

國立海洋生物博物館
作業基金分決算表

國立海洋生物博物館作業基金 113 年度附屬單位決算分決算表

目 次

甲、總說明.....	3-1
乙、主要表	
(1)收支餘絀表	3-20
(2)餘絀撥補表	3-24
(3)現金流量表	3-26
(4)平衡表	3-30
丙、附屬表	
(1)業務收入明細表	3-35
(2)業務成本(或費用)明細表	3-36
(3)資產折舊明細表	3-42
(4)資產報廢明細表	3-44
(5)公庫撥補款明細表	3-46
(6)固定資產建設改良擴充明細表	3-48
(7)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	3-52
(8)主要營運項目執行績效摘要表	3-54
(9)基金數額增減明細表	3-56
(10)資金轉投資及其餘絀明細表	3-58
(11)員工人數彙計表	3-60
(12)用人費用彙計表	3-62
(13)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	3-66
(14)各項費用彙計表	3-67
(15)管制性項目及統計所需項目比較表	3-68

總 說 明

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

一、 業務計畫實施績效：

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
(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) 持續辦理各項主題研究計畫，113 年計有刺細胞動物細胞、分子生物、生理與生化研究、海洋天然物研究、展場生物及環境科學、珊瑚礁生物繁養殖及海洋生物多樣性研究等團隊分別執行主題研究計畫。 (2) 113 年度學術研究成果計有發表科學引用文獻索引 (SCI) 論文 54 篇 (含已刊印 46 篇及接受或刊印中論文 8 篇)、非科學引用文獻索引論文 1 篇、參與國內研討會發表論文 70 篇、參與國外研討會發表論文 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) 於南港展覽館、迪卡儂中和店、台南黃金海岸以及館內共舉辦 5 場科普擺攤活動。 (2) 科教組進行館務績效展場滿意度問卷調查及分析 300 份、教育推廣活動問卷分析 400 份，以科學方式進行大數據研究，進行分析歸納，將成果應用於本館服務品質與教育推廣效益之提升。

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
	<p>3. 擴大進行海洋生物科技研究及教學。</p>	<p>(1) 本館與國立東華大學辦理學術合作，開設海洋生物研究所及與及國立中山大學共同招生共計指導碩士班 43 人，另有 8 位共同指導之博士班學生，本館將陸續與國際一流大學合作，以提升臺灣地區海洋領域之學術研究水準，並使高教及社教資源能相互支援，共造雙贏。</p> <p>(2) 與文化大學合作開設海洋生物移地教學課程，課程內容包含海洋生物知識、實作課程與浮潛等，提供大學生認識海洋、親近海洋的機會。</p> <p>(3) 於寒暑假招收實習生，以海生館後場為場域，讓大專生能進一步認識海洋研究，寒假 26 名、暑假 57 名，合計 83 名。</p>
	<p>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。</p>	<p>(1) 舉辦海洋中的“奧秘”——第十屆國際海洋生物及生物科技研討會並與暨第七屆臺灣海洋生物技術學會學術研討會，以「藍海中的創新應用與永續發展」為大會主軸，並再分為珊瑚復育暨生物科技、從起始到未來/古生物或生物科技史、回歸海洋：海洋爬蟲與鯨豚的重返之旅、藍碳循環與再應</p>

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		<p>用、海洋環境變遷與生物多樣性五大子議題串聯現今最新海洋科學研究進展，探討各領域間的研究整合可能及從不同的面向來討論海洋科學的過去、現在與未來。參加人次 218 人、邀請演講 14 場、壁報論文 76 篇，皆為歷年之最。與會人士來自臺灣、美國、加拿大、澳洲、印度、香港等國家。經由邀請講者及多國與會學者之間的學術探討與經驗交流，對臺灣海洋教育、保育、復育及永續經營等多層面向研究與倡議提供各種建言和指導。並藉由參與本次大會提供研究生參與國際研討會之經歷、以培養及訓練研究生參與正式國際會議能力。</p> <p>(2) 與墾丁國家公園管理處、台達電子文教基金會、水下三十米等，舉辦 2 場次的珊瑚產卵直播訪談。</p>
	<p>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</p>	<p>(1) 完成黑身荷包魚、梅氏荷包魚、眼斑雙鋸魚、密點少棘胡椒鯛及尖翅燕魚等親代培育 5 種 242 尾，繁殖復育銀鱗鯧、布氏鯧鯨、尖翅燕</p>

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
	源。	<p>魚及無齒鰻等共 4 種 590 尾魚苗。並預計將密點少棘胡椒鯛的自然產卵、初期發育及仔稚魚培育之研究成果在 114 年 1 月 15 日公開發表於水產養殖界最頂尖的「Aquaculture」國際期刊中，創新全球紀錄，本館於珊瑚礁魚類的繁養殖及復育成果又向前邁進一步。</p> <p>(2) 淡水魚親代養殖培育 8 種，有何氏棘魷、湯鯉、大口湯鯉、台灣石賓、台灣鬚鱨、高身白甲魚、台灣白甲魚及粗首鱨，繁殖 2 種，馬口魚約 200 尾及台灣石賓魚苗約 150 尾。淡水蝦親代養殖培育 5 種，有繁齒米蝦(大和米蝦)、真米蝦、雲紋米蝦、巨足米蝦及附刺擬匙指蝦)，繁殖試驗 2 種約 3,000 隻，分別為真米蝦 700 隻、繁齒米蝦(大和米蝦)2,300 隻，可適時提供本館展示之需求，增加本館收入，亦可減低野外採捕需求。</p>
	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。	<p>(1) 完成水生生物疾病診療 25 件，協助海保署及地方縣市政府解決收容場所及人力不足之問題。</p> <p>(2) 保育類海龜收容中心進</p>

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		<p>行救援、收容、鑑定、醫療、野放前評估及野放保育類海龜計 18 件，協助海保署進行海龜通報事件分佈資料建置與分析，及科學樣本與資料保存。</p> <p>(3) 協助海洋保育署撰寫母龜產卵期間遊客觀察海龜注意指引 1 件，可配合海洋保育法以三讀通過，未來正式實施後，如要藉助該法第 14 條進行相關管理禁限制行為或依第 20 條進行相關保育措施時可供參考。</p> <p>(4) 辦理保育宣導及參觀教育活動 28 場次，喚醒公眾對海龜及海洋保育之關注，並提升公眾對政府機關在海龜救傷及研究的瞭解。</p> <p>(5) 發表水生生物健康研究論文 9 篇，其中包含 4 篇期刊論文以及 5 篇研討會論文，可增進研究人員和獸醫師對於水生生物健康與疾病之瞭解。</p> <p>(6) 白鯨微生物樣本採集與分析 32 件。</p> <p>(7) 白鯨聲學音檔留存 30 件。</p> <p>(8) 進行 4 次後灣海域水質及生態環境監測調查。</p>

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
	7. 建立本館養殖用水安全評估與預警系統。	(1) 透過建置維護之水質連續監測系統定時更新各水質測值，並於數值異常時發送訊息通知，使水質異常時得以即時獲取訊息以作因應。 (2) 持續進行水質預警缸生物及設備之維護與監測。
	8. 聘用本館研究人員為國立東華大學及中山大學海洋相關研究所進行教學與學術合作。	本館與國立東華大學、國立中山大學辦理學術教學合作，利用本館研究人員合聘開設海洋生物研究所碩、博士班。
(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) 113 年新增辦理「巨鯨之路-藍鯨骨骼標本展」之擴充展示內容「走在巨鯨之路」展覽，於 113 年 12 月 31 日在世界水域館水溶融大廳開放展示。 (2) 配合臺灣科學節活動辦理藍鯨主題攤位展示。 (3) 配合國家語言友善環境建造計畫，「魯凱語你相遇」特展於 113 年度移展至國立公共資訊圖書館(113 年 1 月 31 日至 3 月 31 日)及國立臺灣史前文化博物館(113 年 8 月 13 日至 11 月 17 日)兩處。 (4) 與海洋委員會所屬興海海洋驛站(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 1 日)及墾管處後壁湖海洋展

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		<p>示館(113年12月1日至114年12月16日)合作辦理「映象珊瑚」特展移展，將本館後場對珊瑚之研究成果向外移展，擴大接觸群眾。</p> <p>(5) 持續維運館內展覽與特展，「發現·貝魯卡-白鯨展覽」、「究境-探索海洋科技」特展、「南藍繫語-潛進珊瑚海」展覽及「巨鯨之路」展覽，參觀人數分別為 69 萬人次、47 萬人次、43 萬人次及 87 萬人次。</p>
	<p>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。</p> <p>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。</p>	<p>(1) 新增各類數位圖檔數為 1,789 張、影音 227 筆，共計 2,016 筆，提供館內外下載利用數約為 2,255 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。</p> <p>(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。</p> <p>(1) 館藏標本資料持續數位化，每年提供超過 1,000 筆資料，供學術及民眾搜尋使用。</p> <p>(2) 113 年度館藏標本盤點更新與完善共 1 萬 5,315 筆，其中魚類標本盤點 1 萬 2,858 筆，無脊椎類 2,234 筆，海</p>

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		<p>洋哺乳類 58 筆與其他類 165 筆。</p> <p>(3) 113 年度已蒐集新增 2,209 筆海洋生物標本。</p> <p>(4) 113 度與日本、美國、南非、澳洲、越南和中國（香港）等 5 國共計 11 個研究機構進行標本之交換、借出、贈送等交流。國際學術合作與交流不僅能增加標本鑑定的精確度，提升標本使用率，亦能為本館典藏標本提供更廣泛的研究價值。</p> <p>(5) 針對部分重要骨骼標本今年度亦進行專業維護，包括鯨鯊牙框的清潔、中喙鯨頭骨的除油處理、革龜背甲的除霉除油作業等。確保標本展示和教育功能，並延長其保存期限。</p> <p>(6) 典藏庫房硬體設施進行多項升級與改進，包括新增甲醛偵測器、電動迷你推高機、移動大風扇；維修汰換冷凍庫電源箱及庫房冷氣電線，及更換實驗室排風管等。顯著改善標本製作保存環境，提升存儲與維護效率。</p> <p>(7) 113 年度標本展示室參觀人數計 6,606 人次。</p>

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
	<p>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。</p>	<p>(1) 推廣智慧學習網 (Oceantag)，網站年度總瀏覽量年度達 45 萬 976 次，每月瀏覽達 3 萬 7,000 次。</p> <p>(2) 現有特展及移展於官方 facebook 粉絲團平均每月 1 則推廣行銷。</p> <p>(3) 官方 facebook 粉絲團平均每月辦理 1 次互動活動。</p> <p>(4) 官方 Facebook 粉絲團及官方 instagram 進行特殊節日貼文，以海洋生物相關節日為主之貼文數累計 12 則。</p> <p>(5) 整合維運旗下兩個粉絲團 (國立海洋生物博物館與 Hello, 海洋)，使其增加更多人氣，每月發文觸及率總數約 25 萬 8,000 人次。</p> <p>(6) 本年度特展結合 iOcean APP 行銷，APP 本年度新增下載量 2,809 筆，每月特展曝光度 234 則。</p>
	<p>5. 持續辦理海洋學校，集結建立本土化、在地化教案集。</p>	<p>配合向海致敬設計 4 組海洋議題融入主題重點套裝課程。</p>

