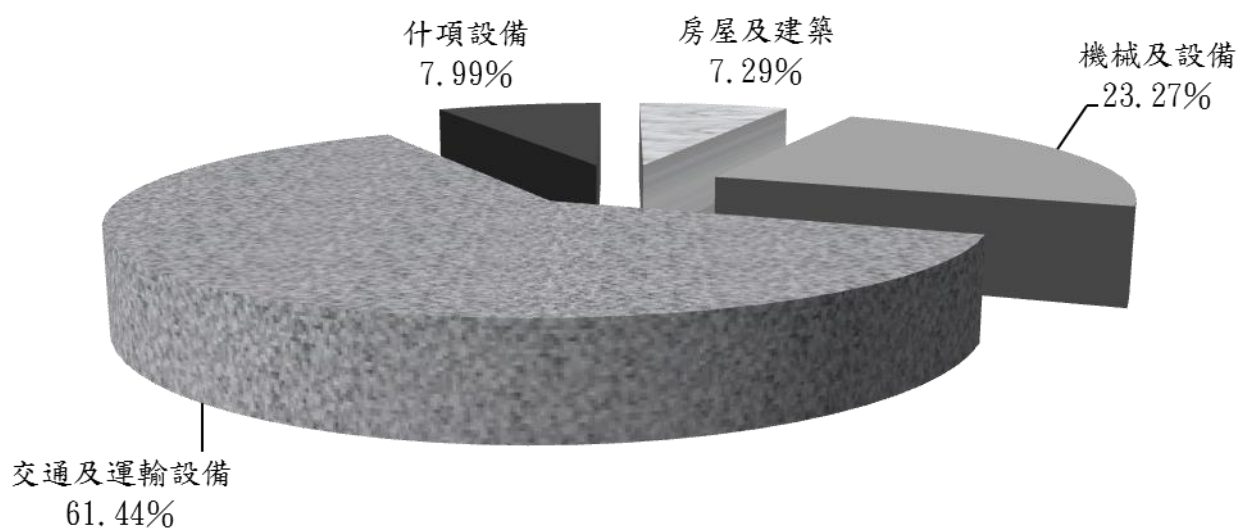
(2) 交通及運輸設備 16 萬元：係購置電信設備及公務機車 1 台。

(3) 什項設備 548 萬 5,000 元：係購置展示模型、養殖設備與執行智慧博物館計畫所需設備等。

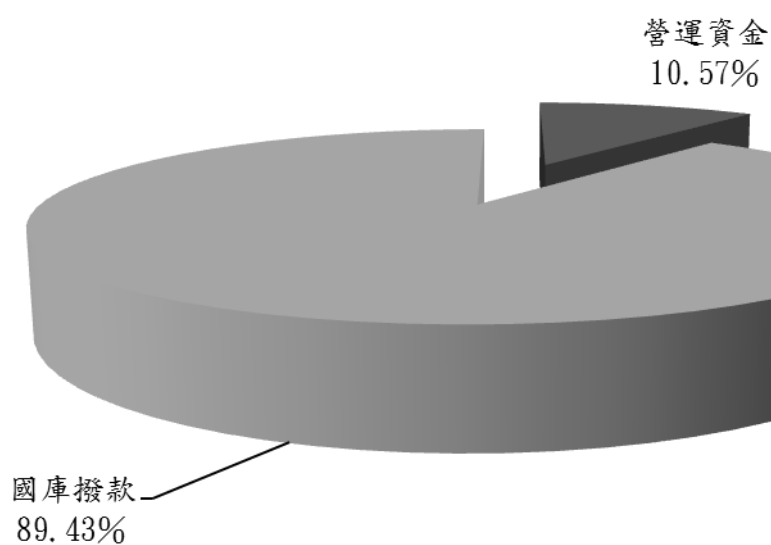
(二) 資金來源：係營運資金 725 萬元及國庫撥款 6,136 萬 5,000 元，共計 6,861 萬 5,000 元。

(三)110 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	110 年度預算	資 金 來 源	110 年度預算
(一)不動產、廠房及設備	68,615	營運資金	7,250
房屋及建築	5,000	國庫撥款	61,365
機械及設備	15,970		
交通及運輸設備	42,160		
什項設備	5,485		
合 計	68,615	合 計	68,615

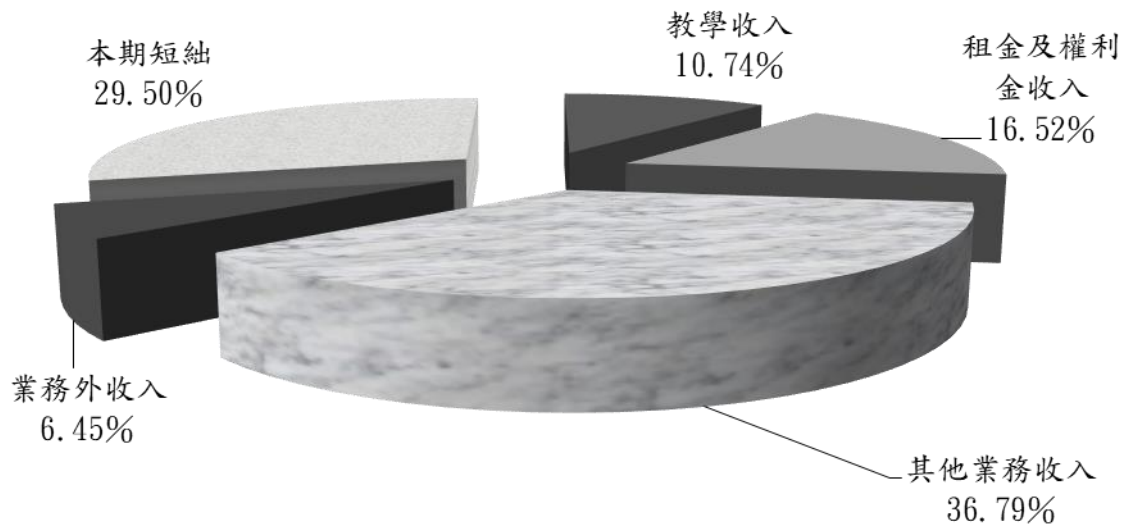
肆、 預算概要

一、 業務收支及餘絀之預計：

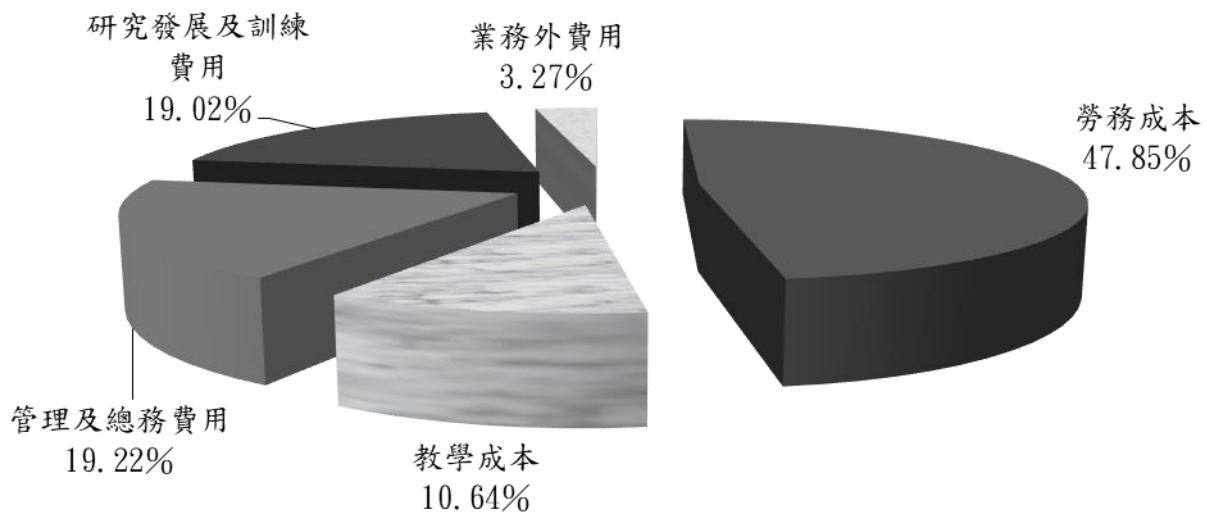
- (一) 業務收入 1 億 9,148 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 83 萬 8,000 元，計減少 935 萬 6,000 元，約 4.66%，主要係社教機構發展補助收入減少所致。
- (二) 業務成本與費用 2 億 8,914 萬 8,000 元，較上年度預算數 3 億 055 萬 4,000 元，計減少 1,639 萬 2,000 元，約 5.36%，主要係推廣教育成本及管理費用及總務費用減少所致。
- (三) 業務外收入 1,928 萬 6,000 元，較上年度預算數 1,938 萬 2,000 元，計減少 9 萬 6,000 元，約 0.5%，主要係雜項收入減少所致。
- (四) 業務外費用 977 萬 5,000 元，較上年度預算數 1,068 萬 7,000 元，計減少 91 萬 2,000 元，約 8.53%，係雜項費用減少所致。
- (五) 業務總收支相抵後，發生本期短絀 8,815 萬 5,000 元，較上年度預算短絀數 9,600 萬 7,000 元，減少短絀 785 萬 2,000 元，約 8.18%，主要係業務成本與費用及業務外費用減少所致。
- (六) 本年度及最近 5 年收入、成本與費用及賸餘圖表，列示如下：

