

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
收支餘絀表

中華民國111年12月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	192,281,000	68,479,293.00	30,851,000	37,628,293.00	121.97%	220,621,744.00	192,281,000	28,340,744.00	14.74%
教學收入	24,200,000	4,958,196.00	2,024,000	2,934,196.00	144.97%	34,647,083.00	24,200,000	10,447,083.00	43.17%
建教合作收入	23,100,000	4,757,392.00	1,925,000	2,832,392.00	147.14%	34,314,043.00	23,100,000	11,214,043.00	48.55%
推廣教育收入	1,100,000	200,804.00	99,000	101,804.00	102.83%	333,040.00	1,100,000	-766,960.00	-69.72%
租金及權利金收入	46,596,000	56,953,141.00	23,298,000	33,655,141.00	144.46%	56,959,292.00	46,596,000	10,363,292.00	22.24%
權利金收入	46,596,000	56,953,141.00	23,298,000	33,655,141.00	144.46%	56,959,292.00	46,596,000	10,363,292.00	22.24%
其他業務收入	121,485,000	6,567,956.00	5,529,000	1,038,956.00	18.79%	129,015,369.00	121,485,000	7,530,369.00	6.20%
社教機構發展補助收入	99,369,000	0.00	0	0.00		99,369,000.00	99,369,000	0.00	0.00%
其他補助收入	22,116,000	6,567,956.00	5,529,000	1,038,956.00	18.79%	29,646,369.00	22,116,000	7,530,369.00	34.05%
業務成本與費用	299,028,000	34,831,790.00	24,766,000	10,065,790.00	40.64%	305,240,585.00	299,028,000	6,212,585.00	2.08%
勞務成本	153,820,000	19,649,804.00	12,677,000	6,972,804.00	55.00%	158,521,019.00	153,820,000	4,701,019.00	3.06%
服務成本	153,820,000	19,649,804.00	12,677,000	6,972,804.00	55.00%	158,521,019.00	153,820,000	4,701,019.00	3.06%
教學成本	21,900,000	4,640,952.00	1,982,000	2,658,952.00	134.15%	34,329,839.00	21,900,000	12,429,839.00	56.76%
建教合作成本	21,100,000	4,603,392.00	1,890,000	2,713,392.00	143.57%	34,160,043.00	21,100,000	13,060,043.00	61.90%
推廣教育成本	800,000	37,560.00	92,000	-54,440.00	-59.17%	169,796.00	800,000	-630,204.00	-78.78%
管理及總務費用	64,056,000	6,283,110.00	5,289,000	994,110.00	18.80%	60,982,795.00	64,056,000	-3,073,205.00	-4.80%
管理費用及總務費用	64,056,000	6,283,110.00	5,289,000	994,110.00	18.80%	60,982,795.00	64,056,000	-3,073,205.00	-4.80%
研究發展及訓練費用	59,252,000	4,257,924.00	4,818,000	-560,076.00	-11.62%	51,406,932.00	59,252,000	-7,845,068.00	-13.24%
研究發展費用	59,252,000	4,257,924.00	4,818,000	-560,076.00	-11.62%	51,406,932.00	59,252,000	-7,845,068.00	-13.24%
業務賸餘(短絀)	-106,747,000	33,647,503.00	6,085,000	27,562,503.00	452.96%	-84,618,841.00	-106,747,000	22,128,159.00	-20.73%
業務外收入	18,662,000	14,837,556.00	4,155,000	10,682,556.00	257.10%	33,467,748.00	18,662,000	14,805,748.00	79.34%
財務收入	5,000,000	11,613,978.00	3,000,000	8,613,978.00	287.13%	13,044,119.00	5,000,000	8,044,119.00	160.88%
利息收入	5,000,000	4,648,657.00	3,000,000	1,648,657.00	54.96%	6,078,798.00	5,000,000	1,078,798.00	21.58%
兌換賸餘	0	6,965,321.00	0	6,965,321.00		6,965,321.00	0	6,965,321.00	
其他業務外收入	13,662,000	3,223,578.00	1,155,000	2,068,578.00	179.10%	20,423,629.00	13,662,000	6,761,629.00	49.49%
資產使用及權利金收入	3,934,000	250,730.00	337,000	-86,270.00	-25.60%	3,861,727.00	3,934,000	-72,273.00	-1.84%
違規罰款收入	100,000	16,989.00	12,000	4,989.00	41.58%	34,234.00	100,000	-65,766.00	-65.77%
受贈收入	0	0.00	0	0.00		131,680.00	0	131,680.00	

