

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112年05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	216,138,000	4,158,429	2,207,000	1,951,429	88.42%	96,957,746	94,742,000	2,215,746	2.34%
教學收入	26,500,000	2,218,575	2,207,000	11,575	0.52%	11,322,524	11,035,000	287,524	2.61%
建教合作收入	25,400,000	2,218,575	2,116,000	102,575	4.85%	11,255,671	10,580,000	675,671	6.39%
推廣教育收入	1,100,000	0	91,000	-91,000	-100.00%	66,853	455,000	-388,147	-85.31%
租金及權利金收入	59,926,000	0	0	0		0	0	0	
權利金收入	59,926,000	0	0	0		0	0	0	
其他業務收入	129,712,000	1,939,854	0	1,939,854		85,635,222	83,707,000	1,928,222	2.30%
社教機構發展補助收入	99,369,000	0	0	0		76,122,000	76,122,000	0	0.00%
其他補助收入	30,343,000	1,939,854	0	1,939,854		9,513,222	7,585,000	1,928,222	25.42%
業務成本與費用	306,022,000	23,556,509	24,398,000	-841,491	-3.45%	119,749,403	133,895,000	-14,145,597	-10.56%
勞務成本	151,356,000	11,554,329	12,177,000	-622,671	-5.11%	59,982,474	65,614,000	-5,631,526	-8.58%
服務成本	151,356,000	11,554,329	12,177,000	-622,671	-5.11%	59,982,474	65,614,000	-5,631,526	-8.58%
教學成本	24,210,000	2,216,300	2,000,000	216,300	10.82%	11,290,284	10,001,000	1,289,284	12.89%
建教合作成本	23,410,000	2,216,300	1,936,000	280,300	14.48%	11,255,671	9,681,000	1,574,671	16.27%
推廣教育成本	800,000	0	64,000	-64,000	-100.00%	34,613	320,000	-285,387	-89.18%
管理及總務費用	71,714,000	5,377,374	5,639,000	-261,626	-4.64%	25,574,313	31,893,000	-6,318,687	-19.81%
管理費用及總務費用	71,714,000	5,377,374	5,639,000	-261,626	-4.64%	25,574,313	31,893,000	-6,318,687	-19.81%
研究發展及訓練費用	58,742,000	4,408,506	4,582,000	-173,494	-3.79%	22,902,332	26,387,000	-3,484,668	-13.21%
研究發展費用	58,742,000	4,408,506	4,582,000	-173,494	-3.79%	22,902,332	26,387,000	-3,484,668	-13.21%
業務賸餘(短絀)	-89,884,000	-19,398,080	-22,191,000	2,792,920	-12.59%	-22,791,657	-39,153,000	16,361,343	-41.79%
業務外收入	18,476,000	1,998,932	1,122,000	876,932	78.16%	8,980,277	5,610,000	3,370,277	60.08%
財務收入	5,000,000	928,141	0	928,141		1,400,484	0	1,400,484	
利息收入	5,000,000	928,141	0	928,141		1,400,484	0	1,400,484	
其他業務外收入	13,476,000	1,070,791	1,122,000	-51,209	-4.56%	7,579,793	5,610,000	1,969,793	35.11%
資產使用及權利金收入	3,828,000	182,536	319,000	-136,464	-42.78%	1,948,628	1,595,000	353,628	22.17%
違規罰款收入	100,000	0	8,000	-8,000	-100.00%	185,266	40,000	145,266	363.17%
賠(補)償收入	0	0	0	0		1,327	0	1,327	

**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112年05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	%
雜項收入	9,548,000	888,255	795,000	93,255	11.73%	5,444,572	3,975,000	1,469,572	36.97%
業務外費用	10,970,000	960,771	907,000	53,771	5.93%	7,704,600	4,535,000	3,169,600	69.89%
財務費用	0	0	0	0		18	0	18	
兌換短絀	0	0	0	0		18	0	18	
其他業務外費用	10,970,000	960,771	907,000	53,771	5.93%	7,704,582	4,535,000	3,169,582	69.89%
雜項費用	10,970,000	960,771	907,000	53,771	5.93%	7,704,582	4,535,000	3,169,582	69.89%
業務外賸餘(短絀)	7,506,000	1,038,161	215,000	823,161	382.87%	1,275,677	1,075,000	200,677	18.67%
本期賸餘(短絀)	-82,378,000	-18,359,919	-21,976,000	3,616,081	-16.45%	-21,515,980	-38,078,000	16,562,020	-43.49%

備註:

截至5月底止賸餘(短絀)，累計實際短絀數21,515,980元，較累計預算短絀數38,078,000元，減少短絀16,562,020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22,791,657元，較累計預算短絀數39,153,000元，減少短絀16,361,343元，主要係：