110 年度收入與短絀、成本與費用

收入與短絀



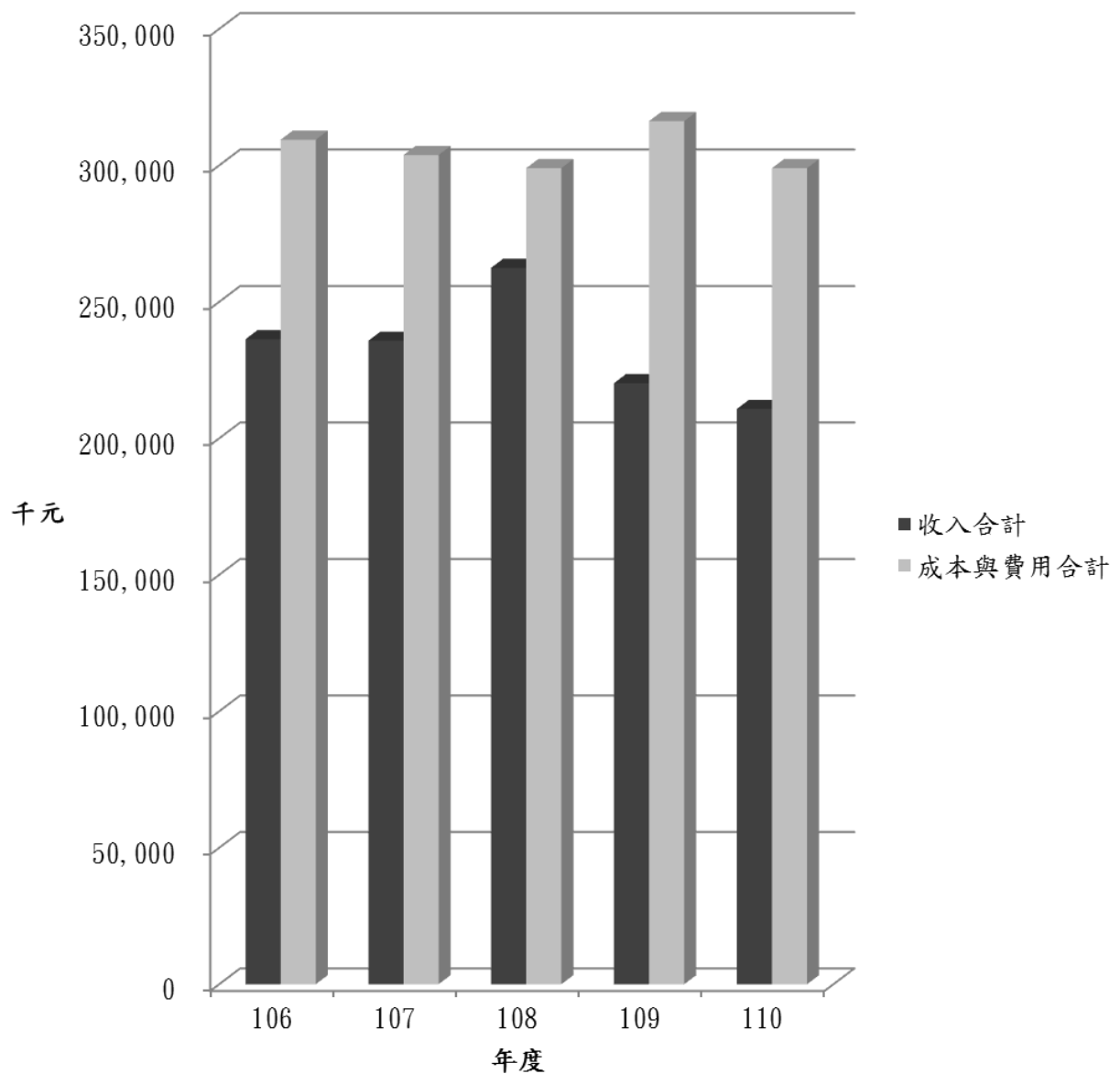
成本與費用及賸餘



單位:新臺幣千元

收入與短絀	110 年度預算	成本與費用	110 年度預算
業務收入	191,482	業務成本與費用	289,148
教學收入	32,100	勞務成本	143,034
租金及權利金收入	49,395	教學成本	31,800
其他業務收入	109,987	管理及總務費用	57,445
業務外收入	19,286	研究發展及訓練費用	56,869
本期短絀	88,155	業務外費用	9,775
收入與短絀總額	298,923	成本與費用總額	298,923

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	106 年度決算	107 年度決算	108 年度決算	109 年度預算	110 年度預算
收入					
業務收入	211,019	210,413	214,785	200,838	191,482
業務外收入	25,309	25,345	47,696	19,382	19,286
收入合計	236,328	235,758	262,481	220,220	210,768
費用					
業務成本與費用	299,159	287,532	283,774	305,540	289,148
業務外費用	10,226	16,237	15,227	10,687	9,775
費用合計	309,385	303,769	299,001	316,227	298,923
本期賸餘(短絀-)	-73,057	-68,011	-36,520	-96,007	-88,155

註：106 至 107 年度決算數為審定決算數；109 年度預算經立法程序公布，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。

二、餘絀撥補之預計：

(一) 短絀之部：本年度預計短絀 8,815 萬 5,000 元，以前年度待填補短絀 2 億 5,759 萬 1,000 元，共有待填補短絀 3 億 4,574 萬 6,000 元，除撥用公積 720 萬 4,000 元填補外，尚有短絀 3 億 3,854 萬 2,000 元，留待以後年度填補。

(二) 最近 5 年無賸餘分配。現金流量之預計：

(一) 業務活動之淨現金流入 2,733 萬 2,000 元，其中：

1. 本期短絀 8,815 萬 5,000 元。

2. 利息股利之調整 600 萬元。

3. 調整項目 1 億 1,898 萬 7,000 元，包括折舊及攤銷 9,926 萬元，流動資產淨減 1,957 萬 7,000 元。

4. 收取利息 250 萬元。

(二) 投資活動之淨現金流出 6,953 萬元，其中：

1. 現金流入 350 萬元，係收取利息。

2. 現金流出 7,303 萬元，包括增加不動產、廠房及設備 6,861 萬 5,000 元與增加無形資產及其他資產 426 萬 5,000 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 6,321 萬 5,000 元，係國庫增撥基金。

(四) 現金及約當現金之淨增 2,101 萬 7,000 元，係期末現金及約當現金 1 億 9,468 萬 8,000 元，較期初現金及約當現金 1 億 7,367 萬 1,000 元增加之數。