**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
收支餘絀表**

中華民國111年12月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
賠(補)償收入	0	1,344.00	0	1,344.00		278,516.00	0	278,516.00	
雜項收入	9,628,000	2,954,515.00	806,000	2,148,515.00	266.57%	16,117,472.00	9,628,000	6,489,472.00	67.40%
業務外費用	9,880,000	-1,648,150.00	894,000	-2,542,150.00	-284.36%	16,359,575.00	9,880,000	6,479,575.00	65.58%
財務費用	0	0.00	0	0.00		84.00	0	84.00	
兌換短絀	0	0.00	0	0.00		84.00	0	84.00	
其他業務外費用	9,880,000	-1,648,150.00	894,000	-2,542,150.00	-284.36%	16,359,491.00	9,880,000	6,479,491.00	65.58%
財產交易短絀	0	0.00	0	0.00		2,997,544.00	0	2,997,544.00	
雜項費用	9,880,000	-1,648,150.00	894,000	-2,542,150.00	-284.36%	13,361,947.00	9,880,000	3,481,947.00	35.24%
業務外賸餘(短絀)	8,782,000	16,485,706.00	3,261,000	13,224,706.00	405.54%	17,108,173.00	8,782,000	8,326,173.00	94.81%
本期賸餘(短絀)	-97,965,000	50,133,209.00	9,346,000	40,787,209.00	436.41%	-67,510,668.00	-97,965,000	30,454,332.00	-31.09%

備註:

截至12月底止賸餘(短絀)，累計實際短絀數67,510,668元，較累計預算短絀數97,965,000元，減少短絀30,454,332元，主要差異原因分析如下：

一、業務賸餘(短絀)截至本月底止，累計實際短絀數84,618,841元，較累計預算短絀數106,747,000元，減少短絀22,128,159元，主要係：

1. 建教合作收入較預算數增加，主要係建教合作計畫較預計增加所致。
2. 推廣教育收入較預算數減少，主要係本館推廣教育活動較預計減少所致。
3. 權利金收入較預算數增加，主要因本館委外開發及經營委託合約，係按當年度營運狀況並依合約規定收取權利金收入。
4. 其他補助收入較預算數增加，主要係主要係教育部專案補助計畫較預計增加所致。
5. 建教合作成本較預算數增加，主要係用人費用、服務費用、材料及用品費等較預計增加所致。
6. 推廣教育成本較預算數減少，主要係科教活動相關經費較預計減少所致。
7. 研究發展費用較預算數減少，主要係服務費用較預計減少所致。

二、業務外賸餘(短絀)截至本月底止，累計實際賸餘數17,108,173元，較累計預算賸餘數8,782,000元，增加賸餘8,326,173元，主要係：

1. 利息收入較預算數增加，主要係收取台幣定存利息收入較預計增加所致。
2. 兌換賸餘預算無列數，主要係年底評價美金定、活期存款較預計增加所致。
3. 違規罰款收入較預算數減少，主要係違規罰款收入較預計減少所致。
3. 受贈收入預算無列數，主要係收取廠商捐贈收入較預計增加所致。
4. 賠(補)償收入預算無列數，主要係收取保險理賠金賠償收入較預計增加所致。
5. 雜項收入較預算數增加，主要係本館賣場文創商品銷售收入及將以前年度其他補助計畫結餘轉入收入較預計增加所致。
6. 兌換短絀預算無列數，主要係美金定存利息匯率變動差異較預計增加所致。
7. 財產交易短絀預算無列數，主要係本館企鵝衰老死亡等較預計增加所致。