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
	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。	辦理海洋教育中心後場參觀活動 70 場次，並配合海龜生態保育與教育計畫辦理海洋生態教育推廣活動 12 場。
	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：巨鯨之路(紀錄片)(Reborn: The Blue Whale's Journey)、藍鯨繪本、《南溟有鯤 破浪翻騰—國立海洋生物博物館紀實 2000-2024 暨立體書》、《奧秘海洋》：第 121 期、第 122 期、第 123 期、第 124 期》、《海洋生物的秘密—得獎作品集》。 (2) 研發海洋相關議題之教案課程教材開發：「藍鯨重生」、「好吃好玩的魚乾」、「天然的尚好!?!」、「科學角」、「雙語學習橋樑互動 T 恤」、「潮間帶踏查」、原住民教案「山海紀原」。
	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。 (2) 辦理志工訓練 40 人次。
	9. 持續辦理各式科教活動以提升國民海洋生物知能，建立正確之保育觀念。	(1) 辦理跟著海洋去旅行—親職海洋教育營隊 14 場次，共 480 人次參與。 (2) 113 年針對恆春半島國

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		<p>中小學童辦理到校教學共 47 場 1,137 人次；幼兒校外教學共 19 場 458 人次。</p>
	<p>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」。</p>	<p>(1) 透過水下直播技術，運用於線上及展場服務，完成 11 場次。 (2) 於官方粉絲專頁進行研究人員直播訪談活動，完成 2 場次。 (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) 透過潛水人員以及 ROV 探勘影像，於多媒體影音平台增加水下生物影音資料筆數 2,030 筆。 (5) 透過 iOcean App 提供民眾數位化之博物館服務體驗、線上學習歷程，下載人次達 1,800 筆。 (6) 與新創科技結合，創建水下生物影像辨識系統。完成 5 萬 8,000 筆影像訓練。</p>
<p>(三) 技術與研究成果商品化及策略聯盟發展產學合作</p>	<p>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。</p>	<p>(1) 運用研究成果或自行開發量產可商品化品項已達 16 項。 (2) 本年度共計與 3 家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。</p>

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
(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。	<p>(1) 參與國內外海洋學術年會或國內外協會之活動，包含中華民國海洋學會、社團法人台灣珊瑚礁學會、台灣海洋產業聯合會、台灣動物園暨水族館協會等。</p> <p>(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。</p> <p>(3) 與台達電子文教基金會、美國 Mote 海洋實驗室、國立海洋科技博物館合作建構珊瑚白化救援機制。</p> <p>(4) 與國衛院、中山大學三方合作執行「藥源性八放珊瑚之活性代謝產物及其衍生物合成」計畫，申請臺美日韓四國發明專利，臺灣專利於今年 12 月通過。</p>
(五) 建立本館成為恆春半島終身學習平臺	推動終身學習。	<p>(1) 辦理學者專家演講或選擇環境教育影片欣賞，計 2 場次。</p> <p>(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共 35 人次。</p>

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		<p>(3)辦理 113 年度當前政府重大政策、法定訓練及民主治理價值等課程：當前政府重大政策-勤休制度精進作為（1 小時）、環境教育（4 小時）、性別主流化（2 小時）、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）。</p> <p>(4)辦理 113 年度職業安全及消防演練與民防團講習演練。</p> <p>(5)辦理資訊安全教育訓練 2 場次。</p> <p>(6)邀請恆春半島之機關學校參加上述講習。</p>
(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。	<p>(1)充實館藏圖書共 139 冊（含外文及專業書 36 冊、其他視聽資料及中文圖書 103 筆）及期刊資源達 200 種以上。</p> <p>(2)舉辦推廣海洋閱讀等相關活動共計 12 場。</p>
(七) 配合節能減碳政策改善館區建築空調系統及設備更新	<p>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。</p> <p>2. 增加全館太陽光電系統發電量，降低二氧化碳排放量。</p>	<p>汰換服勤設施老舊分離式冷氣 26 台，及水族二研 6 台冰水主機，以提升能源使用效率。</p> <p>公有屋頂設置太陽光電發電設備租賃收入金額為 57 萬 2,709 元。</p>

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
(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) 監督委外廠商服務品質工作；展場稽核 113 年度達 36 次、夜宿稽核 24 次。 (2) 為提升服務品質，督促委外經營廠商加強展場導覽解說服務品質及場次，113 年總計展場導覽解說服務及簡報之人數達 1 萬 7,000 人次。 (3) 督促 BOT 廠商辦理科教活動，計夜宿海生館 303 場次約 2 萬 9,000 人次。

二、 收支餘絀情形：

(一) 收入部分：

本年度收入決算數 2 億 5,267 萬 1,554 元，較預算數 2 億 3,824 萬 1,000 元，計增加 1,443 萬 554 元，約 6.06%，分述如下：

1. 業務收入：本年度決算數 2 億 1,939 萬 9,002 元，較預算數 2 億 1,877 萬 9,000 元，計增加 62 萬 2 元，約 0.28%，主要原因分析如下：

(1) 教學收入：本年度決算數 3,150 萬 868 元，較預算數 2,980 萬元，計增加 170 萬 868 元，約 5.71%，主要係政府機關及民間委託研究建教合作計畫較預計增加所致。

(2) 租金及權利金收入：本年度決算數 5,104 萬 4,422 元，較預算數 6,113 萬 8,000 元，計減少 1,009 萬 3,578 元，約 16.51%，主要係因受恆春半島國內旅遊人次下降影響致展場實際入場人次較預計減少所致。

(3) 其他業務收入：本年度決算數 1 億 3,685 萬 3,712 元，較預算數 1 億 2,784 萬 1,000 元，計增加 901 萬 2,712 元，約 7.05%，主要係教育部專案補助計畫較預計增加所致。

2. 業務外收入：本年度決算數 3,327 萬 2,552 元，較預算數 1,946 萬 2,000 元，計增加 1,381 萬 552 元，約 70.96%，主要原因分析如下：

國立海洋生物博物館作業基金
總 說 明
中華民國 113 年度

- (1) 財務收入：本年度決算數 1,516 萬 3,190 元，較預算數 500 萬元，計增加 1,016 萬 3,190 元，約 203.26%，主要係台幣定存利息收入及年底評價美金定、活期存款兌換賸餘較預計增加所致。
- (2) 其他業務外收入：本年度決算數 1,810 萬 9,362 元，較預算數 1,446 萬 2,000 元，計增加 364 萬 7,362 元，約 25.22%，主要係本館賣場文創商品銷售收入等較預計增加所致。

(二) 支出部分：

本年度支出決算數 3 億 2,771 萬 5,025 元，較預算數 3 億 1,955 萬 7,000 元，計增加 815 萬 8,025 元，約 2.55%，分述如下：

1. 業務成本與費用：本年度決算數 3 億 1,376 萬 8,922 元，較預算數 3 億 738 萬 2,000 元，計增加 638 萬 6,922 元，約 2.08%，主要原因分析如下：
 - (1) 勞務成本：本年度決算數 1 億 5,310 萬 771 元，較預算數 1 億 4,827 萬 8,000 元，計增加 482 萬 2,771 元，約 3.25%，主要係委外專業服務案、固定資產折舊及折耗等較預計增加所致。
 - (2) 教學成本：本年度決算 3,131 萬 8,260 元，較預算數 2,701 萬元，計增加 430 萬 8,260 元，約 15.95%，主要係員工出差旅費及實驗材料及用品消耗較預計增加所致。
 - (3) 管理及總務費用：本年度決算數 6,260 萬 4,235 元，較預算數 7,244 萬 5,000 元，計減少 984 元萬 765 元，約 13.58%，主要係發放員工獎金及福利等較預計減少所致。
 - (4) 研究發展及訓練費用：本年度決算數 6,674 萬 5,656 元，較預算數 5,964 萬 9,000 元，計增加 709 萬 6,656 元，約 11.90%，主要係係員工出差旅費及臨時人員聘用薪資較預計增加所致。
2. 業務外費用：本年度決算數 1,394 萬 6,103 元，較預算數 1,217 萬 5,000 元，計增加 177 萬 1,103 元，約 14.55%，主要係本館賣場文創商品相關費用較預計增加所致。

(三) 餘絀部分：

國立海洋生物博物館作業基金
總 說 明
中華民國 113 年度

本年度決算短絀數 7,504 萬 3,471 元，較預算短絀數 8,131 萬 6,000 元，計減少短絀 627 萬 2,529 元，約 7.71%，其中：

1. 業務短絀：本年度決算數 9,436 萬 9,920 元，較預算數 8,860 萬 3,000 元，計增加 576 萬 6,920 元，約 6.51%，主要係教育部專案補助計畫較預計增加所致。
2. 業務外賸餘：本年度決算數 1,932 萬 6,449 元，較預算數 728 萬 7,000 元，計增加 1,203 萬 9,449 元，約 165.22%，主要係台幣定存利息收入及年底評價美金定、活期存款兌換賸餘較預計增加所致。

三、 餘絀撥補實況：

短絀之部：本期短絀決算數 7,504 萬 3,471 元，連同前期待填補短絀 4 億 1,805 萬 7,996 元，共計待填補短絀 4 億 9,310 萬 1,467 元，除撥用公積 720 萬 4,000 元填補短絀外，尚有待填補短絀數 4 億 8,589 萬 7,467 元。

四、 現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流量：本年度決算數現金流入 7,526 萬 3,245 元，較預算數現金流入 1,667 萬 5,000 元，計增加現金流入 5,858 萬 8,245 元，約 351.35%，包括：

1. 本期短絀 7,504 萬 3,471 元。
2. 利息股利之調整 1,180 萬 9,277 元。
3. 調整項目 1 億 5,388 萬 2,364 元，其中：
 - (1) 不動產、廠房及設備折舊 1 億 374 萬 1,377 元。
 - (2) 無形資產及遞延費用之攤銷 889 萬 1,096 元。
 - (3) 兌換賸餘 335 萬 1,321 元。
 - (4) 其他 18 萬 4,212 元係應付退休及離職準備金增加 19 萬 5,948 元、受贈標本攤銷遞延收入轉列受贈收入 1 萬 1,136 元及前年暫收轉列收入 600 元。
 - (5) 流動資產淨減 2,073 萬 9,645 元。
 - (6) 流動負債淨增 2,367 萬 7,355 元。
4. 收取利息 823 萬 3,629 元。

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

(二) 投資活動之現金流量：本年度決算數 1 億 4,808 萬 4,505 元，較預算數 2 億 2,522 萬 8,000 元，計減少 7,714 萬 3,495 元，約 34.25%，包括：