四、補辦預算事項：

無。

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110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	%
214,785	100.00	業務收入	191,482	100.00	200,838	100.00	-9,356	-4.66
36,056	16.79	教學收入	32,100	16.76	35,100	17.48	-3,000	-8.55
33,557	15.62	建教合作收入	31,000	16.19	34,000	16.93	-3,000	-8.82
2,499	1.16	推廣教育收入	1,100	0.57	1,100	0.55	0	0.00
60,089	27.98	租金及權利金收入	49,395	25.80	43,693	21.76	5,702	13.05
60,089	27.98	權利金收入	49,395	25.80	43,693	21.76	5,702	13.05
118,641	55.24	其他業務收入	109,987	57.44	122,045	60.77	-12,058	-9.88
106,163	49.43	社教機構發展補助收入	95,547	49.90	106,163	52.86	-10,616	-10.00
12,478	5.81	其他補助收入	14,440	7.54	15,882	7.91	-1,442	-9.08
283,774	132.12	業務成本與費用	289,148	151.01	305,540	152.13	-16,392	-5.36
140,051	65.21	勞務成本	143,034	74.70	146,848	73.12	-3,814	-2.60
140,051	65.21	服務成本	143,034	74.70	146,848	73.12	-3,814	-2.60
34,388	16.01	教學成本	31,800	16.61	35,100	17.48	-3,300	-9.40
33,557	15.62	建教合作成本	31,000	16.19	34,000	16.93	-3,000	-8.82
831	0.39	推廣教育成本	800	0.42	1,100	0.55	-300	-27.27
54,030	25.16	管理及總務費用	57,445	30.00	72,368	36.03	-14,923	-20.62
54,030	25.16	管理費用及總務費用	57,445	30.00	72,368	36.03	-14,923	-20.62
55,305	25.75	研究發展及訓練費用	56,869	29.70	51,224	25.51	5,645	11.02
55,305	25.75	研究發展費用	56,869	29.70	51,224	25.51	5,645	11.02
-68,989	-32.12	業務賸餘（短絀）	-97,666	-51.01	-104,702	-52.13	7,036	-6.72
47,696	22.21	業務外收入	19,286	10.07	19,382	9.65	-96	-0.50
6,858	3.19	財務收入	6,000	3.13	5,500	2.74	500	9.09
6,188	2.88	利息收入	6,000	3.13	5,500	2.74	500	9.09
670	0.31	兌換賸餘	0	0.00	0	0.00	0	
40,838	19.01	其他業務外收入	13,286	6.94	13,882	6.91	-596	-4.29
4,384	2.04	資產使用及權利金收入	3,868	2.02	3,982	1.98	-114	-2.86
1,370	0.64	違規罰款收入	100	0.05	101	0.05	-1	-0.99
60	0.03	受贈收入	300	0.16	0	0.00	300	
35,023	16.31	雜項收入	9,018	4.71	9,799	4.88	-781	-7.97
15,227	7.09	業務外費用	9,775	5.10	10,687	5.32	-912	-8.53
196	0.09	財務費用	0	0.00	0	0.00	0	
196	0.09	兌換短絀	0	0.00	0	0.00	0	
15,031	7.00	其他業務外費用	9,775	5.10	10,687	5.32	-912	-8.53
816	0.38	違約及處理費用	0	0.00	0	0.00	0	
14,215	6.62	雜項費用	9,775	5.10	10,687	5.32	-912	-8.53
32,469	15.12	業務外賸餘（短絀）	9,511	4.97	8,695	4.33	816	9.38
-36,520	-17.00	本期賸餘（短絀）	-88,155	-46.04	-96,007	-47.80	7,852	-8.18

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110年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收支：

- 1.業務收入1億9,148萬2千元，包括教學收入3,210萬元、租金及權利金收入4,939萬5千元、其他業務收入1億998萬7千元。
- 2.業務成本與費用2億8,914萬8千元，包括勞務成本1億4,303萬4千元、教學成本3,180萬元、管理及總務費用5,744萬5千元、研究發展及訓練費用5,686萬9千元。
- 3.業務短絀9,770萬5千元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入1,928萬6千元，包括財務收入600萬元及其他業務外收入1,328萬6千元。
- 2.業務外費用977萬5千元，係其他業務外費用。
- 3.業務外賸餘951萬1千元。

(三)本期短絀8,815萬5千元。

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
27	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
27	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110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			
		前期末分配賸餘			
		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			
349,004	100.00	短絀之部	345,746	100.00	
96,007	27.51	本期短絀	88,155	25.50	
252,997	72.49	前期待填補之短絀	257,591	74.50	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
28,453	8.15	填補之部	7,204	2.08	
		撥用賸餘			
28,453	8.15	撥用公積	7,204	2.08	
		折減基金			
		公庫撥款			
320,551	91.85	待填補之短絀	338,542	97.92	

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110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	27,332	
本期賸餘（短絀）	-88,155	
利息股利之調整	-6,000	
利息收入	-6,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-94,155	
調整項目	118,987	提列固定資產折舊88,558千元、攤銷10,702千元、提列退撫金150千元及流動資產淨減19,577千元。
折舊、減損及折耗	88,558	
攤銷	10,702	
其他	150	
流動資產淨減（淨增）	19,577	
未計利息股利之現金流入（流出）	24,832	
收取利息	2,500	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	27,332	
▼投資活動之現金流量	-69,530	
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	-68,615	購置固定資產。
增加不動產、廠房及設備	-68,615	
增加無形資產及其他資產	-4,265	增加無形資產及遞延資產。
增加無形資產	-2,145	購置電腦軟體。
增加其他資產	-2,120	代管資產大修增加遞延費用。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-69,530	
▼籌資活動之現金流量	63,215	
增加基金、公積及填補短絀	63,215	國庫增撥基金。
增加基金	63,215	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	63,215	
▼匯率影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	21,017	
▼期初現金及約當現金	173,671	
▼期末現金及約當現金	194,688	
▼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	7,204	提列代管資產折舊。
盈餘分配與虧損填補之金額	-7,204	提撥公積填補虧損。
提存(撥用-)公積	-7,204	

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110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				32,100	
建教合作收入				31,000	辦理建教合作計畫收入。
委託研究計畫				31,000	
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110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	49,395	
權利金收入	49,395	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110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	118,693	
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	12,530	接受政府機關補助等收入。
教育部核給年度補助	12,530	

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110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	19,286	
財務收入	6,000	
利息收入	6,000	專戶存款及購買中央公債之利息收入。
其他業務外收入	13,286	
資產使用及權利金收入	3,868	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1,128千元。 3.員工及學員宿舍收入等2,440千元。
違規罰款收入	100	廠商逾期交貨違規罰款收入。
受贈收入	300	廠商贊助科教活動收入。
雜項收入	9,018	1.出售廢紙、報廢品等雜項收入200千元。 2.出版品收入500千元。 3.創產商品收入8,230千元。 4.銷售試驗水生孳生物收入70千元。 5.招標圖說等工本費收入18千元。

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110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				143,034	
服務成本				143,034	
用人費用				32,116	
正式員額薪資				20,616	
職員薪金				18,396	
工員工資				2,220	
聘僱及兼職人員薪資				1,718	
聘用人員薪金				463	
約僱職員薪金				1,255	
兼職人員酬金					
超時工作報酬				933	
加班費				805	
值班費				128	
獎金				4,012	
考績獎金				1,308	
年終獎金				2,688	
其他獎金				16	
退休及卹償金				1,776	
職員退休及離職金				1,644	
工員退休及離職金				132	
福利費				3,060	
分擔員工保險費				1,968	
傷病醫藥費				51	
其他福利費				1,041	
提繳費				1	
提繳工資墊償費用				1	
服務費用				23,210	
郵電費				610	
郵費				210	
數據通信費				400	
旅運費				2,435	
國內旅費				475	
國外旅費				740	
貨物運費				120	
其他旅運費				1,100	
印刷裝訂與廣告費				1,332	
印刷及裝訂費				1,332	
修理保養及保固費				4,850	
土地改良物修護費				750	
一般房屋修護費				600	
其他建築修護費				700	