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
收支餘絀表

中華民國111年12月份

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%

8. 雜項費用較預算數增加，主要係本館賣場文創商品相關費用較預計增加所致。

三、截至12月底止，本館專任員工(人)數共計62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

平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	4,563,434,745.00	100.00	負債	1,268,076,489.00	27.79
流動資產	575,409,505.00	12.61	流動負債	55,784,452.00	1.22
現金	306,592,427.00	6.72	應付款項	1,337,611.00	0.03
銀行存款	306,592,427.00	6.72	應付代收款	1,337,611.00	0.03
流動金融資產	180,684,562.00	3.96	預收款項	54,446,841.00	1.19
其他金融資產－流動	180,684,562.00	3.96	預收收入	54,446,841.00	1.19
應收款項	78,230,831.00	1.71	其他負債	1,212,292,037.00	26.57
應收收益	56,953,141.00	1.25	遞延負債	3,456.00	0.00
應收利息	4,091,010.00	0.09	遞延收入	3,456.00	0.00
其他應收款	17,186,680.00	0.38	什項負債	1,212,288,581.00	26.57
存貨	3,086,353.00	0.07	存入保證金	5,931,911.00	0.13
商品存貨	3,086,353.00	0.07	應付退休及離職金	1,888,129.00	0.04
預付款項	6,560,918.00	0.14	應付代管資產	1,204,468,541.00	26.39
用品盤存	287,469.00	0.01	淨值	3,295,358,256.00	72.21
預付費用	142,000.00	0.00	基金	499,335,908.00	10.94
留抵稅額	6,131,449.00	0.13	基金	499,335,908.00	10.94
短期貸墊款	254,414.00	0.01	基金	499,335,908.00	10.94
短期墊款	254,414.00	0.01	公積	3,165,681,163.00	69.37
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	287,959,383.00	6.31	資本公積	3,165,681,163.00	69.37
非流動金融資產	200,973,552.00	4.40	受贈公積	248,170,750.00	5.44
備供出售金融資產－非流動	197,919,031.00	4.34	其他資本公積	2,917,510,413.00	63.93
備供出售金融資產評價調整－非流動	2,754,521.00	0.06	累積餘絀	-372,413,336.00	-8.16
以成本衡量之金融資產－非流動	300,000.00	0.01	累積短絀	-372,413,336.00	-8.16
其他長期投資	85,097,702.00	1.86	累積短絀	-372,413,336.00	-8.16
長期信託投資	85,097,702.00	1.86	淨值其他項目	2,754,521.00	0.06
準備金	1,888,129.00	0.04	累積其他綜合餘絀	2,754,521.00	0.06
退休及離職準備金	1,888,129.00	0.04	備供出售金融資產未實現餘絀	2,754,521.00	0.06
不動產、廠房及設備	277,075,346.00	6.07			
土地改良物	1,891,565.00	0.04			

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

平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	21,752,092.00	0.48			
累計折舊－土地改良物	-19,860,527.00	-0.44			
房屋及建築	123,213,184.00	2.70			
房屋及建築	148,938,415.00	3.26			
累計折舊－房屋及建築	-25,725,231.00	-0.56			
機械及設備	50,131,109.00	1.10			
機械及設備	341,798,755.00	7.49			
累計折舊－機械及設備	-291,667,646.00	-6.39			
交通及運輸設備	13,822,444.00	0.30			
交通及運輸設備	25,824,648.00	0.57			
累計折舊－交通及運輸設備	-12,002,204.00	-0.26			
什項設備	48,585,053.00	1.06			
什項設備	151,023,206.00	3.31			
累計折舊－什項設備	-102,438,153.00	-2.24			
購建中固定資產	39,431,991.00	0.86			
未完工程	2,743,991.00	0.06			
訂購機件及設備款	36,688,000.00	0.80			
投資性不動產	2,174,868,751.00	47.66			
投資性不動產	2,174,868,751.00	47.66			
投資性不動產	2,917,510,413.00	63.93			
累計折舊－投資性不動產	-742,641,662.00	-16.27			
無形資產	8,161,149.00	0.18			
無形資產	8,161,149.00	0.18			
專利權	413,154.00	0.01			
電腦軟體	7,747,995.00	0.17			
其他資產	1,239,960,611.00	27.17			
遞延資產	26,398,576.00	0.58			
遞延費用	26,398,576.00	0.58			
什項資產	1,213,562,035.00	26.59			