1. 減少流動金融資產及短期貸墊款 319 萬 2,804 元，係減少短期墊款之數。
2. 減少無形資產及其他資產 11 萬元，係減少其他資產之數。
3. 收取利息 315 萬元。
4. 增加流動金融資產及短期貸墊款 606 萬 2,017 元，其中增加流動金融資產 286 萬 9,213 元及短期墊款 319 萬 2,804 元。
5. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 19 萬 5,948 元，係增加準備金之數。
6. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 1 億 4,183 萬 8,814 元，其中增加機械及設備 1,342 萬 3,368 元、交通及運輸設備 35 萬 9,980 元、什項設備 829 萬 3,321 元及購建中固定資產 1 億 1,976 萬 2,145 元。
7. 增加無形資產及其他資產 644 萬 530 元，其中增加無形資產 483 萬 6,765 元及增加其他資產 160 萬 3,765 元。

(三) 籌資活動之現金流入：本年度決算數 2 億 2,495 萬 6,650 元，較預算數 1 億 9,905 萬 3,000 元，計增加 2,590 萬 3,650 元，約 13.01%，包括：

1. 增加短期債務、流動金融負債及其他負債 1,894 萬 4,340 元，係增加其他負債之數。
2. 增加基金、公積及填補短絀 2 億 1,043 萬 7,000 元，係增加基金之數。
3. 減少短期債務、流動金融負債及其他負債 442 萬 4,690 元，係減少其他負債之數。

(四) 匯率影響數決算數 5,089 元，係外幣存款辦理匯率評價調整之數。

(五) 現金及約當現金之淨增 1 億 5,214 萬 479 元，加計期初現金及約當現金 4 億 44 萬 8,196 元，期末現金及約當現金為 5 億 5,258 萬 8,675 元。

五、 資產負債情況：

(一) 資產總額計 35 億 9,321 萬 2,920 元，包括：

1. 流動資產 8 億 1,331 萬 2,993 元，占資產總額 22.63%。
2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 8,862 萬 9,060 元，占資產總

國立海洋生物博物館作業基金
總 說 明
中華民國 113 年度

額 8.03%。

3. 不動產、廠房及設備 3 億 9,894 萬 2,100 元，占資產總額 11.10%。
4. 投資性不動產 20 億 5,978 萬 7,095 元，占資產總額 57.32%。
5. 無形資產 563 萬 3,870 元，占資產總額 0.16%。
6. 其他資產 2,690 萬 7,802 元，占資產總額 0.75%。

(二) 負債總額計 1 億 664 萬 5,796 元，占負債及淨值總額 2.97%，包括：

1. 流動負債 8,543 萬 7,522 元，占 2.38%。
2. 其他負債 2,120 萬 8,274 元，占 0.59%。

(三) 淨值總額計 34 億 8,656 萬 7,124 元，占負債及淨值總額 97.03%，包括：

1. 基金 8 億 401 萬 9,908 元，占 22.38%。
2. 公積 31 億 6,568 萬 627 元，占 88.10%。
3. 累積短絀 4 億 8,589 萬 7,467 元，占負 13.52%。
4. 淨值其他項目 276 萬 4,056 元，占 0.08%。

六、 其他：為辦理教育部補助空調設備汰換工程計畫等所需，經行政院 113 年 12 月 24 日院授教字第 1134401295M 號函同意於 113 年度先行辦理，並補辦 115 年度預算 318 萬 5,000 元。

主 要 表

本頁空白

國立海洋生物博物館作業基金

收支餘絀表

中華民國113年度

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	218,779,000	100.00	219,399,002	100.00
教學收入	29,800,000	13.62	31,500,868	14.36
建教合作收入	28,700,000	13.12	30,809,713	14.04
推廣教育收入	1,100,000	0.50	691,155	0.32
租金及權利金收入	61,138,000	27.95	51,044,422	23.27
權利金收入	61,138,000	27.95	51,044,422	23.27
其他業務收入	127,841,000	58.43	136,853,712	62.38
社教機構發展補助收入	103,344,000	47.24	103,344,000	47.10
其他補助收入	24,497,000	11.20	33,509,712	15.27
業務成本與費用	307,382,000	140.50	313,768,922	143.01
勞務成本	148,278,000	67.78	153,100,771	69.78
服務成本	148,278,000	67.78	153,100,771	69.78
教學成本	27,010,000	12.35	31,318,260	14.27
建教合作成本	26,210,000	11.98	30,809,713	14.04
推廣教育成本	800,000	0.37	508,547	0.23
管理及總務費用	72,445,000	33.11	62,604,235	28.53
管理費用及總務費用	72,445,000	33.11	62,604,235	28.53
研究發展及訓練費用	59,649,000	27.26	66,745,656	30.42
研究發展費用	59,649,000	27.26	66,745,656	30.42
業務賸餘（短絀）	-88,603,000	-40.50	-94,369,920	-43.01
業務外收入	19,462,000	8.90	33,272,552	15.17
財務收入	5,000,000	2.29	15,163,190	6.91
利息收入	5,000,000	2.29	11,809,277	5.38
兌換賸餘	0	0.00	3,353,913	1.53
其他業務外收入	14,462,000	6.61	18,109,362	8.25
資產使用及權利金收入	3,767,000	1.72	4,307,104	1.96
違規罰款收入	101,000	0.05	100,871	0.05
受贈收入	0	0.00	11,136	0.01
賠（補）償收入	0	0.00	0	0.00
雜項收入	10,594,000	4.84	13,690,251	6.24
業務外費用	12,175,000	5.56	13,946,103	6.36
財務費用	0	0.00	0	0.00
兌換短絀	0	0.00	0	0.00
其他業務外費用	12,175,000	5.56	13,946,103	6.36
雜項費用	12,175,000	5.56	13,946,103	6.36
業務外賸餘（短絀）	7,287,000	3.33	19,326,449	8.81
本期賸餘（短絀）	-81,316,000	-37.17	-75,043,471	-34.20

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
620,002	0.28	233,445,701	100.00
1,700,868	5.71	31,950,689	13.69
2,109,713	7.35	31,157,539	13.35
-408,845	-37.17	793,150	0.34
-10,093,578	-16.51	60,594,795	25.96
-10,093,578	-16.51	60,594,795	25.96
9,012,712	7.05	140,900,217	60.36
0		99,369,000	42.57
9,012,712	36.79	41,531,217	17.79
6,386,922	2.08	309,553,111	132.60
4,822,771	3.25	152,323,601	65.25
4,822,771	3.25	152,323,601	65.25
4,308,260	15.95	30,642,125	13.13
4,599,713	17.55	30,130,081	12.91
-291,453	-36.43	512,044	0.22
-9,840,765	-13.58	66,125,126	28.33
-9,840,765	-13.58	66,125,126	28.33
7,096,656	11.90	60,462,259	25.90
7,096,656	11.90	60,462,259	25.90
-5,766,920	6.51	-76,107,410	-32.60
13,810,552	70.96	36,829,840	15.78
10,163,190	203.26	10,791,162	4.62
6,809,277	136.19	9,498,409	4.07
3,353,913	--	1,292,753	0.55
3,647,362	25.22	26,038,678	11.15
540,104	14.34	4,254,632	1.82
-129	-0.13	1,466,148	0.63
11,136	--	4,640	0.00
0		99,481	0.04
3,096,251	29.23	20,213,777	8.66
1,771,103	14.55	13,571,090	5.81
0		18	0.00
0		18	0.00
1,771,103	14.55	13,571,072	5.81
1,771,103	14.55	13,571,072	5.81
12,039,449	165.22	23,258,750	9.96
6,272,529	-7.71	-52,848,660	-22.64

國立海洋生物博物館作業基金

收支餘絀表說明

中華民國113年度

一、本期其他綜合餘絀之說明：

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
不重分類至餘絀之項目		18,730	18,730	-9,195
未實現重估增值-不重分類至餘絀之項目				
採權益法認列之其他綜合餘絀份額 －不重分類至餘絀之項目				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量 之權益工具投資未實現評價餘絀		18,730	18,730	-9,195
後續可能重分類至餘絀之項目				
現金流量避險中屬有效避險部分之 避險工具餘絀				
採權益法認列之其他綜合餘絀份額 －可能重分類至餘絀之項目				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量 之債務工具投資未實現評價餘絀				
未實現重估增值-可能重分類至餘絀 之項目				
其他綜合餘絀合計		18,730	18,730	-9,195

本頁空白

國立海洋生物博物館作業基金

餘 絀 撥 補 表

中華民國113年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	0		0	
本期賸餘	0		0	
前期未分配賸餘	0		0	
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
公積轉列數	0		0	
其他轉入數	0		0	
分配之部	0		0	
填補累積短絀	0		0	
提存公積	0		0	
賸餘撥充基金數	0		0	
解繳公庫淨額	0		0	
其他依法分配數	0		0	
未分配賸餘	0		0	
短絀之部	528,904,000	100.00	493,101,467	100.00
本期短絀	81,316,000	15.37	75,043,471	15.22
前期待填補之短絀	447,588,000	84.63	418,057,996	84.78
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
其他轉入數	0		0	
填補之部	7,204,000	1.36	7,204,000	1.46
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	7,204,000	1.36	7,204,000	1.46
折減基金	0		0	
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	521,700,000	98.64	485,897,467	98.54

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
-35,802,533	-6.77	425,261,996	100.00
-6,272,529	-7.71	52,848,660	12.43
-29,530,004	-6.60	372,413,336	87.57
0		0	
0		0	
0		7,204,000	1.69
0		0	
0		7,204,000	1.69
0		0	
0		0	
-35,802,533	-6.86	418,057,996	98.31

國立海洋生物博物館作業基金 現金流量表

中華民國113年度

第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	16,675,000	75,263,245	58,588,245	351.35
本期賸餘（短絀）	-81,316,000	-75,043,471	6,272,529	-7.71
利息股利之調整	-5,000,000	-11,809,277	-6,809,277	136.19
利息收入	-5,000,000	-11,809,277	-6,809,277	136.19
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-86,316,000	-86,852,748	-536,748	0.62
調整項目	101,491,000	153,882,364	52,391,364	51.62
折舊、減損及折耗	87,224,000	103,741,377	16,517,377	18.94
土地改良物	1,691,000	200,352	-1,490,648	-88.15
房屋及建築	490,000	2,620,688	2,130,688	434.83
機械及設備	15,083,000	23,822,213	8,739,213	57.94
交通及運輸設備	2,840,000	4,829,548	1,989,548	70.05
什項設備	4,609,000	7,524,016	2,915,016	63.25
代管資產	7,204,000	7,203,732	-268	-
投資性不動產	55,307,000	57,540,828	2,233,828	4.04
攤銷	5,355,000	8,891,096	3,536,096	66.03
攤銷電腦軟體	5,319,000	3,740,910	-1,578,090	-29.67
其他攤銷費用	36,000	5,150,186	5,114,186	14206.07
兌換短絀（賸餘）	0	-3,351,321	-3,351,321	--
其他	150,000	184,212	34,212	22.81
應付退休及離職金	150,000	195,948	45,948	30.63
遞延收入	0	-11,136	-11,136	--
遞延收入-受贈收入	0	-11,136	-11,136	--
其他	0	-600	-600	--
流動資產淨減（淨增）	8,762,000	20,739,645	11,977,645	136.70
流動負債淨增（淨減）	0	23,677,355	23,677,355	--
未計利息股利之現金流入（流出）	15,175,000	67,029,616	51,854,616	341.71
收取利息	1,500,000	8,233,629	6,733,629	448.91
▼業務活動之淨現金流入（流出）	16,675,000	75,263,245	58,588,245	351.35
▼投資活動之現金流量	-225,228,000	-148,084,505	77,143,495	-34.25
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	3,192,804	3,192,804	--
減少短期墊款	0	3,192,804	3,192,804	--
減少無形資產及其他資產	0	110,000	110,000	--
減少其他資產	0	110,000	110,000	--
減少其他資產	0	110,000	110,000	--
收取利息	3,500,000	3,150,000	-350,000	-10.00
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-6,062,017	-6,062,017	--
增加流動金融資產	0	-2,869,213	-2,869,213	--
增加短期墊款	0	-3,192,804	-3,192,804	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-150,000	-195,948	-45,948	30.63
增加準備金	-150,000	-195,948	-45,948	30.63
增加不動產、廠房及設備、礦產資	-226,298,000	-141,838,814	84,459,186	-37.32