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
	146,848			140,051
	146,848			140,051
	31,473			24,146
	20,030			14,298
	17,997			12,334
	2,033			1,964
	1,700			2,160
	443			862
	1,257			1,257
				41
	897			640
	769			538
	128			101
	4,074			2,984
	1,042			862
	3,016			2,122
	16			
	1,738			1,232
	1,616			1,114
	122			118
	3,033			2,834
	2,018			1,542
	45			
	970			1,292
	1			
	1			
	20,059			19,851
	160			369
	160			186
				182
	2,724			1,426
	460			473
	244			342
	120			43
	1,900			568
	1,140			1,935
	1,140			1,935
	4,810			3,346
	260			363
	2,000			345
	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
勞務成本明細表
中華民國110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				400	
什項設備修護費				1,200	
保險費				105	
交通及運輸設備保險費				20	
責任保險費				35	
其他保險費				50	
一般服務費				8,153	
外包費					
義（志）工服務費				150	
計時與計件人員酬金				7,945	
體育活動費				58	
專業服務費				5,725	
專技人員酬金					
法律事務費				625	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				1,700	
委託調查研究費				600	
委託檢驗（定）試驗認證費				100	
電腦軟體服務費					
其他				2,700	
材料及用品費				4,975	
使用材料費				370	
原料				30	
物料				30	
燃料				60	
設備零件				250	
用品消耗				4,605	
辦公（事務）用品				450	
報章什誌				550	
化學藥劑與實驗用品				635	
食品				450	
飼料				10	
醫療用品（非醫療院所使用）				10	
其他				2,500	
租金與利息				2,800	
地租及水租				800	
場地租金				800	
機器租金				150	
電腦租金及使用費					
機械及設備租金				150	
交通及運輸設備租金				1,450	

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
	1,200			1,035
	200			232
	950			1,371
	85			23
	20			
	15			
	50			23
	5,885			6,241
				3,717
	130			72
	5,695			2,416
	60			37
	5,255			6,511
				598
	200			
	980			1,213
	600			674
	75			
	100			329
	3,300			3,698
	6,454			3,167
	330			45
	10			
	10			
	60			45
	250			
	6,124			3,122
	500			387
	300			565
	800			378
	450			247
	70			1
	4			
	4,000			1,543
	2,620			2,890
	250			945
	250			945
	450			118
	300			118
	150			
	920			1,461

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110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
船租				800	
車租				650	
什項設備租金				400	
什項設備租金				400	
折舊、折耗及攤銷				79,333	
不動產、廠房及設備折舊				13,386	
土地改良物折舊				1,613	
一般房屋折舊				2,341	
機械及設備折舊				6,138	
交通及運輸設備折舊				364	
什項設備折舊				2,930	
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					
代管資產折舊					
攤銷				10,702	
攤銷電腦軟體費				1,816	
其他攤銷費用				8,886	
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				400	
會費				400	
國際組織會費				200	
學術團體會費				200	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）					
獎勵費用					

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
	500			816
	420			645
	1,000			365
	1,000			365
	85,742			89,718
	17,351			16,223
	1,613			1,613
	2,341			2,341
	6,269			6,114
	571			546
	6,557			5,609
	55,245			55,245
	55,245			55,245
	75			75
	75			75
	13,071			18,176
	2,769			3,310
	10,302			14,866
	200			125
	200			125
	200			125
	300			153
	300			143
	200			105
	100			38
				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
勞務成本說明
 中華民國110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143,043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20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「行政院暨所屬各級機關聘用人員注意事項」及「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」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，本摺節原則編列之郵費。 2.旅運費：依業務需要，編列國內旅費475千元、國外旅費740千元、貨物運費120千元及其他旅運費1,100千元。 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1,332千元。 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58千元，包括：藝文活動及康樂活動(含慶生、自強活動、登山健行、各項競賽等)。為辦理志工服務業務，編列義工服務費150千元。本館預計進用臨時人員14人，編列計時與計件人員酬金7,945千元，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」，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2,600千元；(2)為辦理生物標本典藏及圖書館業務，預計進用臨時人員10人，編列計時與計件人員酬金5,345千元。 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5,725千元。
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4,605千元。
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13,386千元。 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.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10,702千元。
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。

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110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				31,800	
建教合作成本				31,000	
用人費用				3,000	
聘僱及兼職人員薪資				3,000	
兼職人員酬金				3,000	
服務費用				21,826	
水電費				1,100	
工作場所電費				950	
工作場所水費				150	
郵電費				130	
郵費				60	
電話費				20	
數據通信費				50	
旅運費				1,985	
國內旅費				935	
國外旅費					
大陸地區旅費					
貨物運費				100	
其他旅運費				950	
印刷裝訂與廣告費				245	
印刷及裝訂費				245	
修理保養及保固費				710	
土地改良物修護費				20	
一般房屋修護費				40	
機械及設備修護費				300	
交通及運輸設備修護費				50	
什項設備修護費				300	
保險費				72	
其他保險費				72	
一般服務費				15,404	
佣金、匯費、經理費及手續費					
外包費					
計時與計件人員酬金				15,404	
專業服務費				2,180	
專技人員酬金					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				100	
委託考選訓練費					
電腦軟體服務費					
其他				2,080	
材料及用品費				5,050	
使用材料費				240	

單位:新臺幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	35,100			34,388
	34,000			33,557
	2,800			3,005
	2,800			3,005
	2,800			3,005
	21,451			23,258
	1,045			318
	900			294
	145			24
	90			92
	60			58
	20			3
	10			31
	1,791			2,754
	700			823
				638
				240
	91			99
	1,000			954
	300			105
	300			105
	860			621
	20			
	90			39
	500			288
	50			
	200			294
	250			18
	250			18
	14,015			17,600
				4
				25
	14,015			17,570
	3,100			1,750
				4
	100			28
				3
				30
	3,000			1,685
	7,432			5,370
	252			92

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110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
物料				20	
燃料				200	
設備零件				20	
用品消耗				4,810	
辦公（事務）用品				350	
報章什誌				40	
化學藥劑與實驗用品				3,100	
食品				70	
飼料				350	
醫療用品（非醫療院所使用）				100	
其他				800	
租金與利息				1,080	
地租及水租				150	
場地租金				150	
房租					
一般房屋租金					
機器租金				60	
電腦租金及使用費					
機械及設備租金				60	
交通及運輸設備租金				620	
船租				500	
車租				120	
什項設備租金				250	
什項設備租金				250	
折舊、折耗及攤銷				14	
不動產、廠房及設備折舊				14	
機械及設備折舊				2	
交通及運輸設備折舊				10	
什項設備折舊				2	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				30	
會費				30	
國際組織會費					
學術團體會費				30	
推廣教育成本				800	
服務費用				701	
保險費				14	
其他保險費				14	
一般服務費				547	
計時與計件人員酬金				547	
專業服務費				140	

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
	20			
	212			82
	20			10
	7,180			5,278
	310			361
	20			15
	4,550			3,683
	250			8
	350			204
	100			233
	1,600			774
	1,195			1,333
	150			16
	150			16
	50			
	50			
	90			74
	30			
	60			74
	655			1,035
	500			810
	155			226
	250			207
	250			207
	1,122			566
	1,122			566
	1,052			505
	10			10
	60			52
				25
				25
				9
				16
	1,100			831
	973			426
				14
				14
	553			
	553			
	420			412

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110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
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				140	
其他					
材料及用品費				76	
用品消耗				76	
辦公（事務）用品				5	
化學藥劑與實驗用品				5	
食品				40	
其他				26	
租金與利息				23	
地租及水租					
場地租金					
交通及運輸設備租金				23	
船租					
車租				23	

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
	420			391
				21
	97			188
	97			188
	10			
	10			
	40			107
	37			81
	30			217
				62
				62
	30			155
				4
	30			151