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
存出保證金	240,000.00	0.01			
暫付及待結轉帳項	8,853,494.00	0.19			
代管資產	1,335,255,772.00	29.26			
累計折舊－代管資產	-130,787,231.00	-2.87			
合 計	4,563,434,745.00	100.00	合 計	4,563,434,745.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$102,452,961.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$102,452,961.00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

產品銷售(營運)量值表

中華民國111年12月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產 品(營 運 項 目)		本月數 及 累計數	數 量 (營 運 量)			單 位 售 價 (元)(利、費 率)				銷 售 (營 運) 總 值			
名 稱	單 位		實 際 數	預 算 數	占 預 算 數 %	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
		金 額 (利、費 率)						%	金 額			%	
服務成本	人次	本月數	67,861	99,174	68.43	290	128	162	126.56	19,649,804	12,677,000	6,972,804	55.00
		累計數	1,008,725	1,190,000	84.77	157	129	28	21.70	158,521,019	153,820,000	4,701,019	3.06
館務服務	人次	本月數	67,861	99,174	68.43	290	128	162	126.56	19,649,804	12,677,000	6,972,804	55.00
		累計數	1,008,725	1,190,000	84.77	157	129	28	21.70	158,521,019	153,820,000	4,701,019	3.06

**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執行情形明細表**

中華民國111年12月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或落後 原因	改進措施
	以前年度 保留數	本 年 度 本 法 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數			比 較 增 減				
							實支數	應付未 付 數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額(4)= (3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫	29,446,009	92,898,000	0	0	122,344,009	122,344,009	52,798,053	0	52,798,053	43.16	-69,545,956	-56.84		
房屋及建築	2,286,009	45,350,000	0	0	47,636,009	47,636,009	380,000	0	380,000	0.80	-47,256,009	-99.20	1.本案基本設計於111年7月經行政院公共工程委員會審議通過，自8月起進行細部設計作業，經二次內部審查及於12月26日進行外部專家學者審查，因基本設計及細部設計審查費時，致原規劃期程延宕，造成執行率落後。 2.本工程環境影響差異分析報告案，截至111.12.15日止，已完成空氣品質、噪音振動、交通流量及陸域生態等環境背景補充監測作業，刻正進行環境影響評估模擬作業，預計明年1月初完成環境因子影響評估。另本案已完成第一期款支付作業。	1.請設計單位廠商於規定期限內完成細部設計案之修改，並依契約規定儘速辦理後續事宜。 2.促請環境影響差異分析採購案之廠商儘速完成各項監測及調查作業，並於明年1月中前完成環差報告(初稿)，並積極辦理後續事宜。
房屋及建築	2,286,009	45,350,000	0	0	47,636,009	47,636,009	0	0	0	0.00	-47,636,009	-100.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	380,000	0	380,000		380,000			
機械及設備	0	29,892,000	0	-2,360,000	27,532,000	27,532,000	20,735,739	0	20,735,739	75.32	-6,796,261	-24.68	因綠樹ROV絞機標案預算金額為250萬元，為配合船隻建造需求，本案於10月26日標，合約期限為12月20日，因廠商施作未符合契約需求內容，故尚未辦理驗收程序。	後續將請廠商修正後，並依契約規定積極辦理後續事宜。
機械及設備	0	29,892,000	0	-2,360,000	27,532,000	27,532,000	11,235,739	0	11,235,739	40.81	-16,296,261	-59.19		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	9,500,000	0	9,500,000		9,500,000			
交通及運輸設備	27,160,000	950,000	0	2,200,000	30,310,000	30,310,000	24,466,754	0	24,466,754	80.72	-5,843,246	-19.28	水下無人載具佈放用雙體船設計與建造案，目前綠樹建造於111年12月29日部分驗收時，尚有部分未完成安裝，未符合契約需求規格，目前依合約已支付22,900,000元。	預計於112年1月19日進行複驗，並安排承辦人112年1月12日前往再度確認改善進度執行狀況，並依契約規定積極辦理相關事宜。
交通及運輸設備	27,160,000	950,000	0	2,200,000	30,310,000	30,310,000	12,628,754	0	12,628,754	41.67	-17,681,246	-58.33		
訂購機件-交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	11,838,000	0	11,838,000		11,838,000			
什項設備	0	16,706,000	0	160,000	16,866,000	16,866,000	7,215,560	0	7,215,560	42.78	-9,650,440	-57.22	海洋巨人—藍鯨骨骼標本展示教育計畫，本計畫此頭藍鯨目前持續進行骨骼去油及頭骨變形矯正作業，12月16日辦理藍鯨骨骼處理期中活動，12月28日會同審查委員現勘頭部骨骼除油及修復等處理情形。經審核通過後已撥付第一期款395萬元整。	後續依契約等規定積極辦理相關事宜。
什項設備	0	16,706,000	0	160,000	16,866,000	16,866,000	3,265,560	0	3,265,560	19.36	-13,600,440	-80.64		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	3,950,000	0	3,950,000		3,950,000			
總 計	29,446,009	92,898,000	0	0	122,344,009	122,344,009	52,798,053	0	52,798,053	43.16	-69,545,956	-56.84		

