中華民國 111 年度

中 央 政 府 總 預 算 案

教育部主管

國立海洋生物博物館附屬單位預算分預算

（非營業部分）

國立海洋生物博物館　　編

國立海洋生物博物館作業基金
附屬單位預算分預算目次

中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明----------1

二、預算表

（一）主要表

1.收支餘絀預計表----------17

2.餘絀撥補預計表----------19

3.現金流量預計表----------20

（二）明細表

1.教學收入明細表----------21

2.租金及權利金收入明細表----------22

3.其他業務收入明細表----------23

4.業務外收入明細表----------24

5.勞務成本明細表及說明----------26

6.教學成本明細表及說明----------34

7.管理及總務費用明細表及說明----------42

8.研究發展及訓練費用明細表及說明----------46

9.業務外費用明細表及說明----------49

10.固定資產建設改良擴充明細表----------52

11.固定資產建設改良擴充資金來源明細表----------54

12.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表----------56

13.資產折舊明細表----------58

14.基金數額增減明細表----------60

（三）參考表

1.預計平衡表----------61

2.5 年來主要營運項目分析表 ----------64

3.員工人數彙計表----------65

4.用人費用彙計表----------66

5.各項費用彙計表----------68

6.一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

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 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨：

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

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

二、組織概況：

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

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

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

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

(四)科學教育組：負責推廣博物館之海洋生物科學教育，展場教育、學校教育、社會教育、環境教育、社區服務、志工培訓、各類圖

書之出版及教材教具研發，及負責規劃執行海洋教育中心各項活動等業務。

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

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

(七)主計室：依法辦理歲計、會計、統計事項及監督委外廠商財務狀況。

(八)人事室：依法辦理人事管理事項。

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

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

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

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

三、基金歸類及屬性：

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 110 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前（109）年度決算結果：

（一）業務收入:決算數 2 億 3,792 萬 2,885 元,較預算數 2 億 0,083 萬 8,000 元，增加 3,708 萬 4,885 元，約 18.47%，主要係教育部專案補助計畫較預計增加所致。

（二）業務成本與費用:決算數 3 億 1,979 萬 1,596 元,較預算數 3 億 0,554 萬元，增加 1,425 萬 1,596 元，約 4.66%，主要係用人費用及服務費用以及材料及用品費較預計增加所致。

（三）業務外收入:決算數 2,380 萬 4,298 元,較預算數 1,938 萬 2,000 元，增加 442 萬 2,298 元，約 22.82%，主要係兌換賸餘較預計增加所致。

（四）業務外費用:決算數 1,914 萬 4,349 元,較預算數 1,068 萬 7,000 元，增加 845 萬 7,349 元，約 79.14%，主要係雜項費用較預計增加所致。

（五）本期短絀：決算短絀數 7,720 萬 8,762 元，較預算短絀數 9,600 萬 7,000 元，減少短絀 1,879 萬 8,238 元，約 19.58%，主要係委外經營廠商給付權利金較預計增加所致。

（六）固定資產之建設改良與擴充：決算數 2,673 萬 0,535 元，占可用預算數 2,914 萬 3,000 元，執行率約 91.72%。

二、上(110)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 9,112 萬 2,049 元,較預計數 9,546 萬 8,000 元，減少 434 萬 5,951 元，約 4.55%，主要係建教合作計畫收入較預計減少所致。

（二）業務成本與費用：實際業務成本與費用 1 億 3,423 萬 3,520 元，較預計數 1 億 4,741 萬 8,000 元，減少 1,318 萬 4,480 元，約 8.94%，主要係用人費用、服務費用、材料及用品費等較預計減少所致。

（三）業務外收入:實際業務外收入 887 萬 8,218 元,較預計數 874 萬 4,000 元，增加 13 萬 4,218 元，約 1.53%，主要係文創商品收入較預計增加所致。

（四）業務外費用:實際業務外費用 913 萬 0,600 元,較預計數 485 萬 4,000 元，增加 427 萬 6,600 元，約 88.1%，主要係文創商品費用較預計增

加所致。

（五）本期短絀：實際發生短絀數 4,336 萬 3,853 元，較預計短絀數 4,806 萬元，減少 469 萬 6,147 元，約 9.77%，主要服務成本、管理及總務費用較預計減少所致。

（六）固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 494 萬 3,501 元，占預計數 751 萬 6,000 元，執行率約 65.77%，主要係典藏展示教育大樓委託設計及監造完成基本設計需求，建築師正依需求設計中，待建築師完成設計後支付款項；水下載具及工作船隻已完成規劃，預計於 7 月 6 月進行第二次招標，並積極辦理。

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 20 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) 以科教活動推廣本館研究成果，預計舉辦 2 場次，並進行活動問卷調查達 100 份以上。 (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 4 種 200 尾、繁殖復育 3 種 300 尾。 (2)預計提供淡水魚親代養殖培育 9 種、繁殖 2 種約 300 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 200 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)預計完成水生生物疾病診療 15 件。 (2)保育類海龜收容中心進行救援、收容、鑑定、醫療、野放前評估及野放保育類海龜計 16 件。 (3)預計辦理保育宣導及參觀教育活動 24 場次。
	7. 建立本館養殖用水安全評估與預警系統。	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。	預計招收新生 20 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「白鯨展覽」111 年預計參觀人次為 60 萬人次。 (2)持續辦理「究境-探索海洋科技展」特展，111 年預計參觀人次為 30 萬人次。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		(3)辦理「智慧博物館計畫成果多功能展演中心」特展，111 年預計參觀人次為 10 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，有效地管理典藏資源。	(1)進行本館魚類樣本盤點，預計盤點五千筆資料，維持現有標本的良好保存狀態以及資料正確性。 (2)蒐集各類海洋生物標本，年度目標為 1,500 筆。 (3)標本資料數位化上傳，資料庫數量為 1,500 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，創造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)辦理網路行銷、推廣特展、科教活動及海洋教育。 (2)建置線上特展導覽、升級展場 360°VR 導覽等。
	5. 持續辦理海洋學校，	辦理全國 20 所以上海洋學

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	集結建立本土化、在地化教案集。	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。
	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) 透過水下直播技術，運用於線上及展場服務共計 8 場次。 (2) 開放新多媒體影音平台公開上線使用。 (3) 發表有關海域探勘、海洋生物、海洋教育相關研究學術相關論文 1 篇 (4) 於新建置之多媒體影音平台增加資料筆數 1,000 筆，透過關鍵字整合所有資料，並藉由跨系統整合於雲端。 (5) 透過 iOcean 海生館整體服務提升 App 提供民眾於博物館參觀前中後的

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		服務提升，完成下載次數 1,000 筆。
（三）技術與研究成果商品化及策略聯盟發展產學合作	應用本館研發能量與人力，尋求跨單位合作，並結合教學展示設施與研究儀器設備等資源，透過跨單位合作，進行產官學研發技術開發。	(1) 運用研究成果或自行開發量產可商品化品項13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，整合彼此研發資源或參與技術服務。
（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或國內外協會之活動，如海洋科學年會、海洋產學策進會、珊瑚礁協會及台灣動物園暨水族館協會。 (2) 參與國際組織如 WAZA、SEAZA 及 ASPAC 等，強化我國水族館在各國際組織內之交流與功能，提升本館競爭力及增進視野。
（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，111 年預計辦理 6 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+學習平臺）之課程及薦送同仁參加行政院人事行政總處人力發展中心及國家教育研究院等與業務相關之實體課程。 (3)辦理 111 年度當前政府重大政策、法定訓練及民主治理價值等課程: 1. 當前政府重大政策勵 1 小時。 2. 環境教育(4 小時)。 3. 性別主流化(1 小時)。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		4.廉政與服務倫理、人權教育、行政中立、多元族群文化、公民參與等(4小時)。 (4)辦理 111 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。
(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 100 冊以上(含外文及專業書 30 冊、其他視聽資料及中文圖書 70 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。
(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臺以上，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，太陽光電發電量達 8 萬度以上，並申請取得再生能源憑證達80張以上。
(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。	監督委外廠商服務品質工作；辦理遊客滿意度問卷調查，持續改善服務品質。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9,289萬8,000元，其內容如下：