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110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31,000千元。 2.辦理終身學習研習班等推廣教育活動，本項經費計需800千元。
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，本摺節原則編列之水費、電費1,100千元。 2.郵電費：依業務需求，本摺節原則編列之郵費等。 3.旅運費：依業務需要，編列國內旅費935千元、貨物運費100千元及其他旅運費950千元等。 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245千元。 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51人，編列計時與計件人員酬金15,404千元。 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2,180千元。
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4,810千元。
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.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14千元。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	會費：依業務需要參加學術團體年會等編列常年會費。
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.保險費：依業務需要編列之其他保險費。 2.一般服務費：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547千元。 3.專業服務費：編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等140千元。
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76千元。
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110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
54,030	72,368	管理及總務費用	57,445
54,030	72,368	管理費用及總務費用	57,445
17,969	24,391	用人費用	23,974
12,695	16,645	正式員額薪資	16,272
12,244	16,262	職員薪金	15,852
451	383	工員工資	420
	467	聘僱及兼職人員薪資	487
	467	聘用人員薪金	487
404	646	超時工作報酬	661
365	572	加班費	587
40	74	值班費	74
2,236	2,970	獎金	3,099
681	874	考績獎金	1,085
1,555	2,088	年終獎金	2,006
	8	其他獎金	8
1,109	1,431	退休及卹償金	1,344
1,082	1,408	職員退休及離職金	1,320
27	23	工員退休及離職金	24
1,524	2,232	福利費	2,111
1,082	1,503	分擔員工保險費	1,392
13	48	傷病醫藥費	58
429	681	其他福利費	661
20,590	29,179	服務費用	19,801
435	980	郵電費	580
56	80	郵費	80
338	700	電話費	425
41	200	數據通信費	75
643	250	旅運費	260
326	250	國內旅費	250
298		國外旅費	
		貨物運費	10
18		其他旅運費	
26	50	印刷裝訂與廣告費	50
26	50	印刷及裝訂費	50
657	1,830	修理保養及保固費	1,215
44	510	一般房屋修護費	530
9	410	機械及設備修護費	232
262	400	交通及運輸設備修護費	243
341	510	什項設備修護費	210
303	50	保險費	355
72	50	交通及運輸設備保險費	105
230		其他保險費	250

**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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本年度預算數
10,061	11,469	一般服務費	10,321
37	60	佣金、匯費、經理費及手續費	40
9,971	9,391	外包費	9,000
18	1,970	計時與計件人員酬金	1,237
35	48	體育活動費	44
8,270	14,230	專業服務費	6,700
2,119	2,300	專技人員酬金	2,300
147	198	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	178
38	200	電腦軟體服務費	372
5,967	11,532	其他	3,850
196	320	公共關係費	320
196	320	公共關係費	320
1,060	1,736	材料及用品費	1,801
209	216	使用材料費	281
	20	物料	20
209	186	燃料	208
	10	設備零件	53
852	1,520	用品消耗	1,520
453	250	辦公（事務）用品	450
2	20	報章什誌	20
22	100	農業與園藝用品及環境美化費	100
78	100	食品	100
31	130	飼料	93
4	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10
262	910	其他	747
223	510	租金與利息	290
6	60	機器租金	40
6	20	電腦租金及使用費	
	40	機械及設備租金	40
213	440	交通及運輸設備租金	240
51	40	車租	40
162	400	電信設備租金	200
4	10	什項設備租金	10
4	10	什項設備租金	10
14,103	16,372	折舊、折耗及攤銷	11,399
4,603	6,872	不動產、廠房及設備折舊	1,899
2,917	4,936	機械及設備折舊	1,035
758	883	交通及運輸設備折舊	117
927	1,053	什項設備折舊	747
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

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110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
7,204	7,204	代管資產折舊	7,204
85	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
42	120	規 費	120
4	80	行政規費與強制費	80
38	40	汽車燃料使用費	40
	10	其他	10
	10	其他費用	10
	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110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57,445千元。
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20人薪金及工友1人工資。 2.聘僱及兼職人員薪資：依照「行政院暨所屬各級機關聘用人員注意事項」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、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。
515001-2000 服務費用	1.郵電費：依業務需要，本摺節原則編列之郵費、電信費等。 2.旅運費：依業務需要，編列國內旅費250千元及貨物運費10千元。 3.印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列帳冊、報表、文件、論文等各式表單印製、裝訂等費用50千元。 4.修理保養及保固費：因維持資產正常運用或防止其損壞而修繕養護、換置等費用。 5.保險費：依業務需要，按投保金額及現行匯率編列之財產保險費。 6.一般服務費：依年度實際需要編列體育活動費44千元，包括：藝文活動及康樂活動(含慶生、自強活動、登山健行、各項競賽等)。依業務需要，編列佣金、匯費、經理費及手續費40千元。本館預計進用臨時人員3人及勞務承攬15人，編列計時與計件人員酬金1,237千元及外包費9,000千元，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3人，編列計時與計件人員酬金1,237千元；(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15人，編列外包費9,000千元。 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6,700千元。 8.公共關係費：依業務需要，加強與各界之公共關係，本摺節原則編列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1,899千元。 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110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
55,305	51,224	研究發展及訓練費用	56,869
55,305	51,224	研究發展費用	56,869
29,586	24,279	用人費用	29,975
21,551	17,761	正式員額薪資	22,140
20,726	16,936	職員薪金	21,240
825	825	工員工資	900
864	651	超時工作報酬	630
767	563	加班費	542
97	88	值班費	88
2,983	2,300	獎金	2,949
295	320	考績獎金	268
2,688	1,972	年終獎金	2,673
	8	其他獎金	8
1,729	1,388	退休及卹償金	1,704
1,680	1,338	職員退休及離職金	1,644
50	50	工員退休及離職金	60
2,459	2,179	福利費	2,552
1,784	1,513	分擔員工保險費	1,788
11	27	傷病醫藥費	42
665	639	其他福利費	722
9,011	8,886	服務費用	13,751
2,800	2,800	水電費	2,800
2,800	2,800	工作場所電費	2,800
2	12	郵電費	12
2	12	郵費	12
331	440	旅運費	1,240
112	200	國內旅費	200
	200	國外旅費	
16	20	貨物運費	1,020
203	20	其他旅運費	20
113	200	印刷裝訂與廣告費	200
113	200	印刷及裝訂費	200
2,406	2,029	修理保養及保固費	2,097
110	152	土地改良物修護費	152
4	18	一般房屋修護費	18
1,777	1,544	機械及設備修護費	1,582
515	315	什項設備修護費	345
		保險費	2,000
		其他保險費	2,000
1,782	1,885	一般服務費	3,882
9		佣金、匯費、經理費及手續費	
1,416		外包費	

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110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
322	1,847	計時與計件人員酬金	3,838
36	38	體育活動費	44
1,577	1,520	專業服務費	1,520
100		技術合作費及權利金	
53	90	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90
	150	委託檢驗（定）試驗認證費	150
67		電腦軟體服務費	
1,357	1,280	其他	1,280
3,598	4,219	材料及用品費	4,219
55	20	使用材料費	20
	10	原料	10
	10	燃料	10
55		設備零件	
3,544	4,199	用品消耗	4,199
184	120	辦公（事務）用品	120
	30	農業與園藝用品及環境美化費	30
2,028	3,000	化學藥劑與實驗用品	3,000
110	200	食品	200
252	300	飼料	300
32	50	醫療用品（非醫療院所使用）	50
938	499	其他	499
133	340	租金與利息	350
12	50	機器租金	50
12	50	機械及設備租金	50
120	280	交通及運輸設備租金	290
72	250	船租	250
48	30	車租	40
1	10	什項設備租金	10
1	10	什項設備租金	10
12,815	13,460	折舊、折耗及攤銷	8,514
12,815	13,460	不動產、廠房及設備折舊	8,514
11,605	12,202	機械及設備折舊	7,408
463	459	交通及運輸設備折舊	360
746	799	什項設備折舊	746
53		稅捐與規費（強制費）	
53		規 費	
53		行政規費與強制費	
109	40	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	60
52	40	會費	60
	20	國際組織會費	20
43	20	學術團體會費	40
10		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110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
50		捐助、補助與獎助	
50		其他	
7		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	
7		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110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56,869千元。
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20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、年終獎金及其他獎金。 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，本摺節原則編列工作場所電費2,800千元。 2.郵電費：依業務需要，編列郵費。 3.旅運費：依業務需要，編列國內旅費200千元、貨物運費1,020千元及其他旅運費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.保險費：依業務需要編列之其他保險費。 7.一般服務費：依年度實際需要編列體育活動費44千元，包括：藝文活動及康樂活動(含慶生、自強活動、登山健行、各項競賽等)。本館預計進用臨時人員5人，編列計時與計件人員酬金3,838千元，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2人各918小時，以每日8小時換算約1人，編列計時與計件人員酬金290千元；全日工時臨時人員3人，編列計時與計件人員酬金1,548千元；為辦理新型混合實境水下博物館，預計進用臨時人員1人，編列計時與計件人員酬金2,000千元。 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8,514千元。
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110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
15,227	10,687	業務外費用	9,775
196		財務費用	
196		兌換短絀	
196		短絀、賠償與保險給付	
196		各項短絀	
196		兌換短絀	
15,031	10,687	其他業務外費用	9,775
816		違約及處理費用	
816		服務費用	
816		專業服務費	
816		法律事務費	
14,215	10,687	雜項費用	9,775
4,860	7,185	服務費用	6,273
1,243	1,155	水電費	1,100
28		工作場所電費	
1,112	1,100	宿舍電費	1,045
102	55	宿舍水費	55
27		郵電費	
27		郵費	
789	1,110	修理保養及保固費	1,058
8	300	土地改良物修護費	300
88		一般房屋修護費	
354	600	宿舍修護費	548
	50	機械及設備修護費	50
8	10	交通及運輸設備修護費	10
331	150	什項設備修護費	150
3		保險費	
3		責任保險費	
2,792	4,910	一般服務費	4,105
99	110	佣金、匯費、經理費及手續費	105
2,693		外包費	
	4,800	計時與計件人員酬金	4,000
5	10	專業服務費	10
5	10	其他	10
9,355	3,502	材料及用品費	3,502
539	302	用品消耗	302
539	302	其他	302
8,816	3,200	商品及醫療用品	3,200
8,816	3,200	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110年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	執行本館文創商品計畫、員工及學生宿舍之水電及維修養護等，本項經費計需9,775千元。
520298-2000 服務費用	1.水電費：本摺節原則編列員工、學生宿舍電費、水費1,100千元。 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105千元。為辦理文創商品販售計畫，本館預計進用臨時人員10人，編列計時與計件人員酬金4,000千元。 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。