國立海洋生物博物館作業基金 現金流量表

中華民國113年度

第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
源				
增加不動產、廠房及設備	-226,298,000	-141,838,814	84,459,186	-37.32
固定資產之增置	-226,298,000	-141,838,814	84,459,186	-37.32
房屋及建築	-195,883,000	0	195,883,000	-100.00
機械及設備	-26,008,000	-13,423,368	12,584,632	-48.39
交通及運輸設備	-100,000	-359,980	-259,980	259.98
什項設備	-4,307,000	-8,293,321	-3,986,321	92.55
購建中固定資產	0	-119,762,145	-119,762,145	--
增加無形資產及其他資產	-2,280,000	-6,440,530	-4,160,530	182.48
增加無形資產	-2,280,000	-4,836,765	-2,556,765	112.14
增加其他資產	0	-1,603,765	-1,603,765	--
增加其他資產	0	-1,557,000	-1,557,000	--
增加遞延費用	0	-46,765	-46,765	--
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-225,228,000	-148,084,505	77,143,495	-34.25
▼籌資活動之現金流量	199,053,000	224,956,650	25,903,650	13.01
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	18,944,340	18,944,340	--
增加其他負債	0	18,944,340	18,944,340	--
增加基金、公積及填補短絀	199,053,000	210,437,000	11,384,000	5.72
增加基金	199,053,000	210,437,000	11,384,000	5.72
公庫撥款增置固定資產	199,053,000	210,437,000	11,384,000	5.72
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-4,424,690	-4,424,690	--
減少其他負債	0	-4,424,690	-4,424,690	--
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	199,053,000	224,956,650	25,903,650	13.01
▼匯率影響數	0	5,089	5,089	--
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-9,500,000	152,140,479	161,640,479	--
▼期初現金及約當現金	297,385,000	400,448,196	103,063,196	34.66
▼期末現金及約當現金	287,885,000	552,588,675	264,703,675	91.95
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)及減少(-)之金額	0	17,790	17,790	--
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	0	17,790	17,790	--
以前年度購建中固定資產科目,調整轉入不動產、廠房及設備科目之	0	11,866,300	11,866,300	--
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細	0	11,866,300	11,866,300	--
機械及設備	0	2,485,100	2,485,100	--
交通及運輸設備	0	9,381,200	9,381,200	--
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	0	0	
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	50,000	0	-50,000	-100.00

國立海洋生物博物館作業基金
現金流量表

中華民國113年度

第 3 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
什項設備	50,000	0	-50,000	-100.00
撥出不動產、廠房及設備明細(-)	-50,000	0	50,000	-100.00
什項設備	-50,000	0	50,000	-100.00
應付代管資產轉列受贈公積之金額	7,204,000	7,203,732	-268	-
盈餘分配與虧損填補之金額	-7,204,000	-7,204,000	0	
提存(撥用-)公積	-7,204,000	-7,204,000	0	

附 註：

1. 業務活動之現金流量項下「兌換賸餘」335萬1,321元，含現金匯率兌換賸餘5,089元及其他流動金融資產匯率兌換賸餘334萬6,232元。
2. 業務活動之現金流量項下「其他」18萬4,212元，係應付退休及離職準備金增加19萬5,948元、受贈標本攤銷遞延收入轉列受贈收入1萬1,136元及前期暫收轉列收入600元。
3. 投資活動之現金流量項下「收取利息」315萬元，已扣除攤銷投資中央公債折價數9萬4,088元。
4. 投資活動之現金流量項下「增加其他資產」85萬6,172元，包含代管資產大修之遞延費用4萬6,765元。
5. 不影響現金流量之投資與籌資活動：
 - (1) 購買中央公債於資產負債表日評價，透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產與透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整同額增加1萬8,730元。
 - (2) 財產列帳錯誤之調整：以前年度入帳什項設備97萬6,950元及累計折舊48萬9,156元，更正為機械及設備97萬6,950元及累計折舊48萬9,156元。

本頁空白

國立海洋生物博物館作業基金 平衡表

中華民國113年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	3,593,212,920	100.00	3,412,197,922	100.00	181,014,998	5.30
流動資產	813,312,993	22.63	675,365,154	19.79	137,947,839	20.43
現金	552,588,675	15.38	400,448,196	11.74	152,140,479	37.99
銀行存款	552,588,675	15.38	400,448,196	11.74	152,140,479	37.99
流動金融資產	189,231,712	5.27	183,016,267	5.36	6,215,445	3.40
其他金融資產－流動	189,231,712	5.27	183,016,267	5.36	6,215,445	3.40
應收款項	63,633,133	1.77	83,452,352	2.45	-19,819,219	-23.75
應收收益	51,044,422	1.42	60,594,795	1.78	-9,550,373	-15.76
應收利息	5,677,594	0.16	5,346,034	0.16	331,560	6.20
其他應收款	6,911,117	0.19	17,511,523	0.51	-10,600,406	-60.53
存貨	2,187,662	0.06	2,413,628	0.07	-225,966	-9.36
商品存貨	2,187,662	0.06	2,413,628	0.07	-225,966	-9.36
預付款項	5,671,811	0.16	6,034,711	0.18	-362,900	-6.01
用品盤存	225,128	0.01	229,752	0.01	-4,624	-2.01
預付費用	83,801	0.00	99,500	0.00	-15,699	-15.78
留抵稅額	5,362,882	0.15	5,705,459	0.17	-342,577	-6.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	288,629,060	8.03	288,302,504	8.45	326,556	0.11
非流動金融資產	201,169,583	5.60	201,056,765	5.89	112,818	0.06
以成本衡量之金融資產－非流動	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
透過其他綜合餘額按公允價值衡量之金融資產－非流動	198,105,527	5.51	198,011,439	5.80	94,088	0.05
透過其他綜合餘額按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	2,764,056	0.08	2,745,326	0.08	18,730	0.68
其他長期投資	85,097,702	2.37	85,097,702	2.49	0	0.00
長期信託投資	85,097,702	2.37	85,097,702	2.49	0	0.00
準備金	2,361,775	0.07	2,148,037	0.06	213,738	9.95
退休及離職準備金	2,361,775	0.07	2,148,037	0.06	213,738	9.95
不動產、廠房及設備	398,942,100	11.10	296,100,103	8.68	102,841,997	34.73
土地改良物	1,490,861	0.04	1,691,213	0.05	-200,352	-11.85
土地改良物	21,752,092	0.61	21,752,092	0.64	0	0.00
累計折舊－土地改良物	-20,261,231	-0.56	-20,060,879	-0.59	-200,352	1.00
房屋及建築	117,966,433	3.28	120,587,121	3.53	-2,620,688	-2.17
房屋及建築	149,213,046	4.15	149,213,046	4.37	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-31,246,613	-0.87	-28,625,925	-0.84	-2,620,688	9.15
機械及設備	65,185,269	1.81	72,611,220	2.13	-7,425,951	-10.23
機械及設備	374,740,081	10.43	374,866,933	10.99	-126,852	-0.03
累計折舊－機械及設備	-309,554,812	-8.61	-302,255,713	-8.86	-7,299,099	2.41
交通及運輸設備	30,751,933	0.86	25,840,301	0.76	4,911,632	19.01
交通及運輸設備	49,683,002	1.38	40,634,223	1.19	9,048,779	22.27

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	106,645,796	2.97	68,246,789	2.00	38,399,007	56.26
流動負債	85,437,522	2.38	61,760,167	1.81	23,677,355	38.34
應付款項	738,073	0.02	3,773,634	0.11	-3,035,561	-80.44
應付帳款	0	0.00	2,453,080	0.07	-2,453,080	-100.00
應付代收款	738,073	0.02	1,320,554	0.04	-582,481	-44.11
預收款項	84,699,449	2.36	57,986,533	1.70	26,712,916	46.07
預收收入	84,699,449	2.36	57,986,533	1.70	26,712,916	46.07
其他負債	21,208,274	0.59	6,486,622	0.19	14,721,652	226.95
遞延負債	9,944	0.00	21,080	0.00	-11,136	-52.83
遞延收入	9,944	0.00	21,080	0.00	-11,136	-52.83
什項負債	21,198,330	0.59	6,465,542	0.19	14,732,788	227.87
存入保證金	18,836,555	0.52	4,316,905	0.13	14,519,650	336.34
應付退休及離職金	2,361,775	0.07	2,148,037	0.06	213,738	9.95
暫收及待結轉帳項	0	0.00	600	0.00	-600	-100.00
淨值	3,486,567,124	97.03	3,343,951,133	98.00	142,615,991	4.26
基金	804,019,908	22.38	593,582,908	17.40	210,437,000	35.45
基金	804,019,908	22.38	593,582,908	17.40	210,437,000	35.45
基金	804,019,908	22.38	593,582,908	17.40	210,437,000	35.45
公積	3,165,680,627	88.10	3,165,680,895	92.78	-268	0.00
資本公積	3,165,680,627	88.10	3,165,680,895	92.78	-268	0.00
受贈公積	248,170,214	6.91	248,170,482	7.27	-268	0.00
其他資本公積	2,917,510,413	81.20	2,917,510,413	85.50	0	0.00
累積餘絀	-485,897,467	-13.52	-418,057,996	-12.25	-67,839,471	16.23
累積短絀	-485,897,467	-13.52	-418,057,996	-12.25	-67,839,471	16.23
累積短絀	-485,897,467	-13.52	-418,057,996	-12.25	-67,839,471	16.23
淨值其他項目	2,764,056	0.08	2,745,326	0.08	18,730	0.68
累積其他綜合餘絀	2,764,056	0.08	2,745,326	0.08	18,730	0.68
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	2,764,056	0.08	2,745,326	0.08	18,730	0.68