1.分年性項目:係編列「國立社教機構環境優化·服務躍升計畫」6,516萬3,000元，分別為房屋及建築4,535萬元、機械及設備1,981萬3,000元。

2.一次性項目：

(1)機械及設備1,007萬9,000元：係購置、汰換與擴充研究設備及資訊設備等。

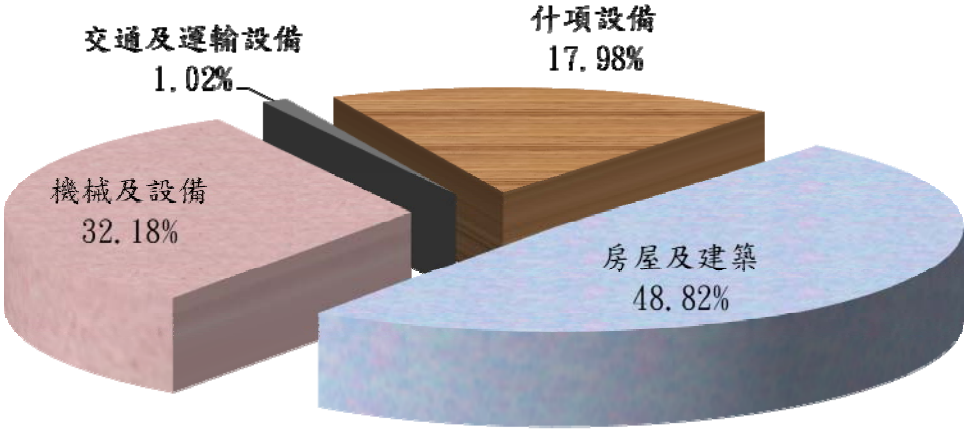
(2)交通及運輸設備95萬元：係購置電信設備及首長座車。

(3)什項設備1,670萬6,000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。

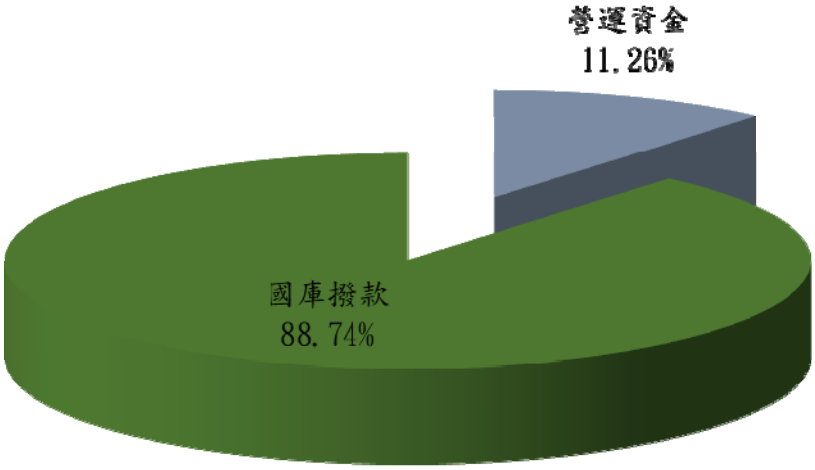
(二)資金來源:係營運資金1,045萬7,000元及國庫撥款8,244萬1,000元，共計9,289萬8,000元。

(三)111 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	111 年度預算	資　金　來　源	111 年度預算
不動產、廠房及設備	92,898	營運資金	10,457
房屋及建築	45,350	國庫撥款	82,441
機械及設備	29,892		
交通及運輸設備	950		
什項設備	16,706		
合　　計	92,898	合　　計	92,898

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

（一）業務收入1億8,845萬9,000元,較上年度預算數1億9,148萬2,000元，減少302萬3,000元，約1.58%，主要係建教合作計畫減少所致。

（二）業務成本與費用2億9,520萬6,000元,較上年度預算數2億8,918萬7,000元，增加601萬9,000元，約2.08%，主要係服務成本與管理費用及總務費用增加所致。

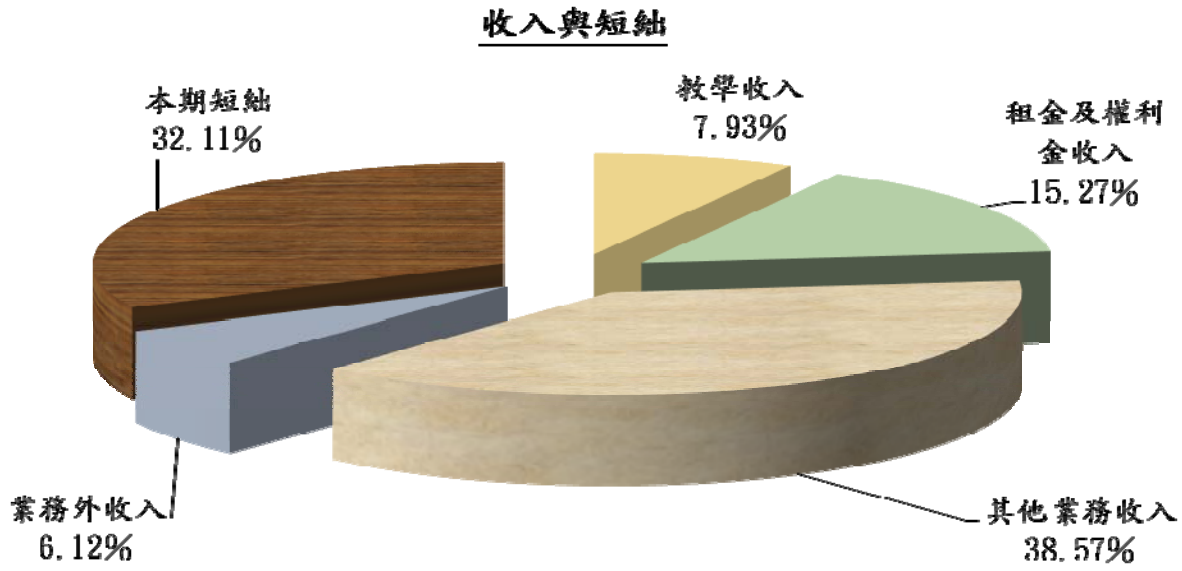
（三）業務外收入1,866萬2,000元,較上年度預算數1,928萬6,000元，減少62萬4,000元，約3.24%，主要係專戶存款及購買中央公債之利息利率調降所致。

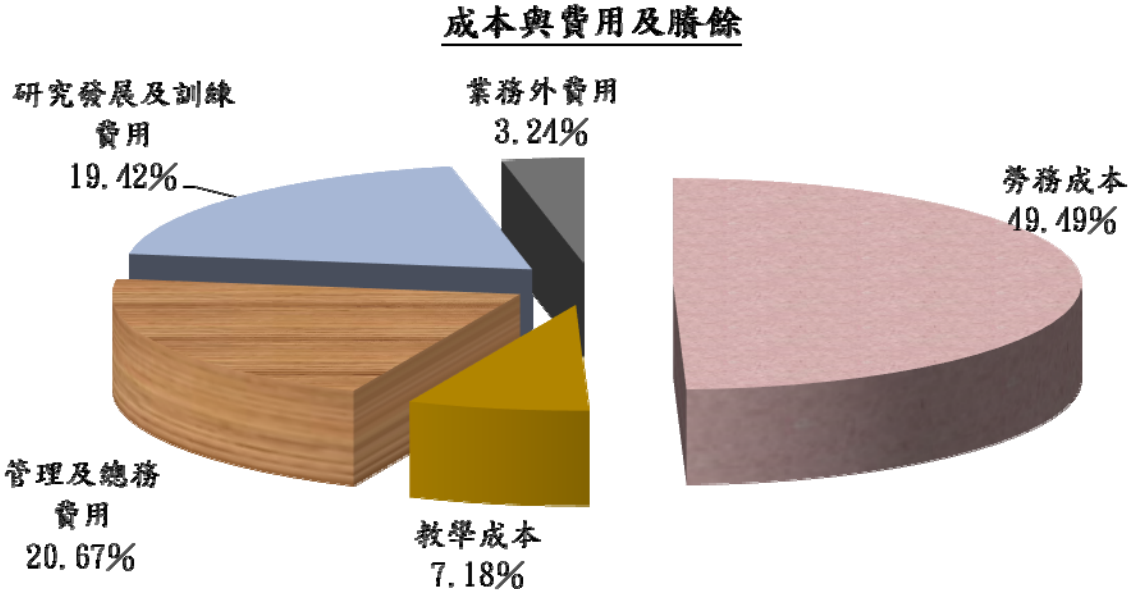
（四）業務外費用988萬元，較上年度預算數977萬5,000元，增加10萬5,000元，約1.07%，係雜項費用增加所致。

（五）業務總收支相抵後，發生本期短絀9,796萬5,000元，較上年度預算短絀數8,819萬4,000元，增加977萬1,000元，約11.08%，主要係建教合作收入減少所致。