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110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	5,000	15,970	42,160	5,485
分年性項目	0	0	5,000	11,540	42,000	0
1.國立社教機構環境優化 •服務躍升計畫	0	0	5,000	11,540	42,000	0
一次性項目	0	0	0	4,430	160	5,485
1.一般建築及設備	0	0	0	4,430	160	5,485
合 計	0	0	5,000	15,970	42,160	5,485

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	68,615	0	68,615	
0	0	0	0	58,540	0	58,540	
0	0	0	0	58,540	0	58,540	一、房屋及建築：典藏展示教育大樓工程5,000千元。 二、機械及設備：圖書資訊系統之更新建置、建置多媒體暨出版編輯中心之軟硬體(專業繪圖平板及攝錄影設備)及水下及時影像傳輸系統規劃11,540千元。 三、交通及運輸設備：水下載具與水下工作船隻1艘共42,000千元。
0	0	0	0	10,075	0	10,075	
0	0	0	0	10,075	0	10,075	一、機械及設備：電腦汰舊換新、監視系統維護效能升級案、養殖維生設備、養殖桶槽及立體螢光顯微鏡用光源等4,430千元。 二、交通及運輸設備：電信設備、公務機車1輛等160千元。 三、什項設備：服勤設施分離式冷氣汰舊換新、服勤設施洗衣機及烘衣機更新、海洋教材教具及教學行動箱、典藏展示模型、圖書設備及賣場、辦公室什項設備及生物辨識系統規畫建置5,485千元。
0	0	0	0	68,615	0	68,615	

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110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	7,250	0	61,365	0
分年性項目	0	0	58,540	0
1.國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	0	0	58,540	0
一次性項目	7,250	0	2,825	0
1.一般建築及設備	7,250	0	2,825	0
合 計	7,250	0	61,365	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	%		
68,615	100.00	0	0	0	0.00	68,615	100.00
58,540	85.32	0	0	0	0.00	58,540	85.32
58,540	85.32	0	0	0	0.00	58,540	85.32
10,075	14.68	0	0	0	0.00	10,075	14.68
10,075	14.68	0	0	0	0.00	10,075	14.68
68,615	100.00	0	0	0	0.00	68,615	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110年度

中華民國110年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 總	資 額	自 有 資 金			外借資金
			營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	
一般建築及設備計畫	360,675	7,250	0	353,425	0	0
分年性項目	350,600	0	0	350,600	0	0
1.國立社教機構環境優化 •服務躍升計畫	350,600	0	0	350,600	0	0
一次性項目	10,075	7,250	0	2,825	0	0
1.一般建築及設備	10,075	7,250	0	2,825	0	0
合 計	360,675	7,250	0	353,425	0	0

本表分年性項目係「國立社教機構環境優化・服務躍升計畫」，投資總額360,400千元，包含固定資產350,600千元及遞延費用9,800千元，本年度辦理建築物既有空間之重大維修及更新，爰編列遞延費用320千元。

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%
					68,615	19.02	68,615	19.02
					58,540	16.70	58,540	16.70
	110.01 113.12	0.00	0.00		58,540	16.70	58,540	16.70
	110.01 110.12				10,075	100.00	10,075	100.00
	110.01 110.12	0.00	0.00		10,075	100.00	10,075	100.00
					68,615	19.02	68,615	19.02

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110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	148,884	318,342	15,671	145,123
上年度預計增減資產原值	0	0	17,173	100	11,870
本年度預計增減資產原值	0	0	4,430	160	2,660
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	21,752	148,884	339,945	15,931	159,653
本年度應提折舊額	1,613	2,341	14,583	851	4,425
勞務成本	1,613	2,341	6,138	364	2,930
教學成本	0	0	2	10	2
管理及總務費用	0	0	1,035	117	747
研究發展及訓練費用	0	0	7,408	360	746

本表不含下列非折舊性資產：

什項資產977,167千元；前年度決算資產原值(土地)977,167千元。

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	3,925,371
0	0	0	0	0	29,143
0	0	0	0	0	7,250
0	0	0	0	0	0
0	0	0	2,917,510	358,089	3,961,764
0	0	0	57,541	7,204	88,558
0	0	0	55,245	0	68,631
0	0	0	0	0	14
0	0	0	2,296	7,204	11,399
0	0	0	0	0	8,514

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110年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	386,776	
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	63,215	國庫現金撥款增置固定資產61,365千元及遞延資產1,850千元。
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	449,991	

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110年12月31日

單位:新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
4,642,520	資產	4,536,010	4,560,800	-24,790
459,486	流動資產	463,968	462,528	1,440
179,511	現金	194,688	173,671	21,017
179,511	銀行存款	194,688	173,671	21,017
188,568	流動金融資產	188,568	188,568	0
188,568	其他金融資產－流動	188,568	188,568	0
78,614	應收款項	67,920	87,497	-19,577
60,089	應收收益	49,395	68,972	-19,577
4,450	應收利息	4,450	4,450	0
14,075	其他應收款	14,075	14,075	0
4,838	存貨	4,838	4,838	0
4,838	商品存貨	4,838	4,838	0
7,692	預付款項	7,691	7,691	0
384	用品盤存	384	384	0
0	預付費用	0	0	0
7,307	留抵稅額	7,307	7,307	0
263	短期貸墊款	263	263	0
263	短期墊款	263	263	0
287,372	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	287,672	287,522	150
200,416	非流動金融資產	200,416	200,416	0
197,652	備供出售金融資產－非流動	197,652	197,652	0
2,764	備供出售金融資產評價調整－非流動	2,764	2,764	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
1,858	準備金	2,158	2,008	150
1,858	退休及離職準備金	2,158	2,008	150
258,413	不動產、廠房及設備	293,554	248,752	44,802
6,726	土地改良物	3,500	5,113	-1,613
21,752	土地改良物	21,752	21,752	0
-15,026	累計折舊－土地改良物	-18,252	-16,639	-1,613
131,114	房屋及建築	131,432	128,773	2,659
148,884	房屋及建築	153,884	148,884	5,000
-17,770	累計折舊－房屋及建築	-22,452	-20,111	-2,341
62,693	機械及設備	56,794	55,407	1,387
318,341	機械及設備	351,485	335,515	15,970
-255,649	累計折舊－機械及設備	-294,691	-280,108	-14,583
3,771	交通及運輸設備	43,257	1,948	41,309
15,671	交通及運輸設備	57,931	15,771	42,160
-11,900	累計折舊－交通及運輸設備	-14,674	-13,823	-851