國立海洋生物博物館作業基金 平衡表

中華民國113年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊－交通及運輸設備	-18,931,069	-0.53	-14,793,922	-0.43	-4,137,147	27.97
什項設備	57,048,782	1.59	56,767,271	1.66	281,511	0.50
什項設備	163,964,206	4.56	161,876,424	4.74	2,087,782	1.29
累計折舊－什項設備	-106,915,424	-2.98	-105,109,153	-3.08	-1,806,271	1.72
購建中固定資產	126,498,822	3.52	18,602,977	0.55	107,895,845	579.99
未完工程	118,098,822	3.29	6,736,677	0.20	111,362,145	1653.07
訂購機件及設備款	8,400,000	0.23	11,866,300	0.35	-3,466,300	-29.21
投資性不動產	2,059,787,095	57.32	2,117,327,923	62.05	-57,540,828	-2.72
投資性不動產	2,059,787,095	57.32	2,117,327,923	62.05	-57,540,828	-2.72
投資性不動產	2,917,510,413	81.20	2,917,510,413	85.50	0	0.00
累計折舊－投資性不動產	-857,723,318	-23.87	-800,182,490	-23.45	-57,540,828	7.19
無形資產	5,633,870	0.16	4,576,745	0.13	1,057,125	23.10
無形資產	5,633,870	0.16	4,576,745	0.13	1,057,125	23.10
專利權	391,607	0.01	430,337	0.01	-38,730	-9.00
電腦軟體	5,242,263	0.15	4,146,408	0.12	1,095,855	26.43
其他資產	26,907,802	0.75	30,525,493	0.89	-3,617,691	-11.85
遞延資產	25,200,802	0.70	30,265,493	0.89	-5,064,691	-16.73
遞延費用	25,200,802	0.70	30,265,493	0.89	-5,064,691	-16.73
什項資產	1,707,000	0.05	260,000	0.01	1,447,000	556.54
存出保證金	150,000	0.00	260,000	0.01	-110,000	-42.31
暫付及待結轉帳項	1,557,000	0.04	0	0.00	1,557,000	
代管資產	1,334,981,141	37.15	1,334,981,141	39.12	0	0.00
累計折舊－代管資產	-144,920,064	-4.03	-137,716,332	-4.04	-7,203,732	5.23
應付代管資產	-1,190,061,077	-33.12	-1,197,264,809	-35.09	7,203,732	-0.60
合 計	3,593,212,920	100.00	3,412,197,922	100.00	181,014,998	5.30

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$103,480,209及上年度決算數為 \$103,177,565
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$103,480,209及上年度決算數為 \$103,177,565
3. 信託代理與保證資產(負債)科目係簽約廠商繳入之履約保證金、保固金等。
4. 代管資產包含土地9億7,716萬6,898元、土地改良物2,008萬7,955元、房屋及建築3億3,772萬6,288元。
5. 本館無經管珍貴動產及珍貴不動產。
6. 本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數。
7. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少11億9,726萬4,809元係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

本頁空白

附 屬 表

國立海洋生物博物館作業基金 業務收入明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	218,779,000	219,399,002	620,002	0.28	
教學收入	29,800,000	31,500,868	1,700,868	5.71	
建教合作收入	28,700,000	30,809,713	2,109,713	7.35	
推廣教育收入	1,100,000	691,155	-408,845	-37.17	主要係本館舉辦推廣教育活動及研習較預計減少所致。
租金及權利金收入	61,138,000	51,044,422	-10,093,578	-16.51	
權利金收入	61,138,000	51,044,422	-10,093,578	-16.51	主要係本年度委外營運展場入館人數較預計減少所致。
其他業務收入	127,841,000	136,853,712	9,012,712	7.05	
社教機構發展補助收入	103,344,000	103,344,000	0		
其他補助收入	24,497,000	33,509,712	9,012,712	36.79	主要係教育部專案補助計畫較預計增加所致。
業務外收入	19,462,000	33,272,552	13,810,552	70.96	
財務收入	5,000,000	15,163,190	10,163,190	203.26	
利息收入	5,000,000	11,809,277	6,809,277	136.19	主要係收取臺幣定存利息及公債利息較預計增加所致。
兌換賸餘	0	3,353,913	3,353,913	--	主要係年底評價美金定、活期存款較預計增加所致。
其他業務外收入	14,462,000	18,109,362	3,647,362	25.22	
資產使用及權利金收入	3,767,000	4,307,104	540,104	14.34	主要係宿舍使用租金、水電及管理費收入較預計增加所致。
違規罰款收入	101,000	100,871	-129	-0.13	
受贈收入	0	11,136	11,136	--	主要係收取海保署捐贈動物標本攤銷較預計增加所致。
雜項收入	10,594,000	13,690,251	3,096,251	29.23	主要係本館賣場文創商品銷售收入等較預計增加所致。
合 計	238,241,000	252,671,554	14,430,554	6.06	

國立海洋生物博物館作業基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣元 第 1 頁

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務成本與費用	307,382,000	313,768,922	6,386,922	2.08	
勞務成本	148,278,000	153,100,771	4,822,771	3.25	
服務成本	148,278,000	153,100,771	4,822,771	3.25	
用人費用	41,146,000	27,333,006	-13,812,994	-33.57	
正式員額薪資	26,057,000	16,762,402	-9,294,598	-35.67	
聘僱及兼職人員薪資	2,049,000	2,164,490	115,490	5.64	
加(夜)班費	1,526,000	703,963	-822,037	-53.87	
獎金	5,059,000	3,852,521	-1,206,479	-23.85	
退休及卹償金	2,267,000	1,678,934	-588,066	-25.94	
福利費	4,187,000	2,170,696	-2,016,304	-48.16	
提繳費	1,000	0	-1,000	-100.00	
服務費用	27,144,000	29,737,709	2,593,709	9.56	
郵電費	350,000	246,790	-103,210	-29.49	
旅運費	2,798,000	1,197,870	-1,600,130	-57.19	國外旅費預算數46萬8,000元，決算數12萬5,645元，主要係依業務需要核實列支。
告費	1,525,000	1,396,481	-128,519	-8.43	
固費	3,820,000	3,778,957	-41,043	-1.07	
保險費	140,000	40,642	-99,358	-70.97	
一般服務費	10,192,000	8,647,622	-1,544,378	-15.15	一、外包費預算無列數，決算數20萬4,850元，敘述如下： ：勞務承攬預算無列數，實際進用12人，決算數20萬4,850元，主要係辦理館區環境整理清運、展場裝修以及展覽展示設計製作等業務。 二、計時與計件人員酬金： 預計進用臨時人員16人，預算數995萬8,000元，實際進用臨時人員18人，決算數820萬9,591元，主要係執行展示、展場教育及圖書館刊物等業務。
專業服務費	8,319,000	14,429,347	6,110,347	73.45	
材料及用品費	4,214,000	3,428,564	-785,436	-18.64	
使用材料費	40,000	24,172	-15,828	-39.57	
用品消耗	4,174,000	3,404,392	-769,608	-18.44	
租金與利息	2,074,000	964,500	-1,109,500	-53.50	
地租及水租	96,000	171,000	75,000	78.13	
機器租金	50,000	233,610	183,610	367.22	
備租金	1,378,000	375,390	-1,002,610	-72.76	
什項設備租金	550,000	184,500	-365,500	-66.45	
銷	73,190,000	91,429,436	18,239,436	24.92	
不動產、廠房及設備折舊	14,836,000	27,306,546	12,470,546	84.06	
折舊	53,011,000	55,244,604	2,233,604	4.21	
投資性不動產折舊					

**國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表**

中華民國113年度

單位:新臺幣元 第 2 頁

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
攤銷	5,343,000	8,878,286	3,535,286	66.17	
稅捐與規費(強制費)	150,000	40,567	-109,433	-72.96	
規費	150,000	40,567	-109,433	-72.96	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	360,000	166,989	-193,011	-53.61	
會費	360,000	166,989	-193,011	-53.61	
教學成本	27,010,000	31,318,260	4,308,260	15.95	
建教合作成本	26,210,000	30,809,713	4,599,713	17.55	主要係員工出差旅費及相關研究材料耗品採購等較預計增加所致。
用人費用	2,560,000	3,348,444	788,444	30.80	
聘僱及兼職人員薪資	2,520,000	3,293,467	773,467	30.69	
加(夜)班費	40,000	54,977	14,977	37.44	
服務費用	20,836,000	21,872,762	1,036,762	4.98	
水電費	270,000	2,236,651	1,966,651	728.39	
郵電費	10,000	68,075	58,075	580.75	
旅運費	1,300,000	3,761,574	2,461,574	189.35	國外旅費預算無列數，決算數189萬3,066元，主要係執行科技部委辦計畫業務需要核實列支。
印刷裝訂及公告費	100,000	102,158	2,158	2.16	
修理保養及保固費	200,000	312,098	112,098	56.05	
保險費	65,000	123,690	58,690	90.29	
一般服務費	16,501,000	12,623,353	-3,877,647	-23.50	一、外包費預算無列數，決算數8,800元，敘述如下：勞務承攬預算無列數，實際進用2人，決算數8,800元，主要係辦理海龜池區環境清潔作業。 二、計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員50人，預算數1,650萬1,000元，實際進用臨時人員50人，決算數1,261萬4,363元，主要係執行科技部、農委會及其他機關委託研究計畫等業務。
專業服務費	2,390,000	2,645,163	255,163	10.68	
材料及用品費	2,082,000	4,946,079	2,864,079	137.56	
使用材料費	2,000	147,744	145,744	7287.20	
用品消耗	2,080,000	4,798,335	2,718,335	130.69	
租金與利息	702,000	517,580	-184,420	-26.27	
地租及水租	2,000	5,800	3,800	190.00	
機器租金	200,000	104,860	-95,140	-47.57	
交通及運輸設備租金	400,000	309,700	-90,300	-22.58	
什項設備租金	100,000	97,220	-2,780	-2.78	
折舊、折耗及攤銷	10,000	111,440	101,440	1014.40	

國立海洋生物博物館作業基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣元 第 3 頁

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
不動產、廠房及設備折舊	10,000	111,440	101,440	1014.40	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,000	13,408	-6,592	-32.96	
會費	20,000	13,408	-6,592	-32.96	
推廣教育成本	800,000	508,547	-291,453	-36.43	主要係舉辦科教活動相關費用較預計減少所致。
服務費用	314,000	467,860	153,860	49.00	
保險費	14,000	0	-14,000	-100.00	
專業服務費	300,000	467,860	167,860	55.95	
材料及用品費	463,000	40,687	-422,313	-91.21	
用品消耗	463,000	40,687	-422,313	-91.21	
租金與利息	23,000	0	-23,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	23,000	0	-23,000	-100.00	
管理及總務費用	72,445,000	62,604,235	-9,840,765	-13.58	
管理費用及總務費用	72,445,000	62,604,235	-9,840,765	-13.58	主要係發放員工獎金及福利較預計減少所致。
用人費用	32,195,000	23,038,490	-9,156,510	-28.44	
正式員額薪資	21,482,000	15,737,451	-5,744,549	-26.74	
聘僱及兼職人員薪資	553,000	621,073	68,073	12.31	
加(夜)班費	1,110,000	748,330	-361,670	-32.58	
獎金	4,071,000	2,639,542	-1,431,458	-35.16	
退休及卹償金	1,708,000	1,505,778	-202,222	-11.84	
福利費	3,271,000	1,786,316	-1,484,684	-45.39	
服務費用	24,547,000	23,554,028	-992,972	-4.05	
水電費	0	241,357	241,357	--	
郵電費	630,000	434,636	-195,364	-31.01	
旅運費	475,000	237,156	-237,844	-50.07	
印刷裝訂及公告費	50,000	38,319	-11,681	-23.36	
修理保養及保固費	990,000	604,170	-385,830	-38.97	
保險費	350,000	382,161	32,161	9.19	
一般服務費	12,588,000	13,592,717	1,004,717	7.98	一、外包費預算數972萬8,000元、決算數1,020萬5,826元，敘述如下：勞務承攬預計進用16人，預算數972萬8,000元，實際進用16人，決算數1,020萬5,826元，主要係辦理保全業務及行政中心環境整理清潔。 二、計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員6人，預算數275萬4,000元，實際進用臨時人員5人，決算數316萬8,505元，主要係為推動現行多元之館務運作及提供行政業務支援。
專業服務費	9,144,000	7,703,631	-1,440,369	-15.75	