（六）本年度及最近五年收入、成本與費用及賸餘圖表，列示如下：

111 年度收入與短絀、成本與費用

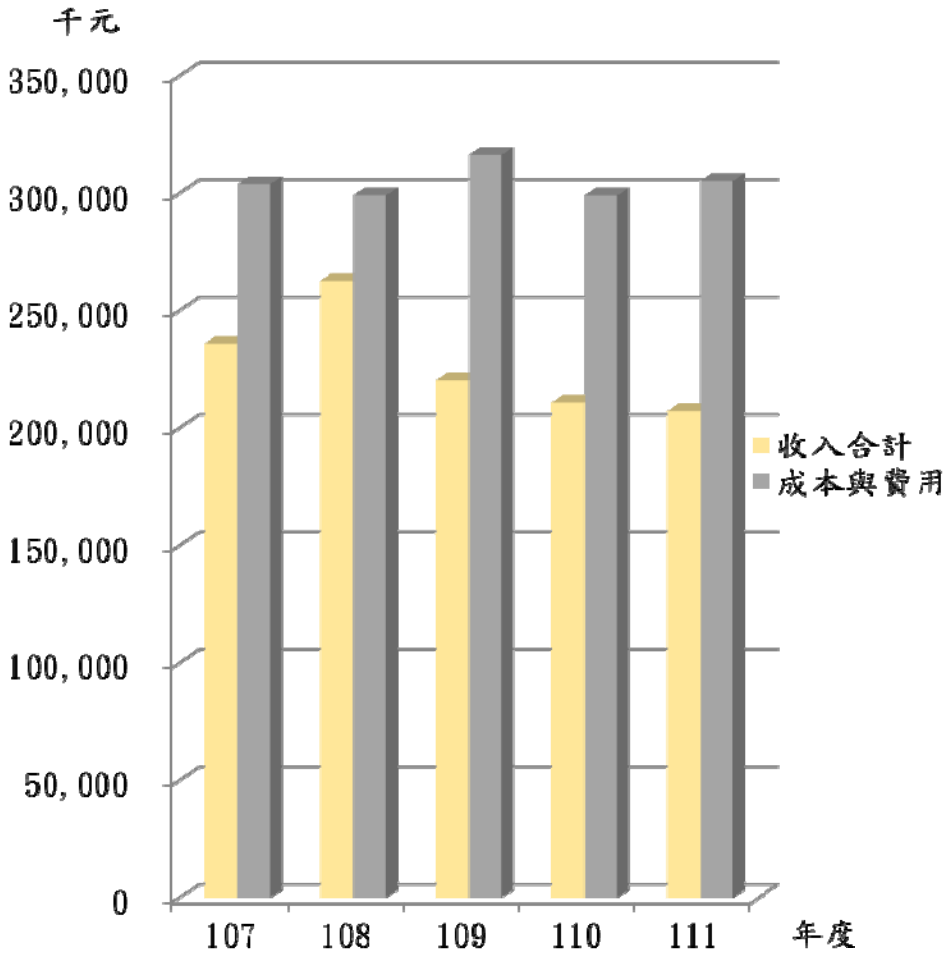




單位:新臺幣千元

收入與短絀	111 年度預算	成本與費用	111 年度預算
業務收入	188,459	業務成本與費用	295,206
教學收入	24,200	勞務成本	150,991
租金及權利金收入	46,596	教學成本	21,900
其他業務收入	117,663	管理及總務費用	63,063
業務外收入	18,662	研究發展及訓練費用	59,252
本期短絀	97,965	業務外費用	9,880
收入與短絀總額	305,086	成本與費用總額	305,086

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	107 年度決算	108 年度決算	109 年度決算	110 年度預算	111 年度預算
收入					
業務收入	210,413	214,785	237,923	191,482	188,459
業務外收入	25,344	47,696	23,804	19,286	18,662
收入合計	235,757	262,481	261,727	210,768	207,121
費用					
業務成本與費用	287,532	283,774	319,792	289,187	295,206
業務外費用	16,238	15,227	19,144	9,775	9,880
成本與費用合計	303,770	299,001	338,936	298,962	305,086
本期餘絀	-68,013	-36,520	-77,209	-88,194	-97,965

註：107 至 109 年度決算數為審定決算數；110 年度為預算案數。以下各表同。

二、餘絀撥補之預計：

（一）短絀之部：本年度預計短絀 9,796 萬 5,000 元，以前年度待填補短絀 3 億 1,978 萬 3,000 元，共有待填補短絀 4 億 1,774 萬 8,000 元，除撥用公積 720 萬 4,000 元填補外，尚有短絀 4 億 1,054 萬 4,000 元，留待以後年度填補。

（二）最近五年無賸餘分配。

三、現金流量之預計：

（一）業務活動之淨現金流出 1,017 萬 5,000 元，其中：

1. 本期短絀 9,796 萬 5,000 元。
2. 利息股利之調整 500 萬元。
3. 調整項目 9,129 萬元，包括提列折舊及攤銷 1 億 0,186 萬 7,000 元、提列退休及離職準備金 15 萬元，流動資產淨減 1,072 萬 7,000 元。
4. 收取利息 150 萬元。

（二）投資活動之淨現金流出 1 億 0,007 萬 8,000 元，其中：

1. 現金流入 350 萬元，係收取利息。
2. 現金流出 1 億 0,357 萬 8,000，包括增加不動產、廠房及設備 9,289 萬 8,000 元與增加退休及離職準備金、無形資產及其他資產 1,068 萬元。

（三）籌資活動之淨現金流入 9,192 萬 1,000 元，係國庫增撥基金。

（四）現金及約當現金之淨減 1,833 萬 2,000 元，係期末現金及約當現金 2 億 1,642 萬元，較期初現金及約當現金 2 億 3,475 萬 2,000 元減少之數。

四、補辦預算事項：無。

本 頁 空 白

主　要　表

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

中華民國111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	%
237,923	100.00	**業務收入**	188,459	100.00	191,482	100.00	-3,023	-1.58
26,040	10.94	教學收入	24,200	12.84	32,100	16.76	-7,900	-24.61
25,819	10.85	建教合作收入	23,100	12.26	31,000	16.19	-7,900	-25.48
222	0.09	推廣教育收入	1,100	0.58	1,100	0.57	0	0.00
55,446	23.30	租金及權利金收入	46,596	24.72	49,395	25.80	-2,799	-5.67
55,446	23.30	權利金收入	46,596	24.72	49,395	25.80	-2,799	-5.67
156,436	65.75	其他業務收入	117,663	62.43	109,987	57.44	7,676	6.98
106,163	44.62	社教機構發展補助收入	95,547	50.70	95,547	49.90	0	0.00
50,273	21.13	其他補助收入	22,116	11.74	14,440	7.54	7,676	53.16
319,792	134.41	**業務成本與費用**	295,206	156.64	289,187	151.03	6,019	2.08
182,951	76.90	勞務成本	150,991	80.12	143,073	74.72	7,918	5.53
182,951	76.90	服務成本	150,991	80.12	143,073	74.72	7,918	5.53
26,040	10.94	教學成本	21,900	11.62	31,800	16.61	-9,900	-31.13
25,819	10.85	建教合作成本	21,100	11.20	31,000	16.19	-9,900	-31.94
222	0.09	推廣教育成本	800	0.42	800	0.42	0	0.00
59,881	25.17	管理及總務費用	63,063	33.46	57,445	30.00	5,618	9.78
59,881	25.17	管理費用及總務費用	63,063	33.46	57,445	30.00	5,618	9.78
50,920	21.40	研究發展及訓練費用	59,252	31.44	56,869	29.70	2,383	4.19
50,920	21.40	研究發展費用	59,252	31.44	56,869	29.70	2,383	4.19
-81,869	-34.41	**業務賸餘（短絀）**	-106,747	-56.64	-97,705	-51.03	-9,042	9.25
23,804	10.00	**業務外收入**	18,662	9.90	19,286	10.07	-624	-3.24
8,054	3.39	財務收入	5,000	2.65	6,000	3.13	-1,000	-16.67
5,037	2.12	利息收入	5,000	2.65	6,000	3.13	-1,000	-16.67
3,017	1.27	兌換賸餘	0	0.00	0	0.00	0	
15,750	6.62	其他業務外收入	13,662	7.25	13,286	6.94	376	2.83
4,294	1.80	資產使用及權利金收入	3,934	2.09	3,868	2.02	66	1.71
18	0.01	違規罰款收入	100	0.05	100	0.05	0	0.00
0	0.00	受贈收入	0	0.00	300	0.16	-300	-100.00
11,438	4.81	雜項收入	9,628	5.11	9,018	4.71	610	6.76
19,144	8.05	**業務外費用**	9,880	5.24	9,775	5.10	105	1.07
8,894	3.74	財務費用	0	0.00	0	0.00	0	
8,894	3.74	兌換短絀	0	0.00	0	0.00	0	
10,251	4.31	其他業務外費用	9,880	5.24	9,775	5.10	105	1.07
10,251	4.31	雜項費用	9,880	5.24	9,775	5.10	105	1.07
4,660	1.96	**業務外賸餘（短絀）**	8,782	4.66	9,511	4.97	-729	-7.66
-77,209	-32.45	**本期賸餘（短絀）**	-97,965	-51.98	-88,194	-46.06	-9,771	11.08

註：1.前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。
　　2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

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111年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收支：

1.業務收入1億8,845萬9千元，包括教學收入2,420萬元、租金及權利金收入4,659萬6千元、其他業務收入1億1,766萬3千元。

2.業務成本與費用2億9,520萬6千元，包括勞務成本1億5,099萬1千元、教學成本2,190萬元、管理及總務費用6,306萬3千元、研究發展及訓練費用5,925萬2千元。