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110年12月31日

單位:新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
54,109	什項設備	58,571	57,511	1,060
145,123	什項設備	162,478	156,993	5,485
-91,013	累計折舊－什項設備	-103,907	-99,482	-4,425
0	購建中固定資產	0	0	0
0	訂購機件及設備款	0	0	0
2,347,491	投資性不動產	2,232,409	2,289,950	-57,541
2,347,491	投資性不動產	2,232,409	2,289,950	-57,541
2,917,510	投資性不動產	2,917,510	2,917,510	0
-570,019	累計折舊－投資性不動產	-685,101	-627,560	-57,541
2,554	無形資產	754	425	329
2,554	無形資產	754	425	329
207	專利權	207	207	0
2,347	電腦軟體	547	218	329
1,287,204	其他資產	1,257,653	1,271,623	-13,970
50,119	遞延資產	35,051	41,817	-6,766
50,119	遞延費用	35,051	41,817	-6,766
1,237,085	什項資產	1,222,602	1,229,806	-7,204
781	存出保證金	781	781	0
10,193	暫付及待結轉帳項	10,193	10,193	0
1,335,256	代管資產	1,335,256	1,335,256	0
-109,145	累計折舊－代管資產	-123,628	-116,424	-7,204
4,642,520	合 計	4,536,010	4,560,800	-24,790
1,270,255	負債	1,256,072	1,263,126	-7,054
37,704	流動負債	37,705	37,705	0
64	應付款項	64	64	0
64	應付代收款	64	64	0
37,640	預收款項	37,641	37,641	0
37,640	預收收入	37,641	37,641	0
1,232,550	其他負債	1,218,367	1,225,421	-7,054
1,232,550	什項負債	1,218,367	1,225,421	-7,054
4,581	存入保證金	4,581	4,581	0
1,858	應付退休及離職金	2,158	2,008	150
1,226,111	應付代管資產	1,211,628	1,218,832	-7,204
3,372,265	淨值	3,279,938	3,297,674	-17,736
372,639	基金	449,991	386,776	63,215
372,639	基金	449,991	386,776	63,215
372,639	基金	449,991	386,776	63,215
3,186,900	公積	3,165,725	3,165,725	0
3,186,900	資本公積	3,165,725	3,165,725	0
269,389	受贈公積	248,215	248,215	0
2,917,510	其他資本公積	2,917,510	2,917,510	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
預計平衡表**

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
-190,037	累積餘絀	-338,542	-257,591	-80,951
0	累積賸餘	0	0	0
0	累積賸餘	0	0	0
-190,037	累積短絀	-338,542	-257,591	-80,951
-190,037	累積短絀	-338,542	-257,591	-80,951
2,764	淨值其他項目	2,764	2,764	0
2,764	累積其他綜合餘絀	2,764	2,764	0
2,764	備供出售金融資產未實現餘絀	2,764	2,764	0
4,642,520	合 計	4,536,010	4,560,800	-24,790

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本年預算數: \$0 上年預算數: \$0 前年度決算數: \$102,039
- 2.信託代理與保證負債科目,本年預算數: \$0 上年預算數: \$0 前年度決算數: \$102,039
- 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110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	120.20	143,034	
服務成本	人次	1,190,000	120.20	143,034	
館務服務	人次	1,190,000	120.20	143,034	
上年度預算數		1,190,000	123.40	146,848	
服務成本	人次	1,190,000	123.40	146,848	
館務服務	人次	1,190,000	123.40	146,848	
前年度決算數		1,104,204	126.83	140,051	
服務成本	人次	1,104,204	126.83	140,051	
館務服務	人次	1,104,204	126.83	140,051	
107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	

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110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	
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84人及勞務承攬15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110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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務總支出部分	59,028	2,205	2,224	0	7,367	2,661	0	32	4,824	
勞務成本	20,616	1,718	933	0	2,688	1,308	0	16	1,776	
正式人員	20,616	0	873	0	2,469	1,308	0	16	1,656	
職員	18,396	0	760	0	2,212	985	0	8	1,524	
工員	2,220	0	113	0	257	323	0	8	132	
聘僱人員	0	1,718	60	0	219	0	0	0	120	
職員	0	1,718	60	0	219	0	0	0	120	
教學成本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
管理及總務費用	16,272	487	661	0	2,006	1,085	0	8	1,344	
正式人員	16,272	0	642	0	1,943	1,085	0	8	1,308	
職員	15,852	0	626	0	1,893	1,037	0	8	1,284	
工員	420	0	16	0	50	48	0	0	24	
聘僱人員	0	487	19	0	63	0	0	0	36	
職員	0	487	19	0	63	0	0	0	36	
研究發展及訓練費用	22,140	0	630	0	2,673	268	0	8	1,704	
正式人員	22,140	0	630	0	2,673	268	0	8	1,704	
職員	21,240	0	573	0	2,567	130	0	8	1,644	
工員	900	0	57	0	106	138	0	0	60	
合 計	59,028	2,205	2,224	0	7,367	2,661	0	32	4,824	
總 計	59,028	2,205	2,224	0	7,367	2,661	0	32	4,824	

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84人，計31,071千元及勞務承攬15人，計9,000千元。

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7,367千元。
2. 考績獎金：係依據公務人員考績法規定，按36人編列，計2,661千元。
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 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
0	0	5,148	151	0	2,424	1	86,065	3,000	89,065
0	0	1,968	51	0	1,041	1	32,116	0	32,116
0	0	1,728	47	0	977	1	29,691	0	29,691
0	0	1,464	42	0	817	0	26,208	0	26,208
0	0	264	5	0	160	1	3,483	0	3,483
0	0	240	4	0	64	0	2,425	0	2,425
0	0	240	4	0	64	0	2,425	0	2,425
0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000
0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000
0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000
0	0	1,392	58	0	661	0	23,974	0	23,974
0	0	1,320	57	0	641	0	23,276	0	23,276
0	0	1,260	56	0	619	0	22,635	0	22,635
0	0	60	1	0	22	0	641	0	641
0	0	72	1	0	20	0	698	0	698
0	0	72	1	0	20	0	698	0	698
0	0	1,788	42	0	722	0	29,975	0	29,975
0	0	1,788	42	0	722	0	29,975	0	29,975
0	0	1,668	40	0	607	0	28,477	0	28,477
0	0	120	2	0	115	0	1,498	0	1,498
0	0	5,148	151	0	2,424	1	86,065	3,000	89,065
0	0	5,148	151	0	2,424	1	86,065	3,000	89,065

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110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
74,706	82,943	用人費用	89,065	32,116	3,000
48,544	54,436	正式員額薪資	59,028	20,616	
45,304	51,195	職員薪金	55,488	18,396	
3,240	3,241	工員工資	3,540	2,220	
5,165	4,967	聘僱及兼職人員薪資	5,205	1,718	3,000
862	910	聘用人員薪金	950	463	
1,257	1,257	約僱職員薪金	1,255	1,255	
3,046	2,800	兼職人員酬金	3,000		3,000
1,908	2,194	超時工作報酬	2,224	933	
1,670	1,904	加班費	1,934	805	
238	290	值班費	290	128	
8,203	9,344	獎金	10,060	4,012	
1,838	2,236	考績獎金	2,661	1,308	
6,365	7,076	年終獎金	7,367	2,688	
	32	其他獎金	32	16	
4,070	4,557	退休及卹償金	4,824	1,776	
3,876	4,362	職員退休及離職金	4,608	1,644	
195	195	工員退休及離職金	216	132	
6,817	7,444	福利費	7,723	3,060	
4,408	5,034	分擔員工保險費	5,148	1,968	
24	120	傷病醫藥費	151	51	
2,386	2,290	其他福利費	2,424	1,041	
	1	提繳費	1	1	
	1	提繳工資墊償費用	1	1	
78,812	87,733	服務費用	85,562	23,210	22,527
4,361	5,000	水電費	5,000		1,100
3,122	3,700	工作場所電費	3,750		950
1,112	1,100	宿舍電費	1,045		
24	145	工作場所水費	150		150
102	55	宿舍水費	55		
925	1,242	郵電費	1,332	610	130
329	312	郵費	362	210	60
341	720	電話費	445		20
254	210	數據通信費	525	400	50
5,154	5,205	旅運費	5,920	2,435	1,985
1,734	1,610	國內旅費	1,860	475	935
1,278	444	國外旅費	740	740	
240		大陸地區旅費			
158	231	貨物運費	1,250	120	100
1,743	2,920	其他旅運費	2,070	1,100	950
2,179	1,690	印刷裝訂與廣告費	1,827	1,332	245
2,179	1,690	印刷及裝訂費	1,827	1,332	245
7,819	10,639	修理保養及保固費	9,930	4,850	710
481	732	土地改良物修護費	1,222	750	20
520	2,618	一般房屋修護費	1,188	600	40
354	600	宿舍修護費	548		
	200	其他建築修護費	700	700	