1. 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。
2. 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。
3. 建教合作成本較預算數增加，主要係用人費用、服務費用、材料及用品及設備租金等較預計增加所致。
4. 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。
5. 管理費用及總務費用較預算數減少，主要係用人費用及服務費用較預計減少所致。
6. 研究發展費用較預算數減少，主要係用人費用及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1,275,677元，較累計預算賸餘數1,075,000元，增加賸餘200,677元，主要係：

1. 利息收入預算無列數，主要係收取台幣定存利息收入較預計增加所致。
2. 資產使用及權利金收入較預算數增加，主要係員工宿舍使用收入較預計增加所致。
3. 違規罰款收入較預算數增加，主要係違規罰款收入較預計增加所致。
4. 賠(補)償收入預算無列數，主要係收取商品損害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所致。
7. 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5月底止，本館專任員工(人)數共計63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112年05月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	4,586,966,633	100.00	負債	1,296,669,102	28.27
流動資產	627,391,600	13.68	流動負債	87,851,147	1.92
現金	403,333,068	8.79	應付款項	1,765,427	0.04
銀行存款	403,333,068	8.79	應付代收款	1,765,427	0.04
流動金融資產	180,714,074	3.94	預收款項	86,085,720	1.88
其他金融資產－流動	180,714,074	3.94	預收收入	86,085,720	1.88
應收款項	36,313,350	0.79	其他負債	1,208,817,955	26.35
應收利息	571,567	0.01	遞延負債	3,456	0.00
其他應收款	35,741,783	0.78	遞延收入	3,456	0.00
預付款項	6,267,866	0.14	什項負債	1,208,814,499	26.35
預付費用	314,776	0.01	存入保證金	5,385,736	0.12
留抵稅額	5,953,090	0.13	應付退休及離職金	1,961,777	0.04
短期貸墊款	763,242	0.02	應付代管資產	1,201,466,986	26.19
短期墊款	763,242	0.02	淨值	3,290,297,531	71.73
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	288,044,149	6.28	基金	512,789,608	11.18
非流動金融資產	200,984,670	4.38	基金	512,789,608	11.18
以成本衡量之金融資產－非流動	300,000	0.01	基金	512,789,608	11.18
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	197,930,149	4.32	公積	3,168,682,718	69.08
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	2,754,521	0.06	資本公積	3,168,682,718	69.08
其他長期投資	85,097,702	1.86	受贈公積	251,172,305	5.48
長期信託投資	85,097,702	1.86	其他資本公積	2,917,510,413	63.60
準備金	1,961,777	0.04	累積餘絀	-393,929,316	-8.59
退休及離職準備金	1,961,777	0.04	累積短絀	-393,929,316	-8.59
不動產、廠房及設備	279,755,548	6.10	累積短絀	-372,413,336	-8.12
土地改良物	1,808,085	0.04	本期短絀	-21,515,980	-0.47
土地改良物	21,752,092	0.47	淨值其他項目	2,754,521	0.06
累計折舊－土地改良物	-19,944,007	-0.43	累積其他綜合餘絀	2,754,521	0.06
房屋及建築	122,118,266	2.66	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投	2,754,521	0.06

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
平衡表

中華民國112年05月31日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
			資未實現評價餘絀		
房屋及建築	149,213,046	3.25			
累計折舊－房屋及建築	-27,094,780	-0.59			
機械及設備	45,942,228	1.00			
機械及設備	343,900,945	7.50			
累計折舊－機械及設備	-297,958,717	-6.50			
交通及運輸設備	12,661,347	0.28			
交通及運輸設備	25,755,718	0.56			
累計折舊－交通及運輸設備	-13,094,371	-0.29			
什項設備	46,381,454	1.01			
什項設備	150,113,329	3.27			
累計折舊－什項設備	-103,731,875	-2.26			
購建中固定資產	50,844,168	1.11			
未完工程	5,968,168	0.13			
訂購機件及設備款	44,876,000	0.98			
投資性不動產	2,150,893,406	46.89			
投資性不動產	2,150,893,406	46.89			
投資性不動產	2,917,510,413	63.60			
累計折舊－投資性不動產	-766,617,007	-16.71			
無形資產	5,889,956	0.13			
無形資產	5,889,956	0.13			
專利權	402,106	0.01			
電腦軟體	5,487,850	0.12			
其他資產	1,234,991,974	26.92			
遞延資產	33,284,988	0.73			
遞延費用	33,284,988	0.73			
什項資產	1,201,706,986	26.20			
存出保證金	240,000	0.01			
代管資產	1,334,981,141	29.10			