3.業務短絀1億0,674萬7千元。

(二)業務外收支：

1.業務外收入1,866萬2千元，包括財務收入500萬元及其他業務外收入1,366萬2千元。

2.業務外費用988萬元，係其他業務外費用。

3.業務外賸餘878萬2千元。

(三)本期短絀9,796萬5千元。

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
1	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
1	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111年度

單位:新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
		賸餘之部			
		本期賸餘			
		前期未分配賸餘			
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
		分配之部			
		填補累積短絀			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
		未分配賸餘			
345,785	100.00	短絀之部	417,748	100.00	
88,194	25.51	本期短絀	97,965	23.45	
257,591	74.49	前期待填補之短絀	319,783	76.55	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
7,204	2.08	填補之部	7,204	1.72	
		撥用賸餘			
7,204	2.08	撥用公積	7,204	1.72	
		折減基金			
		公庫撥款			
338,581	97.92	待填補之短絀	410,544	98.28	

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111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	-10,175	
本期賸餘（短絀）	-97,965	
利息股利之調整	-5,000	
利息收入	-5,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-102,965	
調整項目	91,290	提列固定資產折舊89,133千元、攤銷12,734千元、提列退撫金150千元及流動資產淨減10,727千元。
折舊、減損及折耗	89,133	
攤銷	12,734	
其他	150	
流動資產淨減（淨增）	-10,727	
未計利息股利之現金流入（流出）	-11,675	
收取利息	1,500	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-10,175	
▼投資活動之現金流量	-100,078	
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	-92,898	購置固定資產。
增加不動產、廠房及設備	-92,898	
	-92,898	
增加無形資產及其他資產	-10,530	增加無形資產及遞延資產。
增加無形資產	-780	購置電腦軟體。
增加其他資產	-9,750	代管資產大修增加遞延費用。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-100,078	
▼籌資活動之現金流量	91,921	
增加基金、公積及填補短絀	91,921	國庫增撥基金。
增加基金	91,921	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	91,921	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-18,332	
▼期初現金及約當現金	234,752	
▼期末現金及約當現金	216,420	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	50	
撥出不動產、廠房及設備明細(-)	-50	
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	撥用公積填補虧損。
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111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				24,200	
建教合作收入				23,100	辦理建教合作計畫收入。
委託研究計畫				23,100	
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111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	46,596	
權利金收入	46,596	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111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	117,663	
社教機構發展補助收入	95,547	教育部核給補助社教機構收入。
教育部核給年度補助	95,547	
其他補助收入	22,116	接受政府機關補助等收入。
教育部核給年度補助	22,116	

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111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	18,662	
財務收入	5,000	
利息收入	5,000	專戶存款及購買中央公債之利息收入。
其他業務外收入	13,662	
資產使用及權利金收入	3,934	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1,224千元。 3.員工及學員宿舍收入等2,410千元。
違規罰款收入	100	廠商逾期交貨違規罰款收入。
雜項收入	9,628	1.出售廢紙、報廢品等雜項收入150千元。 2.出版品收入500千元。 3.創產商品收入8,920千元。 4.銷售試驗水生孳生物收入40千元。 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111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				150,991	
服務成本				150,991	
用人費用				34,781	
正式員額薪資				22,032	
職員薪金				20,220	
工員工資				1,812	
聘僱及兼職人員薪資				1,752	
聘用人員薪金				492	
約僱職員薪金				1,260	
超時工作報酬				1,475	
加班費				1,347	
值班費				128	
獎金				4,256	
考績獎金				1,266	
年終獎金				2,974	
其他獎金				16	
退休及卹償金				2,004	
職員退休及離職金				1,884	
工員退休及離職金				120	
福利費				3,261	
分擔員工保險費				2,268	
傷病醫藥費				50	
其他福利費				943	
提繳費				1	
提繳工資墊償費用				1	
服務費用				24,876	
郵電費				250	
郵費				200	
數據通信費				50	
旅運費				2,188	
國內旅費				690	
國外旅費				278	
貨物運費				120	
其他旅運費				1,100	
印刷裝訂及公告費				1,600	
印刷及裝訂費				1,600	
修理保養及保固費				4,750	
土地改良物修護費				750	
一般房屋修護費				600	
其他建築修護費				600	
機械及設備修護費				1,200	

單位:新臺幣千元

度預算數		前年度決算數		
平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
	143,073			182,951
	143,073			182,951
	32,116			29,589
	20,616			18,807
	18,396			16,936
	2,220			1,872
	1,718			2,148
	463			910
	1,255			1,238
	933			889
	805			766
	128			123
	4,012			3,352
	1,308			1,113
	2,688			2,239
	16			
	1,776			1,628
	1,644			1,519
	132			109
	3,060			2,765
	1,968			1,901
	51			14
	1,041			850
	1			
	1			
	23,249			26,188
	610			381
	210			317
	400			65
	2,474			1,791
	475			733
	779			
	120			43
	1,100			1,015
	1,332			2,142
	1,332			2,142
	4,850			3,543
	750			269
	600			684
	700			
	1,200			1,078

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111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
交通及運輸設備修護費				400	
什項設備修護費				1,200	
保險費				80	
交通及運輸設備保險費				10	
責任保險費				30	
其他保險費				40	
一般服務費				9,168	
佣金、匯費、經理費及手續費					
外包費					
節目演出費					
義（志）工服務費				150	
計時與計件人員酬金				8,962	
體育活動費				56	
專業服務費				6,840	
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				710	
委託檢驗（定）試驗認證費				100	
電腦軟體服務費					
其他				3,705	
材料及用品費				5,603	
使用材料費				40	
原料				10	
物料				10	
燃料				20	
設備零件					
用品消耗				5,563	
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				3,458	
租金與利息				3,000	
地租及水租				800	
場地租金				800	
房租					
一般房屋租金					
機器租金				50	

單位:新臺幣千元

度預算數		前年度決算數		
平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
	400			141
	1,200			1,371
	105			67
	20			
	35			29
	50			38
	8,153			8,491
				2
				844
				18
	150			63
	7,945			7,515
	58			48
	5,725			9,772
				118
	625			
	1,700			1,304
	600			682
	100			
				363
	2,700			7,306
	4,975			38,282
	370			5
	30			
	30			
	60			5
	250			
	4,605			38,277
	450			280
	550			389
	635			346
	450			234
	10			
	10			
	2,500			37,029
	2,800			3,637
	800			850
	800			850
				175
				175
	150			58

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111年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量
電腦租金及使用費					
機械及設備租金				50	
交通及運輸設備租金				1,760	
船租				1,110	
車租				650	
什項設備租金				390	
什項設備租金				390	
折舊、折耗及攤銷				82,421	
不動產、廠房及設備折舊				14,447	
土地改良物折舊				1,609	
一般房屋折舊				2,776	
機械及設備折舊				7,399	
交通及運輸設備折舊				289	
什項設備折舊				2,374	
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				12,729	
攤銷電腦軟體費				4,151	
其他攤銷費用				8,578	
稅捐與規費（強制費）				100	
規 費				100	
行政規費與強制費				100	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				210	
會費				210	
國際組織會費				150	
學術團體會費				60	

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
				17
	150			41
	1,450			2,218
	800			1,688
	650			530
	400			337
	400			337
	79,333			85,018
	13,386			17,266
	1,613			1,613
	2,341			2,614
	6,138			7,411
	364			477
	2,930			5,151
	55,245			55,245
	55,245			55,245
				31
				31
	10,702			12,476
	1,816			1,979
	8,886			10,497
	200			81
	200			81
	200			81
	400			154
	400			154
	200			101
	200			53

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111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150,991千元。
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2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，本撙節原則編列之郵費。 2.旅運費：依業務需要，編列國內旅費690千元、國外旅費278千元、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1,600千元。 4.修理保養及保固費：為維持資產正常運用或防止其損壞而修繕養護、換置等費用。 5.保險費：依業務需要，按投保金額及現行費率編列之財產保險費。 6.一般服務費：依年度實際需要編列體育活動費56千元，包括：藝文活動及康樂活動(含慶生、自強活動、登山健行、各項競賽等)。為辦理志工服務業務，編列義工服務費150千元。本館預計進用臨時人員15人，編列計時與計件人員酬金8,962千元，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2,862千元；(2)為辦理生物標本典藏及圖書館業務，預計進用臨時人員11人，編列計時與計件人員酬金6,100千元。 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6,840千元。
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5,563千元。
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14,447千元。 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12,729千元。
510102-6000 稅捐與規費（強制費）	規費：依業務需要編列專利申請等行政規費。
510102-7000 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	會費：依業務需要參加世界動物園暨水族館協會(WAZA)國際組織、中華民國博物館學會等編列常年會費。