單位:新臺幣千元

度		預	算	數		
管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	財務費用	其他業務外 費用			
23,974	29,975					
16,272	22,140					
15,852	21,240					
420	900					
487						
487						
661	630					
587	542					
74	88					
3,099	2,949					
1,085	268					
2,006	2,673					
8	8					
1,344	1,704					
1,320	1,644					
24	60					
2,111	2,552					
1,392	1,788					
58	42					
661	722					
19,801	13,751		6,273			
	2,800		1,100			
	2,800					
			1,045			
			55			
580	12					
80	12					
425						
75						
260	1,240					
250	200					
10	1,020					
	20					
50	200					
50	200					
1,215	2,097		1,058			
	152		300			
530	18					
			548			

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110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
3,109	3,704	機械及設備修護費	3,364	1,200	300
502	660	交通及運輸設備修護費	703	400	50
2,852	2,125	什項設備修護費	2,205	1,200	300
361	385	保險費	2,546	105	86
72	70	交通及運輸設備保險費	125	20	
3	15	責任保險費	35	35	
285	300	其他保險費	2,386	50	86
38,476	38,717	一般服務費	42,412	8,153	15,951
149	170	佣金、匯費、經理費及手續費	145		
17,822	9,391	外包費	9,000		
72	130	義（志）工服務費	150	150	
20,326	28,880	計時與計件人員酬金	32,971	7,945	15,951
108	146	體育活動費	146	58	
19,341	24,535	專業服務費	16,275	5,725	2,320
100		技術合作費及權利金			
2,721	2,300	專技人員酬金	2,300		
816	200	法律事務費	625	625	
1,832	1,788	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,208	1,700	240
674	600	委託調查研究費	600	600	
	225	委託檢驗（定）試驗認證費	250	100	
3		委託考選訓練費			
464	300	電腦軟體服務費	372		
12,733	19,122	其他	9,920	2,700	2,080
196	320	公共關係費	320		
196	320	公共關係費	320		
22,738	23,440	材料及用品費	19,623	4,975	5,126
401	818	使用材料費	911	370	240
	20	原料	40	30	
	50	物料	70	30	20
336	468	燃料	478	60	200
65	280	設備零件	323	250	20
13,523	19,422	用品消耗	15,512	4,605	4,886
1,385	1,190	辦公（事務）用品	1,375	450	355
582	340	報章什誌	610	550	40
22	130	農業與園藝用品及環境美化費	130		
6,089	8,360	化學藥劑與實驗用品	6,740	635	3,105
550	1,040	食品	860	450	110
488	850	飼料	753	10	350
269	164	醫療用品（非醫療院所使用）	170	10	100
4,137	7,348	其他	4,874	2,500	826
8,816	3,200	商品及醫療用品	3,200		
8,816	3,200	商品	3,200		
4,796	4,695	租金與利息	4,543	2,800	1,103
1,023	400	地租及水租	950	800	150
1,023	400	場地租金	950	800	150
	50	房租			

單位:新臺幣千元

度	預	算	數			
管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	財務費用	其他業務外 費用			
232	1,582		50			
243			10			
210	345		150			
355	2,000					
105						
250	2,000					
10,321	3,882		4,105			
40			105			
9,000						
1,237	3,838		4,000			
44	44					
6,700	1,520		10			
2,300						
178	90					
	150					
372						
3,850	1,280		10			
320						
320						
1,801	4,219		3,502			
281	20					
	10					
20						
208	10					
53						
1,520	4,199		302			
450	120					
20						
100	30					
	3,000					
100	200					
93	300					
10	50					
747	499		302			
			3,200			
			3,200			
290	350					

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110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
	50	一般房屋租金			
210	650	機器租金	300	150	60
124	350	電腦租金及使用費			
86	300	機械及設備租金	300	150	60
2,984	2,325	交通及運輸設備租金	2,623	1,450	643
1,702	1,250	船租	1,550	800	500
1,121	675	車租	873	650	143
162	400	電信設備租金	200		
577	1,270	什項設備租金	670	400	250
577	1,270	什項設備租金	670	400	250
117,202	116,696	折舊、折耗及攤銷	99,260	79,333	14
34,207	38,805	不動產、廠房及設備折舊	23,813	13,386	14
1,613	1,613	土地改良物折舊	1,613	1,613	
2,341	2,341	一般房屋折舊	2,341	2,341	
21,141	24,459	機械及設備折舊	14,583	6,138	2
1,777	1,923	交通及運輸設備折舊	851	364	10
7,334	8,469	什項設備折舊	4,425	2,930	2
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	7,204		
7,279	7,279	代管資產折舊	7,204		
18,176	13,071	攤銷	10,702	10,702	
3,310	2,769	攤銷電腦軟體費	1,816	1,816	
14,866	10,302	其他攤銷費用	8,886	8,886	
263	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		
220	320	規 費	320	200	
182	280	行政規費與強制費	280	200	
38	40	汽車燃料使用費	40		
287	340	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	490	400	30
220	340	會費	490	400	30
114	220	國際組織會費	220	200	
97	120	學術團體會費	270	200	30
10		職業團體會費			
50		捐助、補助與獎助			
50		其他			
17		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			
10		獎勵費用			
7		其他			
196		短絀、賠償與保險給付			
196		各項短絀			
196		兌換短絀			
	10	其他	10		
	10	其他費用	10		
	10	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	財務費用	其他業務外 費用				
40	50						
40	50						
240	290						
	250						
40	40						
200							
10	10						
10	10						
11,399	8,514						
1,899	8,514						
1,035	7,408						
117	360						
747	746						
2,296							
2,296							
7,204							
7,204							
170							
50							
50							
120							
80							
40							
	60						
	60						
	20						
	40						
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110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
299,000	316,227	總 計	298,923	143,034	31,800

單位:新臺幣千元

度		預		算		數	
管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	財務費用	其他業務外 費用				
57,445	56,869		9,775				

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
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分 年 預 算 數			備 註
				以前年度	本年度	以後年度	
房屋及建築	1.國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	250,000	0	5,000	245,000	典藏展示教育大樓工程
機械及設備	1.國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	58,350	0	11,540	46,810	園區效能評估及優化及新型混合水下博物館
交通及運輸設備	1.國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	42,000	0	42,000	0	水下載具及水下工作船
什項設備	1.國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	250	0	0	250	影印機及數位翻拍典藏設備等
合 計			350,600	0	58,540	292,060	

躍升計畫投資總額360,400千元，包含固定資產350,600千元及遞延資產9,800千元。

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110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2,400cc 2輛)、小客貨兩用車3人座2輛(2,500cc)。

二、其他公務車輛：本館本年度增購公務用機車1輛，計有公務機車18輛(125cc15輛及150cc3輛)。

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
補辦預算明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	2,950		
(二)一般建築及設備計畫	2,950		購置機械設備不足295萬元，經行政院108年12月30日院授教字第1080188594號函同意辦理，並於110年補辦預算。
機械及設備	2,950	108	
合 計	2,950		

主辦會計人員：黃 卉 宇

基金主持人：陳 啟 祥