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
平衡表

中華民國112年05月31日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊—代管資產	-133,514,155	-2.91			
合 計	4,586,966,633	100.00	合 計	4,586,966,633	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112年05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	70,797	99,170	71.39	163	123	40	32.52	11,554,329	12,177,000	-622,671	-5.11
		累計數	423,962	99,170	427.51	141	662	-521	-78.70	59,982,474	65,614,000	-5,631,526	-8.58
館務服務	人次	本月數	70,797	99,170	71.39	163	123	40	32.52	11,554,329	12,177,000	-622,671	-5.11
		累計數	423,962	99,170	427.51	141	662	-521	-78.70	59,982,474	65,614,000	-5,631,526	-8.58

**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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表**

中華民國112年05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 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)		
一般建築及設備計畫	64,888,000	130,270,000	0	0	195,158,000	25,238,000	15,127,554	0	15,127,554	59.94	-10,110,446	-40.06		
房屋及建築	47,256,000	100,000,000	0	0	147,256,000	12,206,000	3,224,177	0	3,224,177	26.41	-8,981,823	-73.59	典藏展示教育大樓工程「環差報告書」尚未獲得主管機關審核通過。	1.環差報告書已於提送屏東縣政府環保局審查，預計6月中旬召開審查會，屆時本館備妥相關資料配合出席簡報說明。 2.積極與墾丁國家公園管理處溝通協調： (1)經拜會墾管處表示，本館轄下土地眾多需整合，並將全部之建築物之使用執照先予調整申請變更更為1張執照，以利開發計畫書檢討。 (2)已於5月初完成清查本館轄下之土地及建物射埔段969、987等8筆土地相關作業，建築執照指定建築線已於112.5.10獲墾管處審查通過。 3.為加速工程發包進度，本案預計於6月份辦理公開上網招標，採環保局環差分析報告審查與墾管處開發計畫使用書併行作業，倘審查單位有相關意見，將同步配合修正，以加速工程發包作業。
房屋及建築	47,256,000	100,000,000	0	0	147,256,000	12,206,000	0	0	0	0.00	-12,206,000	-100.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	3,224,177	0	3,224,177		3,224,177			
機械及設備	2,160,000	25,890,000	0	0	28,050,000	4,950,000	3,347,746	0	3,347,746	67.63	-1,602,254	-32.37	水下探勘精密控制設備更新汰換採購案於3月17日決標決標金額為1,750,000元，廠商已於5月23日完成設備交付。	待廠商正式發文申請驗收完成後支付款項。
機械及設備	2,160,000	25,890,000	0	0	28,050,000	4,950,000	3,347,746	0	3,347,746	67.63	-1,602,254	-32.37		
交通及運輸設備	5,822,000	100,000	0	0	5,922,000	5,852,000	4,296,570	0	4,296,570	73.42	-1,555,430	-26.58	船隻綠樹建造與監造案最後一期款項，已完成小船執照領牌及2次海試與將船隻駛回後壁湖港，目前正在進行第二次海試。	待完成第二次海試後進行最後驗收支付相關款項。
交通及運輸設備	5,822,000	100,000	0	0	5,922,000	5,852,000	58,570	0	58,570	1.00	-5,793,430	-99.00		
訂購機件-交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	4,238,000	0	4,238,000		4,238,000			
什項設備	9,650,000	4,280,000	0	0	13,930,000	2,230,000	4,259,061	0	4,259,061	190.99	2,029,061	90.99	為因應實際需求提前完成設備更新。	嗣後依實際情形辦理分配預算。
什項設備	9,650,000	4,280,000	0	0	13,930,000	2,230,000	309,061	0	309,061	13.86	-1,920,939	-86.14		
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	64,888,000	130,270,000	0	0	195,158,000	25,238,000	15,127,554	0	15,127,554	59.94	-10,110,446	-40.06		
不動產、廠房	64,888,000	130,270,000	0	0	195,158,000	25,238,000	15,127,554	0	15,127,554	59.94	-10,110,446	-40.06		

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112年05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)		
及設備														
房屋及建築	47,256,000	100,000,000	0	0	147,256,000	12,206,000	3,224,177	0	3,224,177	26.41	-8,981,823	-73.59		
機械及設備	2,160,000	25,890,000	0	0	28,050,000	4,950,000	3,347,746	0	3,347,746	67.63	-1,602,254	-32.37		
交通及運輸設備	5,822,000	100,000	0	0	5,922,000	5,852,000	4,296,570	0	4,296,570	73.42	-1,555,430	-26.58		
什項設備	9,650,000	4,280,000	0	0	13,930,000	2,230,000	4,259,061	0	4,259,061	190.99	2,029,061	90.99		
總 計	64,888,000	130,270,000	0	0	195,158,000	25,238,000	15,127,554	0	15,127,554	59.94	-10,110,446	-40.06		