本 頁 空 白

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

中華民國111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				21,900	
建教合作成本				21,100	
用人費用				2,520	
聘僱及兼職人員薪資				2,520	
兼職人員酬金				2,520	
服務費用				16,445	
水電費				750	
工作場所電費				700	
工作場所水費				50	
郵電費				50	
郵費				30	
電話費				5	
數據通信費				15	
旅運費				1,150	
國內旅費				800	
國外旅費					
貨物運費				50	
其他旅運費				300	
印刷裝訂及公告費				100	
印刷及裝訂費				100	
修理保養及保固費				120	
土地改良物修護費					
一般房屋修護費					
機械及設備修護費				100	
交通及運輸設備修護費					
什項設備修護費				20	
保險費				65	
其他保險費				65	
一般服務費				13,530	
佣金、匯費、經理費及手續費					
外包費					
計時與計件人員酬金				13,530	
專業服務費				680	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				100	
電腦軟體服務費					
其他				580	
材料及用品費				1,603	
使用材料費				45	
物料				20	
燃料				15	
設備零件				10	

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
	31,800			26,040
	31,000			25,819
	3,000			2,485
	3,000			2,485
	3,000			2,485
	21,826			18,066
	1,100			409
	950			387
	150			22
	130			39
	60			19
	20			4
	50			16
	1,985			1,512
	935			804
				109
	100			95
	950			504
	245			65
	245			65
	710			423
	20			
	40			
	300			262
	50			
	300			160
	72			64
	72			64
	15,404			13,786
				3
				132
	15,404			13,651
	2,180			1,768
	100			133
				5
	2,080			1,630
	5,050			4,661
	240			12
	20			
	200			12
	20			

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111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
用品消耗				1,558	
辦公（事務）用品				40	
報章什誌				5	
化學藥劑與實驗用品				733	
服裝					
食品				30	
飼料				150	
醫療用品（非醫療院所使用）				100	
其他				500	
租金與利息				511	
地租及水租				1	
場地租金				1	
機器租金				60	
機械及設備租金				60	
交通及運輸設備租金				350	
船租				250	
車租				100	
什項設備租金				100	
什項設備租金				100	
折舊、折耗及攤銷				11	
不動產、廠房及設備折舊				11	
機械及設備折舊					
交通及運輸設備折舊				10	
什項設備折舊				1	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				10	
會費				10	
學術團體會費				10	
職業團體會費					
推廣教育成本				800	
服務費用				314	
旅運費					
其他旅運費					
保險費				14	
其他保險費				14	
一般服務費					
計時與計件人員酬金					
專業服務費				300	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				300	
材料及用品費				463	
用品消耗				463	

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
	4,810			4,649
	350			40
	40			7
	3,100			2,774
				4
	70			21
	350			181
	100			519
	800			1,104
	1,080			549
	150			1
	150			1
	60			81
	60			81
	620			382
	500			279
	120			103
	250			84
	250			84
	14			50
	14			50
	2			38
	10			10
	2			2
	30			8
	30			8
	30			6
				3
	800			222
	701			179
				1
				1
	14			3
	14			3
	547			
	547			
	140			176
	140			176
	76			12
	76			12

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111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
辦公（事務）用品				5	
化學藥劑與實驗用品				10	
食品				40	
其他				408	
租金與利息				23	
地租及水租					
場地租金					
房租					
一般房屋租金					
交通及運輸設備租金				23	
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
	5			
	5			
	40			12
	26			
	23			31
				14
				14
				17
				17
	23			
	23			

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111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21,100千元。 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，本撙節原則編列之水費、電費750千元。 2.郵電費：依業務需求，本撙節原則編列之郵費等。 3.旅運費：依業務需要，編列國內旅費800千元、貨物運費50千元及其他旅運費300千元等。 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100千元。 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50人，編列計時與計件人員酬金13,530千元。 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680千元。
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1,558千元。
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11千元。
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.專業服務費：編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等300千元。
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463千元。
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。

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
管理及總務費用明細表

中華民國111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
59,881	57,445	管理及總務費用	63,063
59,881	57,445	管理費用及總務費用	63,063
21,442	23,974	用人費用	27,199
15,545	16,272	正式員額薪資	18,348
15,125	15,852	職員薪金	17,916
420	420	工員工資	432
	487	聘僱及兼職人員薪資	492
	487	聘用人員薪金	492
620	661	超時工作報酬	1,082
566	587	加班費	1,008
54	74	值班費	74
2,339	3,099	獎金	3,519
805	1,085	考績獎金	1,156
1,535	2,006	年終獎金	2,355
	8	其他獎金	8
1,220	1,344	退休及卹償金	1,512
1,196	1,320	職員退休及離職金	1,476
24	24	工員退休及離職金	36
1,717	2,111	福利費	2,246
1,278	1,392	分擔員工保險費	1,596
34	58	傷病醫藥費	58
405	661	其他福利費	592
21,334	19,801	服務費用	20,913
1,608		水電費	
1,360		工作場所電費	
248		工作場所水費	
436	580	郵電費	580
65	80	郵費	80
330	425	電話費	400
41	75	數據通信費	100
289	260	旅運費	210
265	250	國內旅費	200
5	10	貨物運費	10
18		其他旅運費	
71	50	印刷裝訂及公告費	50
71	50	印刷及裝訂費	50
961	1,215	修理保養及保固費	1,040
44		土地改良物修護費	
44	530	一般房屋修護費	400
37	232	機械及設備修護費	200
134	243	交通及運輸設備修護費	240
702	210	什項設備修護費	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
管理及總務費用明細表

中華民國111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
288	355	保險費	280
70	105	交通及運輸設備保險費	80
218	250	其他保險費	200
10,351	10,321	一般服務費	11,045
1		公證費	
34	40	佣金、匯費、經理費及手續費	40
8,989	9,000	外包費	9,000
1,275	1,237	計時與計件人員酬金	1,961
53	44	體育活動費	44
7,099	6,700	專業服務費	7,388
1,980	2,300	專技人員酬金	2,300
110	178	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	178
330	372	電腦軟體服務費	210
4,679	3,850	其他	4,700
230	320	公關慰勞費	320
230	320	公共關係費	160
		員工慰勞費	160
841	1,801	材料及用品費	1,966
105	281	使用材料費	173
	20	物料	20
105	208	燃料	100
	53	設備零件	53
736	1,520	用品消耗	1,793
134	450	辦公（事務）用品	450
1	20	報章什誌	20
28	100	農業與園藝用品及環境美化費	100
91	100	食品	100
42	93	飼料	93
	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10
440	747	其他	1,020
258	290	租金與利息	290
	40	機器租金	40
	40	機械及設備租金	40
258	240	交通及運輸設備租金	240
4		船租	
38	40	車租	40
216	200	電信設備租金	200
	10	什項設備租金	10
	10	什項設備租金	10
15,917	11,399	折舊、折耗及攤銷	12,565
6,417	1,899	不動產、廠房及設備折舊	3,060
44		一般房屋折舊	

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111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
2,346	1,035	機械及設備折舊	2,004
309	117	交通及運輸設備折舊	97
3,718	747	什項設備折舊	959
2,296	2,296	投資性不動產折舊	2,296
2,296	2,296	投資性不動產折舊	2,296
7,204	7,204	其他折舊性資產折舊	7,204
7,204	7,204	代管資產折舊	7,204
		攤銷	5
		其他攤銷費用	5
90	170	稅捐與規費（強制費）	120
43	50	消費與行為稅	50
43	50	使用牌照稅	50
47	120	規　費	70
9	80	行政規費與強制費	30
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111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63,063千元。
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，本撙節原則編列之郵費、電信費等。 2.旅運費：依業務需要，編列國內旅費200千元及貨物運費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5人及勞務承攬15人，編列計時與計件人員酬金1,961千元及外包費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5人，編列計時與計件人員酬金1,961千元；(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7,388千元。 8.公關慰勞費：依業務需要，加強與各界之公共關係，本年拆分為公共關係費160千元及員工慰勞費160千元。
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1,793千元。
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3,060千元。 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111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
50,920	56,869	研究發展及訓練費用	59,252
50,920	56,869	研究發展費用	59,252
26,942	29,975	用人費用	33,652
19,240	22,140	正式員額薪資	24,012
17,994	21,240	職員薪金	23,088
1,246	900	工員工資	924
896	630	超時工作報酬	1,421
803	542	加班費	1,333
92	88	值班費	88
2,969	2,949	獎金	3,441
296	268	考績獎金	433
2,672	2,673	年終獎金	3,000
	8	其他獎金	8
1,431	1,704	退休及卹償金	1,980
1,359	1,644	職員退休及離職金	1,920
72	60	工員退休及離職金	60
2,406	2,552	福利費	2,798
1,545	1,788	分擔員工保險費	2,100
7	42	傷病醫藥費	44
854	722	其他福利費	654
8,624	13,751	服務費用	13,643
2,800	2,800	水電費	2,800
2,800	2,800	工作場所電費	2,800
1	12	郵電費	12
1	12	郵費	12
97	1,240	旅運費	1,190
75	200	國內旅費	150
10	1,020	貨物運費	1,020
12	20	其他旅運費	20
69	200	印刷裝訂及公告費	100
69	200	印刷及裝訂費	100
2,588	2,097	修理保養及保固費	1,955
	152	土地改良物修護費	100
82	18	一般房屋修護費	10
2,336	1,582	機械及設備修護費	1,500
171	345	什項設備修護費	345
	2,000	保險費	10
	2,000	其他保險費	10
1,705	3,882	一般服務費	5,482
2		佣金、匯費、經理費及手續費	
322		外包費	
1,350	3,838	計時與計件人員酬金	5,438