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執行情形明細表

中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

第 2 頁

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或落後 原因	改進措施
	以前年度 保留數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減			
							實支數	應付未 付 數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額(4)= (3)-(2)	% (4)/(2)		
不動產、廠房 及設備	29,446,009	92,898,000	0	0	122,344,009	122,344,009	52,798,053	0	52,798,053	43.16	-69,545,956	-56.84		
房屋及建築	2,286,009	45,350,000	0	0	47,636,009	47,636,009	380,000	0	380,000	0.80	-47,256,009	-99.20		
機械及設備	0	29,892,000	0	-2,360,000	27,532,000	27,532,000	20,735,739	0	20,735,739	75.32	-6,796,261	-24.68		
交通及運輸設 備	27,160,000	950,000	0	2,200,000	30,310,000	30,310,000	24,466,754	0	24,466,754	80.72	-5,843,246	-19.28		
什項設備	0	16,706,000	0	160,000	16,866,000	16,866,000	7,215,560	0	7,215,560	42.78	-9,650,440	-57.22		
總 計	29,446,009	92,898,000	0	0	122,344,009	122,344,009	52,798,053	0	52,798,053	43.16	-69,545,956	-56.84		

國立海洋生物博物館

原始憑證留存代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體明細表 民國 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣元

類別 (1. 代辦； 2. 委託)	計畫名稱	代辦、受委託機關 (構)、學校或民間 團體名稱	原始憑證留存機關 (構)、學校或民間 團體名稱 (※)	累計核撥金額
2. 委託	「海洋學校」- 海洋教育課程教學	新北市立三重高級中學		60,000
2. 委託	「海洋學校」- 海洋教育課程教學	高雄市楠梓區右昌國民小學		48,990
2. 委託	「海洋學校」- 海洋教育課程教學	新北市立石門實驗國民中學		60,000
2. 委託	「海洋學校」- 海洋教育課程教學	高雄市旗津區旗津國民小學		59,535
2. 委託	「海洋學校」- 海洋教育課程教學	國立恆春高級工商職業學校		34,729

※：代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體如非實際原始憑證留存者，請填列本欄，如係實際原始憑證留存者，本欄毋須填列。

說明：

一、 填表範圍：

- (一) 所稱「代辦」，係指依政府採購法第 40 條規定，洽由其他具有專業能力之機關（構）、學校代辦採購，且原始憑證留存其他機關（構）、學校者。
- (二) 所稱「委託」，係指依政府採購法第 105 條第 1 項第 3 款辦理，受委託對象所開立之發票或收據不能證明事項完整經過，或依行政程序法委託辦理，且原始憑證留存其他機關（構）、學校或民間團體者。

二、 各機關（基金）如已有相關報表可替代本表，則請以該報表附送，毋須另行填列。

三、 本表請每半年填列至每年 6 及 12 月底之資料，並請附加於會計月報送審計機關；如因代辦、委託案件數量太多，未及於會計月報附送，請於會計月報編送當月底前將相關資料以電子檔案形式函送審計機關。

四、 各機關（基金）原始憑證留存其他政府機關（構）、學校或民間團體，應建立控管及審核機制，並將審核結果紀錄於次年 6 月底前函送該管審計機關。