國立海洋生物博物館作業基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣元 第 4 頁

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
公關慰勞費	320,000	319,881	-119	-0.04	公關慰勞費預算數32萬元，決算數31萬9,881元： 一、公共關係費預算數16萬元，決算數15萬9,997元，係配合業務需要核實列支。 二、員工慰勞費預算數16萬元，決算數15萬9,884元，係配合業務需要核實列支。
材料及用品費	1,618,000	1,044,646	-573,354	-35.44	
使用材料費	404,000	119,430	-284,570	-70.44	
用品消耗	1,214,000	925,216	-288,784	-23.79	
租金與利息	230,000	248,190	18,190	7.91	
機器租金	0	3,500	3,500	--	
交通及運輸設備租金	230,000	172,800	-57,200	-24.87	
什項設備租金	0	71,890	71,890	--	
折舊、折耗及攤銷	13,755,000	14,593,883	838,883	6.10	
不動產、廠房及設備折舊	4,243,000	5,081,117	838,117	19.75	
投資性不動產折舊	2,296,000	2,296,224	224	0.01	
其他折舊性資產折舊	7,204,000	7,203,732	-268	-	
攤銷	12,000	12,810	810	6.75	
稅捐與規費(強制費)	100,000	124,998	24,998	25.00	
消費與行為稅	10,000	38,580	28,580	285.80	
規費	90,000	86,418	-3,582	-3.98	
研究發展及訓練費用	59,649,000	66,745,656	7,096,656	11.90	
研究發展費用	59,649,000	66,745,656	7,096,656	11.90	主要係員工出差旅費及臨時人員聘用薪資較預計增加所致。
用人費用	36,277,000	35,319,545	-957,455	-2.64	
正式員額薪資	26,090,000	25,797,598	-292,402	-1.12	
加(夜)班費	1,474,000	1,406,803	-67,197	-4.56	
獎金	3,616,000	2,960,983	-655,017	-18.11	
退休及卹償金	2,241,000	2,305,294	64,294	2.87	
福利費	2,856,000	2,848,867	-7,133	-0.25	
服務費用	13,707,000	20,270,617	6,563,617	47.89	
水電費	2,800,000	2,800,000	0		
郵電費	5,000	51,255	46,255	925.10	
旅運費	280,000	1,312,110	1,032,110	368.61	國外旅費預算無列數，決算數23萬4,000元，主要係依業務需要核實列支。
告費	100,000	78,732	-21,268	-21.27	
固費	2,690,000	2,525,162	-164,838	-6.13	
保險費	10,000	662,998	652,998	6529.98	
一般服務費	5,808,000	10,808,810	5,000,810	86.10	一、外包費預算無列數，決算數20萬7,225元，敘述如下

**國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表**

中華民國113年度

單位:新臺幣元 第 5 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					：勞務承攬預算無列數，實際進用4人，決算數20萬7,225元，主要係辦理實驗室廢液處理、清汙及展覽佈置作業等業務。 二、計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員8人，預算數574萬2,000元，實際進用臨時人員13人，決算數1,060萬599元，主要係執行新型混合實境水下博物館、智慧博物館計畫、生物標本典藏、生物養殖照護及後灣水質監測調查計畫。
專業服務費	2,014,000	2,031,550	17,550	0.87	
材料及用品費	3,581,000	3,919,852	338,852	9.46	
使用材料費	0	446,703	446,703	--	
用品消耗	3,581,000	3,473,149	-107,851	-3.01	
租金與利息	420,000	588,880	168,880	40.21	
地租及水租	0	50,600	50,600	--	
機器租金	10,000	0	-10,000	-100.00	
備用租金	260,000	362,850	102,850	39.56	
什項設備租金	150,000	175,430	25,430	16.95	
折舊、折耗及攤銷	5,624,000	6,497,714	873,714	15.54	
不動產、廠房及設備折舊	5,624,000	6,497,714	873,714	15.54	
稅捐與規費(強制費)	0	84,722	84,722	--	
規 費	0	84,722	84,722	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	40,000	64,326	24,326	60.82	
會費	40,000	64,326	24,326	60.82	
業務外費用	12,175,000	13,946,103	1,771,103	14.55	
其他業務外費用	12,175,000	13,946,103	1,771,103	14.55	
雜項費用	12,175,000	13,946,103	1,771,103	14.55	主要係本館賣場文創商品相關費用等較預計增加所致。
服務費用	6,373,000	6,280,707	-92,293	-1.45	
水電費	1,200,000	1,737,323	537,323	44.78	
郵電費	0	20,000	20,000	--	
旅運費	0	95	95	--	
修理保養及保固費	573,000	614,065	41,065	7.17	
一般服務費	4,550,000	3,895,754	-654,246	-14.38	一、外包費預算無列數、決算數17萬2,208元，敘述如下： ：勞務承攬預算無列數，實際進用4人，決算數17萬2,208元，主要係辦理本館來賓宿舍布品清洗、更換作業及宿舍環境清潔業務。 二、計時與計件人員酬金：預計進用臨時人員10人，預算數441萬元，實際進用臨時

**國立海洋生物博物館作業基金
業務成本(或費用)明細表**

中華民國113年度

單位:新臺幣元 第 6 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					人員10人，決算數360萬5,252元，主要係辦理文創商品販售業務。
專業服務費	50,000	13,470	-36,530	-73.06	
材料及用品費	5,802,000	6,646,896	844,896	14.56	
使用材料費	0	62,774	62,774	--	
用品消耗	250,000	182,288	-67,712	-27.08	
商品及醫療用品	5,552,000	6,401,834	849,834	15.31	
其他	0	1,018,500	1,018,500	--	
其他費用	0	1,018,500	1,018,500	--	
合 計	319,557,000	327,715,025	8,158,025	2.55	

國立海洋生物博物館作業基金
資產折舊明細表
中華民國113年度

項 目	不 動 產 、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設 備	什項設備
原值	21,752,092	149,213,046	374,866,933	40,634,223	161,876,424
減：以前年度已提折舊數	20,060,879	28,625,925	302,255,713	14,793,922	105,109,153
上年度期末帳面價值	1,691,213	120,587,121	72,611,220	25,840,301	56,767,271
加：本年度新增資產價值	0	0	13,423,368	359,980	8,293,321
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0	0
加減：調整欄	0	0	2,972,894	9,381,200	-487,794
減：本年度提列折舊數	200,352	2,620,688	23,822,213	4,829,548	7,524,016
本年度期末帳面價值	1,490,861	117,966,433	65,185,269	30,751,933	57,048,782
本年度提列折舊數	200,352	2,620,688	23,822,213	4,829,548	7,524,016
勞務成本	200,352	2,596,635	14,469,329	4,528,115	5,512,115
教學成本	0	0	17,340	9,900	84,200
管理及總務費用	0	24,053	3,148,612	208,248	1,700,204
研究發展及訓練費用	0	0	6,186,932	83,285	227,497
合 計	200,352	2,620,688	23,822,213	4,829,548	7,524,016

一、本年度新增資產價值欄說明：

1. 機械及設備：本年度增置1,342萬3,368元。
2. 交通及運輸設備：本年度增置35萬9,980元。
3. 什項設備：本年度增置829萬3,321元。

二、調整-增加欄說明：

1. 機械及設備：以前年度購建中固定資產完工轉正248萬5,100元。
 2. 交通及運輸設備：以前年度購建中固定資產完工轉正938萬1,200元。
- 三、「其他」欄不含下列代管資產：土地上年度和本年度均為9億7,716萬6,898元。

四、財產列帳錯誤之調整：

以前年度入帳什項設備97萬6,950元及累計折舊48萬9,156元，更正為機械及設備97萬6,950元及累計折舊48萬9,156元。

單位:新臺幣元

廠房及設備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物			
0	0	0	2,917,510,413	357,814,243	4,023,667,374
0	0	0	800,182,490	137,716,332	1,408,744,414
0	0	0	2,117,327,923	220,097,911	2,614,922,960
0	0	0	0	0	22,076,669
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	11,866,300
0	0	0	57,540,828	7,203,732	103,741,377
0	0	0	2,059,787,095	212,894,179	2,545,124,552
0	0	0	57,540,828	7,203,732	103,741,377
0	0	0	55,244,604	0	82,551,150
0	0	0	0	0	111,440
0	0	0	2,296,224	7,203,732	14,581,073
0	0	0	0	0	6,497,714
0	0	0	57,540,828	7,203,732	103,741,377

國立海洋生物博物館作業基金
資產報廢明細表
中華民國113年度

科 目	決 算 數				
	帳 面 價 值			殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)
	成 本 或 重估價值 (1)	已 提 折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)		
不動產、廠房及設備	22,933,260	22,933,260	0	0	0
機械及設備	17,012,270	17,012,270	0	0	0
交通及運輸設備	692,401	692,401	0	0	0
什項設備	5,228,589	5,228,589	0	0	0

1. 本館113年度無相關無形資產報廢。

2. 財產列帳錯誤之調整：以前年度入帳什項設備97萬6,950元及累計折舊48萬9,156元，更正為機械及設備97萬6,950元及累計折舊48萬9,156元。

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)= (3)-(4)-(5)	報廢損失 預算數	比較增減	
		金額	%
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	

國立海洋生物博物館作業基金 公庫撥補款明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	199,053,000	210,437,000	11,384,000	本年增撥基金數較預算數增加，主要係因本館後續取得額外教育部專案補助： 1. 空調設備汰換工程計畫(教育部113年3月4日臺教社(三)字第1130019329號函)，於113年撥付資本門318萬5,000元。 2. 「113年度凱米颱風災後修繕計畫」及「113年度山陀兒颱風災後修繕計畫」(教育部113年12月10日臺教社(三)字第1132404268號函)，於113年撥付資本門282萬元。 3. 113年度中程計畫「海洋教育中心增值計畫」、「113年智能水質檢測設備建置計畫」及「重返海洋Back to the SEA展覽」(教育部113年12月24日臺教社(三)字第1130129407號函)，於113年撥付資本門545萬元。
公庫增撥數	199,053,000	210,437,000	11,384,000	
合 計	199,053,000	210,437,000	11,384,000	