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111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
31	44	體育活動費	44
1,363	1,520	專業服務費	2,094
5	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
34		電腦軟體服務費	
1,324	1,280	其他	1,854
3,328	4,219	材料及用品費	4,717
	20	使用材料費	20
	10	原料	10
	10	燃料	10
3,328	4,199	用品消耗	4,697
84	120	辦公（事務）用品	160
	30	農業與園藝用品及環境美化費	30
2,008	3,000	化學藥劑與實驗用品	2,500
8	200	食品	200
321	300	飼料	340
14	50	醫療用品（非醫療院所使用）	100
892	499	其他	1,367
141	350	租金與利息	350
	50	機器租金	50
	50	機械及設備租金	50
84	290	交通及運輸設備租金	290
84	250	船租	250
	40	車租	40
57	10	什項設備租金	10
57	10	什項設備租金	10
11,871	8,514	折舊、折耗及攤銷	6,870
11,871	8,514	不動產、廠房及設備折舊	6,870
10,723	7,408	機械及設備折舊	6,091
362	360	交通及運輸設備折舊	280
786	746	什項設備折舊	499
8		稅捐與規費（強制費）	
8		規　費	
8		行政規費與強制費	
6	60	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	20
3	60	會費	20
	20	國際組織會費	10
	40	學術團體會費	10
3		職業團體會費	
4		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	
4		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111年度

科　　目	說　　明
516000 研究發展及訓練費用	執行有關海洋生物基礎科學之實驗與研究，開發相關生物科技之應用與創新，相關展示生物之取得、馴養、研究、疾病管理等，本項經費計需59,252千元。
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，本撙節原則編列工作場所電費2,800千元。 2.郵電費：依業務需要，編列郵費。 3.旅運費：依業務需要，編列國內旅費150千元、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100千元。 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8人，編列計時與計件人員酬金5,438千元，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2人，編列計時與計件人員酬金350千元；全日工時臨時人員3人，編列計時與計件人員酬金1,588千元；為辦理新型混合實境水下博物館，預計進用臨時人員3人，編列計時與計件人員酬金3,500千元。 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2,094千元。
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4,697千元。
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6,870千元。
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111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
19,144	9,775	業務外費用	9,880
8,894		財務費用	
8,894		兌換短絀	
8,894		短絀、賠償與保險給付	
8,894		各項短絀	
8,894		兌換短絀	
10,251	9,775	其他業務外費用	9,880
10,251	9,775	雜項費用	9,880
5,012	6,273	服務費用	6,478
1,223	1,100	水電費	1,450
28		工作場所電費	
1,102	1,045	宿舍電費	1,345
93	55	宿舍水費	105
9		郵電費	
9		郵費	
3		國內旅費	
-3		其他旅運費	
671	1,058	修理保養及保固費	778
	300	土地改良物修護費	200
28		一般房屋修護費	
386	548	宿舍修護費	368
23	50	機械及設備修護費	50
12	10	交通及運輸設備修護費	10
222	150	什項設備修護費	150
3,108	4,105	一般服務費	4,240
134	105	佣金、匯費、經理費及手續費	105
210		外包費	
2,764	4,000	計時與計件人員酬金	4,135
	10	專業服務費	10
	10	其他	10
5,239	3,502	材料及用品費	3,402
21		使用材料費	
21		燃料	
460	302	用品消耗	202
460	302	其他	202
4,758	3,200	商品及醫療用品	3,200
4,758	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111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9,880千元。
520298-2000 服務費用	1.水電費：本撙節原則編列員工、學生宿舍電費、水費1,450千元。 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4,135千元。 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202千元。 2.商品及醫療用品：依業務需要，編列商品費用。

本 頁 空 白

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

中華民國111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	45,350	29,892	950	16,706
分年性項目	0	0	45,350	19,813	0	0
1.國立社教機構環境優化•服務躍升計畫	0	0	45,350	19,813	0	0
一次性項目	0	0	0	10,079	950	16,706
1.一般建築及設備	0	0	0	10,079	950	16,706
合計	0	0	45,350	29,892	950	16,706

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	92,898	0	92,898	
0	0	0	0	65,163	0	65,163	
0	0	0	0	65,163	0	65,163	一、房屋及建築：典藏展示教育大樓工程45,350千元。 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設施及異質網路通訊與程控系統以及操控訊號與影像傳輸用水面無人船19,813千元。
0	0	0	0	27,735	0	27,735	
0	0	0	0	27,735	0	27,735	一、機械及設備：電腦汰舊換新、防火牆設備電力設備、養殖維生設備、養殖桶槽及立體螢光顯微鏡用光源等10,079千元。 二、交通及運輸設備：電信設備、首長座車(油電混和動力車1800CC以下)1輛等950千元。 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、生物相關研究儀器、展場多媒體、AR等觀眾互動、生物影像辨識開發以及電腦CT斷層掃瞄儀16,706千元。
0	0	0	0	92,898	0	92,898	

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111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	10,457	0	82,441	0
分年性項目	0	0	65,163	0
1.國立社教機構環境優化•服務躍升計畫	0	0	65,163	0
一次性項目	10,457	0	17,278	0
1.一般建築及設備	10,457	0	17,278	0
合計	10,457	0	82,441	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	%		
92,898	100.00	0	0	0	0.00	92,898	100.00
65,163	70.14	0	0	0	0.00	65,163	70.14
65,163	70.14	0	0	0	0.00	65,163	70.14
27,735	29.86	0	0	0	0.00	27,735	29.86
27,735	29.86	0	0	0	0.00	27,735	29.86
92,898	100.00	0	0	0	0.00	92,898	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111年度

項目	全部計					
	資金來源					
	投資總額	自有資金				外借資金
		營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	378,335	10,457	0	367,878	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	27,735	10,457	0	17,278	0	0
1.一般建築及設備	27,735	10,457	0	17,278	0	0
合計	378,335	10,457	0	367,878	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；本年度編列固定資產65,163千元及遞延費用9,480千元。

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%
					92,898	24.55	151,438	40.03
					65,163	18.59	123,703	35.28
	110.01 113.12	0.00	0.00		65,163	18.59	123,703	35.28
	111.01 111.12				27,735	100.00	27,735	100.00
	111.01 111.12	0.00	0.00		27,735	100.00	27,735	100.00
					92,898	24.55	151,438	40.03

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111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	148,938	333,514	15,599	145,582
上年度預計增減資產原值	0	5,000	15,970	42,160	5,485
本年度預計增減資產原值	0	45,350	29,892	950	16,706
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	21,752	199,288	379,376	58,709	167,773
本年度應提折舊額	1,609	2,776	15,494	676	3,833
勞務成本	1,609	2,776	7,399	289	2,374
教學成本	0	0	0	10	1
管理及總務費用	0	0	2,004	97	959
研究發展及訓練費用	0	0	6,091	280	499

本表「其他」欄不含以下代管資產：
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	3,940,984
0	0	0	0	0	68,615
0	0	0	0	0	92,898
0	0	0	0	0	0
0	0	0	2,917,510	358,089	4,102,497
0	0	0	57,541	7,204	89,133
0	0	0	55,245	0	69,692
0	0	0	0	0	11
0	0	0	2,296	7,204	12,560
0	0	0	0	0	6,870

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111年度

單位:新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	443,984	
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	91,921	國庫現金撥款增置固定資產82,441千元及遞延資產9,480千元。
其他	50	
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	50	
期末基金數額	535,905	

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111年12月31日　　單位:新臺幣千元

109年12月31日 實　際　數	科　　目	111年12月31日 預　計　數	110年12月31日 預　計　數	比較增減
4,581,998	**資產**	4,551,275	4,557,169	-5,894
484,265	**流動資產**	478,062	485,667	-7,605
213,774	現金	216,420	234,752	-18,332
213,774	銀行存款	216,420	234,752	-18,332
184,073	流動金融資產	184,073	184,073	0
184,073	其他金融資產－流動	184,073	184,073	0
73,165	應收款項	64,314	53,587	10,727
55,446	應收收益	46,596	35,869	10,727
3,311	應收利息	3,311	3,311	0
14,407	其他應收款	14,407	14,407	0
4,809	存貨	4,809	4,809	0
4,809	商品存貨	4,809	4,809	0
8,193	預付款項	8,193	8,193	0
366	用品盤存	366	366	0
868	預付費用	868	868	0
6,959	留抵稅額	6,959	6,959	0
253	短期貸墊款	253	253	0
253	短期墊款	253	253	0
287,800	**投資、長期應收款、貸墊款及準備金**	288,100	287,950	150
200,804	非流動金融資產	200,804	200,804	0
197,739	備供出售金融資產－非流動	197,739	197,739	0
2,765	備供出售金融資產評價調整－非流動	2,765	2,765	0
300	以成本衡量之金融資產－非流動	300	300	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
1,898	準備金	2,198	2,048	150
1,898	退休及離職準備金	2,198	2,048	150
249,539	**不動產、廠房及設備**	362,851	294,341	68,510
5,113	土地改良物	1,891	3,500	-1,609
21,752	土地改良物	21,752	21,752	0
-16,639	累計折舊－土地改良物	-19,861	-18,252	-1,609
128,510	房屋及建築	173,743	131,169	42,574
148,938	房屋及建築	199,288	153,938	45,350
-20,428	累計折舊－房屋及建築	-25,545	-22,769	-2,776
65,069	機械及設備	80,854	66,456	14,398
333,514	機械及設備	379,376	349,484	29,892
-268,445	累計折舊－機械及設備	-298,522	-283,028	-15,494
2,652	交通及運輸設備	44,235	43,961	274
15,599	交通及運輸設備	58,709	57,759	950

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111年12月31日　　單位:新臺幣千元

109年12月31日 實　際　數	科　　目	111年12月31日 預　計　數	110年12月31日 預　計　數	比較增減
-12,947	累計折舊－交通及運輸設備	-14,474	-13,798	-676
48,195	什項設備	62,128	49,255	12,873
145,582	什項設備	167,773	151,067	16,706
-97,387	累計折舊－什項設備	-105,645	-101,812	-3,833
2,289,950	**投資性不動產**	2,174,868	2,232,409	-57,541
2,289,950	投資性不動產	2,174,868	2,232,409	-57,541
2,917,510	投資性不動產	2,917,510	2,917,510	0
-627,560	累計折舊－投資性不動產	-742,642	-685,101	-57,541
7,777	**無形資產**	4,714	8,106	-3,392
7,777	無形資產	4,714	8,106	-3,392
304	專利權	283	304	-21
7,473	電腦軟體	4,431	7,802	-3,371
1,262,666	**其他資產**	1,242,680	1,248,696	-6,016
42,783	遞延資產	37,205	36,017	1,188
42,783	遞延費用	37,205	36,017	1,188
1,219,883	什項資產	1,205,475	1,212,679	-7,204
1,001	存出保證金	1,001	1,001	0
6	暫付及待結轉帳項	6	6	0
1,335,256	代管資產	1,335,256	1,335,256	0
-116,380	累計折舊－代管資產	-130,788	-123,584	-7,204
4,581,998	合　　計	4,551,275	4,557,169	-5,894
1,271,575	**負債**	1,257,467	1,264,521	-7,054
44,855	**流動負債**	44,855	44,855	0
125	應付款項	125	125	0
125	應付代收款	125	125	0
44,730	預收款項	44,730	44,730	0
44,730	預收收入	44,730	44,730	0
1,226,720	**其他負債**	1,212,612	1,219,666	-7,054
1,226,720	什項負債	1,212,612	1,219,666	-7,054
5,946	存入保證金	5,946	5,946	0
1,898	應付退休及離職金	2,198	2,048	150
1,218,876	應付代管資產	1,204,468	1,211,672	-7,204
3,310,423	**淨值**	3,293,808	3,292,648	1,160
380,769	**基金**	535,905	443,984	91,921
380,769	基金	535,905	443,984	91,921
380,769	基金	535,905	443,984	91,921
3,165,682	**公積**	3,165,682	3,165,682	0
3,165,682	資本公積	3,165,682	3,165,682	0
248,171	受贈公積	248,171	248,172	-1
2,917,510	其他資本公積	2,917,511	2,917,510	1

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111年12月31日　　單位:新臺幣千元

109年12月31日 實　際　數	科　　目	111年12月31日 預　計　數	110年12月31日 預　計　數	比較增減
-238,793	**累積餘絀**	-410,544	-319,783	-90,761
0	累積賸餘	0	0	0
0	累積賸餘	0	0	0
-238,793	累積短絀	-410,544	-319,783	-90,761
-238,793	累積短絀	-410,544	-319,783	-90,761
2,765	**淨值其他項目**	2,765	2,765	0
2,765	累積其他綜合餘絀	2,765	2,765	0
2,765	備供出售金融資產未實現餘絀	2,765	2,765	0
4,581,998	合　　計	4,551,275	4,557,169	-5,894

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本年預算數:　$101,991 上年預算數:　$101,991 前年度決算數:　$101,991

2.信託代理與保證負債科目,本年預算數:　$101,991 上年預算數:　$101,991 前年度決算數:　$101,991

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111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	126.88	150,991	
服務成本	人次	1,190,000	126.88	150,991	
館務服務	人次	1,190,000	126.88	150,991	
上年度預算數		1,190,000	120.23	143,073	
服務成本	人次	1,190,000	120.23	143,073	
館務服務	人次	1,190,000	120.23	143,073	
前年度決算數		1,035,096	176.75	182,951	
服務成本	人次	1,035,096	176.75	182,951	
館務服務	人次	1,035,096	176.75	182,951	
108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	

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111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	72	0	72	
職員	60	0	60	
技工	4	0	4	
工友	2	0	2	
駕駛	1	0	1	
聘用	2	0	2	
約僱	3	0	3	
總　　計	72	0	72	

另本館預計進用臨時人員88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111年度

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分	64,392	2,244	3,978	0	8,329	2,855	0	32	5,496
勞務成本	22,032	1,752	1,475	0	2,974	1,266	0	16	2,004
正式人員	22,032	0	1,363	0	2,754	1,266	0	16	1,884
職員	20,220	0	1,225	0	2,528	983	0	8	1,764
工員	1,812	0	138	0	226	283	0	8	120
聘僱人員	0	1,752	112	0	220	0	0	0	120
職員	0	1,752	112	0	220	0	0	0	120
教學成本	0	0	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	18,348	492	1,082	0	2,355	1,156	0	8	1,512
正式人員	18,348	0	1,051	0	2,293	1,156	0	8	1,476
職員	17,916	0	1,025	0	2,239	1,102	0	8	1,440
工員	432	0	26	0	54	54	0	0	36
聘僱人員	0	492	31	0	62	0	0	0	36
職員	0	492	31	0	62	0	0	0	36
研究發展及訓練費用	24,012	0	1,421	0	3,000	433	0	8	1,980
正式人員	24,012	0	1,421	0	3,000	433	0	8	1,980
職員	23,088	0	1,344	0	2,885	280	0	8	1,920
工員	924	0	77	0	115	153	0	0	60
合計	64,392	2,244	3,978	0	8,329	2,855	0	32	5,496
總計	64,392	2,244	3,978	0	8,329	2,855	0	32	5,496

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88人，計34,026千元及勞務承攬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72人編列，計8,329千元。

2.考績獎金：係依據公務人員考績法規定，按35人編列，計2,855千元。

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

單位:新臺幣千元

及卹償	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
0	0	5,964	152	0	2,189	1	95,632	2,520	98,152
0	0	2,268	50	0	943	1	34,781	0	34,781
0	0	2,004	46	0	879	1	32,245	0	32,245
0	0	1,752	42	0	755	0	29,277	0	29,277
0	0	252	4	0	124	1	2,968	0	2,968
0	0	264	4	0	64	0	2,536	0	2,536
0	0	264	4	0	64	0	2,536	0	2,536
0	0	0	0	0	0	0	0	2,520	2,520
0	0	0	0	0	0	0	0	2,520	2,520
0	0	0	0	0	0	0	0	2,520	2,520
0	0	1,596	58	0	592	0	27,199	0	27,199
0	0	1,512	57	0	576	0	26,477	0	26,477
0	0	1,452	56	0	558	0	25,796	0	25,796
0	0	60	1	0	18	0	681	0	681
0	0	84	1	0	16	0	722	0	722
0	0	84	1	0	16	0	722	0	722
0	0	2,100	44	0	654	0	33,652	0	33,652
0	0	2,100	44	0	654	0	33,652	0	33,652
0	0	1,968	42	0	547	0	32,082	0	32,082
0	0	132	2	0	107	0	1,570	0	1,570
0	0	5,964	152	0	2,189	1	95,632	2,520	98,152
0	0	5,964	152	0	2,189	1	95,632	2,520	98,152