本頁空白

**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113年度

科 目	可 用 預 算			數 整 數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	
不動產、廠房及設備	145,742,000	226,298,000	3,185,000	0
房屋及建築	143,263,000	195,883,000	0	-1,392,000
房屋及建築	143,263,000	195,883,000	0	-1,392,000
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0
機械及設備	2,479,000	26,008,000	3,185,000	-5,828,000

合 計	決 算 數	比 較 增 減	本 年 度 保 留 數	說 明
375,225,000	141,838,814	-233,386,186	233,384,000	
337,754,000	111,362,145	-226,391,855	226,391,000	<p>「典藏展示教育大樓工程」</p> <p>一、本案於113年4月2日開工後，因緊鄰建物及生物馴養池等因素，原有以鋼板樁之施工方式將嚴重影響馴養之海洋生物，故將基礎開挖之方式變更為明挖工法。試挖時發現基地內地下管線複雜，計有海水供應管、69KV高壓電管、海巡之光纖通訊管等，因辦理各單位管線遷移而使基地開挖工期較長。</p> <p>二、工程截至113年底，施工預定進度11.825%，實際進度14.88%。</p> <p>三、113年11月底施工廠商第三期估驗計價單送本館審核通過，截至113年底本館支付估驗款計2,290萬7,948元及預付款計8,600萬元。</p> <p>四、為求作業品質穩定，經行政院113年8月19日院臺教字第1131021125號函同意國立社教機構環境優化·服務躍升計畫-典藏展示教育大樓工程計畫展延執行期程至115年，爰辦理預算保留2億2,639萬1,000元。</p> <p>五、為配合業務需要，依規定於年度預算額度內調整容納至交通及運輸設備。</p>
337,754,000	0	-337,754,000	226,391,000	
0	111,362,145	111,362,145	0	
25,844,000	19,023,368	-6,820,632	6,820,000	<p>一、水下即時影像沉浸式整合系統建置案</p> <p>(一)因前期規劃期程較長，本案未及於113年完工，依據契約履約期限(自114年1月30日止)，擬於114年3月底前完成結算驗收後撥付尾款。</p> <p>(二)經教育部113年10月15日臺教社(三)字第1130102407號函同意國立社教機構環境優化·服務躍升計畫-新型態混合實境水下博物館展延執行期程至114年3月30日，爰辦理預算保留560萬元。</p> <p>二、絳樹公務小船船艙門型吊架採購案</p> <p>(一)因前期規劃期程較長，本案未及於113年完工，依據契約履約期限(自114年1月30日止)，擬於114年3月底前完成結算驗收後撥付尾款。</p> <p>(二)經教育部113年10月9日臺教社(三)字第1130102420號函同意第2期智慧服務全民樂學-國立社教機構科技創新服務計畫之113年度細部計畫「海洋Home Stay-水下數位超媒體整合服務平台建置子計畫」展延執行期程至114年3月30日，爰辦理預算保留122萬元。</p> <p>三、本年度奉准先行辦理數318萬5,000元，奉行政院113年12月24日院授教字第1134401295M號函同意辦理。</p> <p>四、為配合業務需要，依規定於年</p>

**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113年度

科 目	可 用 預 算			數 調 整 數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	
機械及設備	2,479,000	26,008,000	3,185,000	-5,828,000
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	100,000	0	3,060,000
交通及運輸設備	0	100,000	0	3,060,000
訂購機件-交通及運輸設備	0	0	0	0
什項設備	0	4,307,000	0	4,160,000
什項設備	0	4,307,000	0	4,160,000
合 計	145,742,000	226,298,000	3,185,000	0

附 註：

本館典藏展示教育大樓工程之工程管理費係依據「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定按基準0.7%~3%逐級估算，其金額為261萬9,000元，本年度預算編列204萬5,000元，決算數27萬4,256元。

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數	說 明
				度預算額度內調整容納至交通及運輸設備與什項設備。
25,844,000	13,423,368	-12,420,632	6,820,000	
0	5,600,000	5,600,000	0	
3,160,000	3,159,980	-20	0	依業務需要覈實支付，並依規定於年度預算額度內自房屋及建築與機械及設備調整容納。
3,160,000	359,980	-2,800,020	0	
0	2,800,000	2,800,000	0	
8,467,000	8,293,321	-173,679	173,000	一、iOcean App擴充功能建置案 (一)為期與前年度執行之「海洋生物辨識系統」整合完善，且讓民眾能體驗計畫歷年執行成果，依據契約履約期限(自114年1月6日止)，擬於114年2月底前完成結算驗收後撥付尾款。 (二)經教育部113年10月9日臺教社(三)字第1130102420號函同意第2期智慧服務全民樂學-國立社教機構科技創新服務計畫之113年度細部計畫「海洋Home Stay-水下數位超媒體整合服務平台建置子計畫」展延執行期程至114年3月30日，爰辦理預算保留17萬3,000元。 二、依業務需要覈實支付，並依規定於年度預算額度內自機械及設備調整容納。
8,467,000	8,293,321	-173,679	173,000	
375,225,000	141,838,814	-233,386,186	233,384,000	

**國立海洋生物博物館作業基金
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表**

中華民國113年度

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算 數						
	金 額	目標能量	進度起 訖年月	可 用 預 算 數					合 計	占全部 計畫%
				以前年度 保 留 數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數			
一般建築及設備 計畫				145,742,000	226,298,000	3,185,000	0	375,225,000		
房屋及建築			113.01 113.12	143,263,000	195,883,000	0	-1,392,000	337,754,000		
房屋及建築			113.01 113.12	143,263,000	195,883,000	0	-1,392,000	337,754,000		
未完工程-房 屋及建築			113.01 113.12	0	0	0	0	0		
機械及設備			113.01 113.12	2,479,000	26,008,000	3,185,000	-5,828,000	25,844,000		
機械及設備			113.01 113.12	2,479,000	26,008,000	3,185,000	-5,828,000	25,844,000		
訂購機件-機 械及設備			113.01 113.12	0	0	0	0	0		
交通及運輸設備			113.01 113.12	0	100,000	0	3,060,000	3,160,000		
交通及運輸設 備			113.01 113.12	0	100,000	0	3,060,000	3,160,000		
訂購機件-交 通及運輸設備			113.01 113.12	0	0	0	0	0		
什項設備			113.01 113.12	0	4,307,000	0	4,160,000	8,467,000		
什項設備			113.01 113.12	0	4,307,000	0	4,160,000	8,467,000		
合 計			.	145,742,000	226,298,000	3,185,000	0	375,225,000		

單位:新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
		本 年 度 金 額	本年度金額占可用預算數%	截至本年累計數	截至本年度累計數占預算數%	
金 額	占全部計畫%	金 額		金 額		
375,225,000		141,838,814	37.80	141,838,814	37.80	
337,754,000		111,362,145	32.97	111,362,145	32.97	「典藏展示教育大樓工程」 一、本案於113年4月2日開工後，因緊鄰建物及生物馴養池等因素，原有以鋼板樁之施工方式將嚴重影響馴養之海洋生物，故將基礎開挖之方式變更為明挖工法。試挖時發現基地內地下管線複雜，計有海水供應管、69KV高壓電管、海巡之光纖通訊管等，因辦理各單位管線遷移而使基地開挖工期較長。 二、工程截至113年底，施工預定進度11.825%，實際進度14.88%。 三、113年11月底施工廠商第三期估驗計價單送本館審核通過，截至113年底本館支付估驗款計2,290萬7,948元及預付款計8,600萬元。 四、為求作業品質穩定，經行政院113年8月19日院臺教字第1131021125號函同意國立社教機構環境優化·服務躍升計畫-典藏展示教育大樓工程計畫展延執行期程至115年，爰辦理預算保留2億2,639萬1,000元。 五、為配合業務需要，依規定於年度預算額度內調整容納至交通及運輸設備。
337,754,000		0	0.00	0	0.00	
0		111,362,145		111,362,145		
25,844,000		19,023,368	73.61	19,023,368	73.61	一、水下即時影像沉浸式整合系統建置案 (一)因前期規劃期程較長，本案未及於113年完工，依據契約履約期限(自114年1月30日止)，擬於114年3月底前完成結算驗收後撥付尾款。 (二)經教育部113年10月15日臺教社(三)字第1130102407號函同意國立社教機構環境優化·服務躍升計畫-新型態混合實境水下博物館展延執行期程至114年3月30日，爰辦理預算保留560萬元。 二、綠樹公務小船船艙門型吊架採購案 (一)因前期規劃期程較長，本案未及於113年完工，依據契約履約期限(自114年1月30日止)，擬於114年3月底前完成結算驗收後撥付尾款。 (二)經教育部113年10月9日臺教社(三)字第1130102420號函同意第2期智慧服務全民樂學-國立社教機構科技創新服務計畫之113年度細部計畫「海洋Home Stay-水下數位超媒體整合服務平台建置子計畫」展延執行期程至114年3月30日，爰辦理預算保留122萬元。 三、本年度奉准先行辦理數318萬5,000元，奉行政院113年12月24日院授教字第1134401295M號函同意辦理。 四、為配合業務需要，依規定於年度預算額度內調整容納至交通及運輸設備與什項設備。
25,844,000		13,423,368	51.94	13,423,368	51.94	
0		5,600,000		5,600,000		
3,160,000		3,159,980	100.00	3,159,980	100.00	依業務需要覈實支付，並依規定於年度預算額度內自房屋及建築與機械及設備調整容納。
3,160,000		359,980	11.39	359,980	11.39	
0		2,800,000		2,800,000		
8,467,000		8,293,321	97.95	8,293,321	97.95	一、iOcean App擴充功能建置案 (一)為期與前年度執行之「海洋生物辨識系統」整合完善，且讓民眾能體驗計畫歷年執行成果，依據契約履約期限(自114年1月6日止)，擬於114年2月底前完成結算驗收後撥付尾款。 (二)經教育部113年10月9日臺教社(三)字第1130102420號函同意第2期智慧服務全民樂學-國立社教機構科技創新服務計畫之113年度細部計畫「海洋Home Stay-水下數位超媒體整合服務平台建置子計畫」展延執行期程至114年3月30日，爰辦理預算保留17萬3,000元。 二、依業務需要覈實支付，並依規定於年度預算額度內自機械及設備調整容納。
8,467,000		8,293,321	97.95	8,293,321	97.95	
375,225,000		141,838,814	37.80	141,838,814	37.80	

國立海洋生物博物館作業基金
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國113年度

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
服務成本	人次	1,190,000	148,278,000	878,620	153,100,771
館務服務	人次	1,190,000	148,278,000	878,620	153,100,771

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-311,380	-26.17	4,822,771	3.25	
-311,380	-26.17	4,822,771	3.25	主要係因受恆春半島國內旅遊人次下降影響致展場實際入場人次較預計減少。