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111年度

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年 合計	本年 勞務成本	本年 教學成本
80,458	89,065	用人費用	98,152	34,781	2,520
53,592	59,028	正式員額薪資	64,392	22,032	
50,055	55,488	職員薪金	61,224	20,220	
3,538	3,540	工員工資	3,168	1,812	
4,633	5,205	聘僱及兼職人員薪資	4,764	1,752	2,520
910	950	聘用人員薪金	984	492	
1,238	1,255	約僱職員薪金	1,260	1,260	
2,485	3,000	兼職人員酬金	2,520		2,520
2,405	2,224	超時工作報酬	3,978	1,475	
2,135	1,934	加班費	3,688	1,347	
269	290	值班費	290	128	
8,660	10,060	獎金	11,216	4,256	
2,214	2,661	考績獎金	2,855	1,266	
6,446	7,367	年終獎金	8,329	2,974	
	32	其他獎金	32	16	
4,279	4,824	退休及卹償金	5,496	2,004	
4,074	4,608	職員退休及離職金	5,280	1,884	
205	216	工員退休及離職金	216	120	
6,888	7,723	福利費	8,305	3,261	
4,724	5,148	分擔員工保險費	5,964	2,268	
55	151	傷病醫藥費	152	50	
2,109	2,424	其他福利費	2,189	943	
	1	提繳費	1	1	
	1	提繳工資墊償費用	1	1	
79,403	85,601	服務費用	82,669	24,876	16,759
6,040	5,000	水電費	5,000		750
4,575	3,750	工作場所電費	3,500		700
1,102	1,045	宿舍電費	1,345		
270	150	工作場所水費	50		50
93	55	宿舍水費	105		
866	1,332	郵電費	892	250	50
411	362	郵費	322	200	30
334	445	電話費	405		5
122	525	數據通信費	165	50	15
3,690	5,959	旅運費	4,738	2,188	1,150
1,880	1,860	國內旅費	1,840	690	800
109	779	國外旅費	278	278	
153	1,250	貨物運費	1,200	120	50
1,547	2,070	其他旅運費	1,420	1,100	300
2,347	1,827	印刷裝訂及公告費	1,850	1,600	100
2,347	1,827	印刷及裝訂費	1,850	1,600	100
8,186	9,930	修理保養及保固費	8,643	4,750	120
313	1,222	土地改良物修護費	1,050	750	
838	1,188	一般房屋修護費	1,010	600	
386	548	宿舍修護費	368		
	700	其他建築修護費	600	600	
3,736	3,364	機械及設備修護費	3,050	1,200	100

單位:新臺幣千元

度	預	算	數			
管理及總務費用	研究發展及訓練費用	財務費用	其他業務外費用			
27,199	33,652					
18,348	24,012					
17,916	23,088					
432	924					
492						
492						
1,082	1,421					
1,008	1,333					
74	88					
3,519	3,441					
1,156	433					
2,355	3,000					
8	8					
1,512	1,980					
1,476	1,920					
36	60					
2,246	2,798					
1,596	2,100					
58	44					
592	654					
20,913	13,643		6,478			
	2,800		1,450			
	2,800					
			1,345			
			105			
580	12					
80	12					
400						
100						
210	1,190					
200	150					
10	1,020					
	20					
50	100					
50	100					
1,040	1,955		778			
	100		200			
400	10					
			368			
200	1,500		50			

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

中華民國111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
287	703	交通及運輸設備修護費	650	400	
2,626	2,205	什項設備修護費	1,915	1,200	20
422	2,546	保險費	449	80	79
70	125	交通及運輸設備保險費	90	10	
29	35	責任保險費	30	30	
323	2,386	其他保險費	329	40	79
37,441	42,412	一般服務費	43,465	9,168	13,530
1		公證費			
175	145	佣金、匯費、經理費及手續費	145		
10,497	9,000	外包費	9,000		
18		節目演出費			
63	150	義（志）工服務費	150	150	
26,555	32,971	計時與計件人員酬金	34,026	8,962	13,530
132	146	體育活動費	144	56	
20,178	16,275	專業服務費	17,312	6,840	980
2,098	2,300	專技人員酬金	2,300		
	625	法律事務費	625	625	
1,728	2,208	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,368	1,700	400
682	600	委託調查研究費	710	710	
	250	委託檢驗（定）試驗認證費	250	100	
732	372	電腦軟體服務費	210		
14,939	9,920	其他	10,849	3,705	580
230	320	公關慰勞費	320		
230	320	公共關係費	160		
		員工慰勞費	160		
52,363	19,623	材料及用品費	17,754	5,603	2,066
143	911	使用材料費	278	40	45
	40	原料	20	10	
	70	物料	50	10	20
143	478	燃料	145	20	15
	323	設備零件	63		10
47,462	15,512	用品消耗	14,276	5,563	2,021
538	1,375	辦公（事務）用品	1,105	450	45
397	610	報章什誌	575	550	5
28	130	農業與園藝用品及環境美化費	130		
5,128	6,740	化學藥劑與實驗用品	3,878	635	743
4		服裝			
366	860	食品	820	450	70
544	753	飼料	593	10	150
533	170	醫療用品（非醫療院所使用）	220	10	100
39,925	4,874	其他	6,955	3,458	908
4,758	3,200	商品及醫療用品	3,200		
4,758	3,200	商品	3,200		
4,616	4,543	租金與利息	4,174	3,000	534
865	950	地租及水租	801	800	1
865	950	場地租金	801	800	1

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			
240			10			
200	345		150			
280	10					
80						
200	10					
11,045	5,482		4,240			
40			105			
9,000						
1,961	5,438		4,135			
44	44					
7,388	2,094		10			
2,300						
178	90					
	150					
210						
4,700	1,854		10			
320						
160						
160						
1,966	4,717		3,402			
173	20					
	10					
20						
100	10					
53						
1,793	4,697		202			
450	160					
20						
100	30					
	2,500					
100	200					
93	340					
10	100					
1,020	1,367		202			
			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111年度

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年 合計	本年 勞務成本	本年 教學成本
192		房租			
192		一般房屋租金			
139	300	機器租金	200	50	60
17		電腦租金及使用費			
122	300	機械及設備租金	200	50	60
2,942	2,623	交通及運輸設備租金	2,663	1,760	373
2,055	1,550	船租	1,610	1,110	250
671	873	車租	853	650	123
216	200	電信設備租金	200		
478	670	什項設備租金	510	390	100
478	670	什項設備租金	510	390	100
112,856	99,260	折舊、折耗及攤銷	101,867	82,421	11
35,604	23,813	不動產、廠房及設備折舊	24,388	14,447	11
1,613	1,613	土地改良物折舊	1,609	1,609	
2,658	2,341	一般房屋折舊	2,776	2,776	
20,518	14,583	機械及設備折舊	15,494	7,399	
1,158	851	交通及運輸設備折舊	676	289	10
9,657	4,425	什項設備折舊	3,833	2,374	1
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	
7,235	7,204	其他折舊性資產折舊	7,204		
7,235	7,204	代管資產折舊	7,204		
12,476	10,702	攤銷	12,734	12,729	
1,979	1,816	攤銷電腦軟體費	4,151	4,151	
10,497	8,886	其他攤銷費用	8,583	8,578	
179	370	稅捐與規費（強制費）	220	100	
43	50	消費與行為稅	50		
43	50	使用牌照稅	50		
136	320	規 費	170	100	
98	280	行政規費與強制費	130	100	
38	40	汽車燃料使用費	40		
168	490	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	240	210	10
165	490	會費	240	210	10
101	220	國際組織會費	160	150	
59	270	學術團體會費	80	60	10
6		職業團體會費			
4		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			
4		其他			
8,894		短絀、賠償與保險給付			
8,894		各項短絀			
8,894		兌換短絀			
	10	其他	10		
	10	其他費用	10		
	10	其他	10		
338,937	298,962	**總計**	305,086	150,991	21,900

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					
12,565	6,870					
3,060	6,870					
2,004	6,091					
97	280					
959	499					
2,296						
2,296						
7,204						
7,204						
5						
5						
120						
50						
50						
70						
30						
40						
	20					
	20					
	10					
	10					
10						
10						
10						
63,063	59,252		9,880			

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111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	5,000	45,350	199,650	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	11,540	19,813	26,997	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	42,000	0	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	58,540	65,163	226,897	

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111年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
一般公務轎車	輛			1	850	1	850	本館首長座車行駛里程數已超過40萬公里，擬辦理汰換一般公務轎車(油電混合動力車(1800CC以下))。

一、管理用公務車輛：本館本年度本館首長座車行駛里程數已超過40萬公里，擬辦理汰換，計有一般公務轎車3輛(1,600cc1輛、2,000cc1輛、2,400cc1輛)、小客貨兩用車3人座2輛(2,500cc)。

二、其他公務車輛：計有公務機車18輛(125cc15輛及150cc3輛)。

本 頁 空 白

主辦會計人員：李　　佳　　靜

基金主持人：陳　　啟　　祥