**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113年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	621,886,000	593,582,908	-28,303,092	
加：				
以前年度公積撥充	0	0	0	
賸餘撥充	0	0	0	
以國有財產撥充	0	0	0	
國庫增撥數	199,053,000	210,437,000	11,384,000	本年增撥基金數較預算數增加，主要係因本館後續取得額外教育部專案補助： 1. 空調設備汰換工程計畫(教育部113年3月4日臺教社(三)字第1130019329號函)，於113年撥付資本門318萬5,000元。 2. 「113年度凱米颱風災後修繕計畫」及「113年度山陀兒颱風災後修繕計畫」(教育部113年12月10日臺教社(三)字第1132404268號函)，於113年撥付資本門282萬元。 3. 113年度中程計畫「海洋教育中心加值計畫」、「113年智能水質檢測設備建置計畫」及「重返海洋Back to the SEA展覽」(教育部113年12月24日臺教社(三)字第1130129407號函)，於113年撥付資本門545萬元。
其他	50,000	0	-50,000	
減：				
填補短絀	0	0	0	
折減基金繳庫	0	0	0	
其他	50,000	0	-50,000	
期末基金數額	820,939,000	804,019,908	-16,919,092	

本頁空白

**國立海洋生物博物館作業基金
資金轉投資及其餘紿明細表**

中華民國113年12月31日

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投 資		
	金額	股數		以前年度 投資額	本 年 度 增 減	
					預算數	決算數
風行海洋國際股份有 限公司	30,000,000	3,000,000	0	300,000	0	0
合 計	30,000,000	3,000,000	0	300,000	0	0

單位:新臺幣元

金 額		截至本 年度持 股比 例%	現金股利或採權益法 認列之投資餘絀			備註
投 資 比較增減	截至本年度 投資淨額		預算數	決算數	比較增減	
0	300,000	1.00	0	0	0	一、係本館以技術移轉取得之股 權。 二、本館編製113年度財務報表 期間，尚未取得該公司當年度財 務報表。
0	300,000	1.00	0	0	0	

國立海洋生物博物館作業基金
員工人數彙計表

中華民國113年度

單位:人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
業務支出部份				
專任人員	72	60	-12	
職員	60	48	-12	
技工	4	4	0	
工友	2	2	0	
駕駛	1	1	0	
聘用	2	2	0	
約僱	3	3	0	
總 計	72	60	-12	

為辦理科技部、農委會及其他機關委託辦理研究計畫，展場教育、學校教育與社會教育等業務，本年度預計進用臨時人員90人，實際進用96人；預計進用勞務承攬16人，實際進用38人。

本頁空白

國立海洋生物博物館作業基金 用人費用彙計表

中華民國113年度

科 目	預 算					
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金
業務總支出部分	73,629,000	2,602,000	4,150,000	0	12,746,000	6,216,000
勞務成本	26,057,000	2,049,000	1,526,000	0	5,059,000	2,267,000
正式人員	26,057,000	0	1,410,000	0	4,809,000	2,132,000
職員	23,945,000	0	1,272,000	0	4,210,000	1,996,000
工員	2,112,000	0	138,000	0	599,000	136,000
聘僱人員	0	2,049,000	116,000	0	250,000	135,000
職員	0	2,049,000	116,000	0	250,000	135,000
兼任人員	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0
教學成本	0	0	40,000	0	0	0
正式人員	0	0	40,000	0	0	0
職員	0	0	40,000	0	0	0
聘僱人員	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	21,482,000	553,000	1,110,000	0	4,071,000	1,708,000
正式人員	21,482,000	0	1,078,000	0	4,000,000	1,668,000
職員	20,978,000	0	1,051,000	0	3,877,000	1,628,000
工員	504,000	0	27,000	0	123,000	40,000
聘僱人員	0	553,000	32,000	0	71,000	40,000
職員	0	553,000	32,000	0	71,000	40,000
兼任人員	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0
研究發展及訓練費用	26,090,000	0	1,474,000	0	3,616,000	2,241,000
正式人員	26,090,000	0	1,474,000	0	3,616,000	2,241,000
職員	25,151,000	0	1,393,000	0	3,334,000	2,173,000
工員	939,000	0	81,000	0	282,000	68,000
合 計	73,629,000	2,602,000	4,150,000	0	12,746,000	6,216,000

單位:新臺幣元

數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
0	10,314,000	1,000	109,658,000	2,520,000	112,178,000
0	4,187,000	1,000	41,146,000	0	41,146,000
0	3,710,000	1,000	38,119,000	0	38,119,000
0	3,182,000	0	34,605,000	0	34,605,000
0	528,000	1,000	3,514,000	0	3,514,000
0	477,000	0	3,027,000	0	3,027,000
0	477,000	0	3,027,000	0	3,027,000
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	40,000	2,520,000	2,560,000
0	0	0	40,000	0	40,000
0	0	0	40,000	0	40,000
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	2,520,000	2,520,000
0	0	0	0	2,520,000	2,520,000
0	3,271,000	0	32,195,000	0	32,195,000
0	2,508,000	0	30,736,000	0	30,736,000
0	2,416,000	0	29,950,000	0	29,950,000
0	92,000	0	786,000	0	786,000
0	763,000	0	1,459,000	0	1,459,000
0	763,000	0	1,459,000	0	1,459,000
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	2,856,000	0	36,277,000	0	36,277,000
0	2,856,000	0	36,277,000	0	36,277,000
0	2,612,000	0	34,663,000	0	34,663,000
0	244,000	0	1,614,000	0	1,614,000
0	10,314,000	1,000	109,658,000	2,520,000	112,178,000

國立海洋生物博物館作業基金 用人費用彙計表(續)

中華民國113年度

科 目	決				算	
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金
業務總支出部分	58,297,451	2,759,904	2,914,073	0	9,453,046	5,490,006
勞務成本	16,762,402	2,139,984	703,963	0	3,852,521	1,678,934
正式人員	16,762,402	0	629,148	0	3,601,785	1,678,934
職員	14,742,238	0	502,246	0	3,095,710	1,557,734
工員	2,020,164	0	126,902	0	506,075	121,200
聘僱人員	0	2,139,984	74,815	0	250,736	0
職員	0	2,139,984	74,815	0	250,736	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0
教學成本	0	0	54,977	0	0	0
正式人員	0	0	20,740	0	0	0
職員	0	0	20,740	0	0	0
聘僱人員	0	0	34,237	0	0	0
職員	0	0	34,237	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	15,737,451	619,920	748,330	0	2,639,542	1,505,778
正式人員	15,737,451	0	716,900	0	2,568,025	1,505,778
職員	15,258,231	0	690,180	0	2,438,370	1,477,026
工員	479,220	0	26,720	0	129,655	28,752
聘僱人員	0	619,920	31,430	0	71,517	0
職員	0	619,920	31,430	0	71,517	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0
研究發展及訓練費用	25,797,598	0	1,406,803	0	2,960,983	2,305,294
正式人員	25,797,598	0	1,406,803	0	2,960,983	2,305,294
職員	24,770,302	0	1,298,151	0	2,682,457	2,243,662
工員	1,027,296	0	108,652	0	278,526	61,632
合 計	58,297,451	2,759,904	2,914,073	0	9,453,046	5,490,006

一、為辦理科技部、農委會及其他機關委託辦理研究計畫，展場教育、學校教育與社會教育等業務，本年度預計進用臨時人員90人，預算數3,936萬5,000元，實際進用96人，決算數3,819萬8,310元；預計進用勞務承攬16人，預算數972萬8,000元，實際進用38人，決算數1,079萬8,909元。

二、各項獎金說明如下：

(一)年終獎金：係依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定，編列預算72人，計920萬6,000元，決算65人，計675萬4,524元。

(二)考績獎金：係依據公務人員考績法規定，編列預算35人，計350萬4,000元，決算30人，計266萬8,522元。

(三)其他獎金：係依據公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點規定，編列預算4人，計3萬6,000元，決算3人，計3萬元。

單位：新臺幣元

數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
0	6,805,879	0	85,720,359	3,319,126	89,039,485
0	2,170,696	0	27,308,500	24,506	27,333,006
0	1,825,030	0	24,497,299	0	24,497,299
0	1,483,188	0	21,381,116	0	21,381,116
0	341,842	0	3,116,183	0	3,116,183
0	345,666	0	2,811,201	0	2,811,201
0	345,666	0	2,811,201	0	2,811,201
0	0	0	0	24,506	24,506
0	0	0	0	24,506	24,506
0	0	0	54,977	3,293,467	3,348,444
0	0	0	20,740	0	20,740
0	0	0	20,740	0	20,740
0	0	0	34,237	0	34,237
0	0	0	34,237	0	34,237
0	0	0	0	3,293,467	3,293,467
0	0	0	0	3,293,467	3,293,467
0	1,786,316	0	23,037,337	1,153	23,038,490
0	1,582,567	0	22,110,721	0	22,110,721
0	1,502,242	0	21,366,049	0	21,366,049
0	80,325	0	744,672	0	744,672
0	203,749	0	926,616	0	926,616
0	203,749	0	926,616	0	926,616
0	0	0	0	1,153	1,153
0	0	0	0	1,153	1,153
0	2,848,867	0	35,319,545	0	35,319,545
0	2,848,867	0	35,319,545	0	35,319,545
0	2,676,504	0	33,671,076	0	33,671,076
0	172,363	0	1,648,469	0	1,648,469
0	6,805,879	0	85,720,359	3,319,126	89,039,485

**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113年度

單位:新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

一、管理用公務車輛：截至本年度終了計有一般公務轎車3輛〔1,800cc1輛(油電車)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：本年度報廢公務機車2輛，截至本年度終了計有公務機車13輛(125cc12輛及150cc1輛)。

國立海洋生物博物館作業基金 各項費用彙計表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	112,178,000	89,039,485	-23,138,515	-20.63
正式員額薪資	73,629,000	58,297,451	-15,331,549	-20.82
聘僱及兼職人員薪資	5,122,000	6,079,030	957,030	18.68
加(夜)班費	4,150,000	2,914,073	-1,235,927	-29.78
獎金	12,746,000	9,453,046	-3,292,954	-25.84
退休及卹償金	6,216,000	5,490,006	-725,994	-11.68
福利費	10,314,000	6,805,879	-3,508,121	-34.01
提繳費	1,000		-1,000	-100.00
服務費用	92,921,000	102,183,683	9,262,683	9.97
水電費	4,270,000	7,015,331	2,745,331	64.29
郵電費	995,000	820,756	-174,244	-17.51
旅運費	4,853,000	6,508,805	1,655,805	34.12
印刷裝訂及公告費	1,775,000	1,615,690	-159,310	-8.98
修理保養及保固費	8,273,000	7,834,452	-438,548	-5.30
保險費	579,000	1,209,491	630,491	108.89
一般服務費	49,639,000	49,568,256	-70,744	-0.14
專業服務費	22,217,000	27,291,021	5,074,021	22.84
公關慰勞費	320,000	319,881	-119	-0.04
材料及用品費	17,760,000	20,026,724	2,266,724	12.76
使用材料費	446,000	800,823	354,823	79.56
用品消耗	11,762,000	12,824,067	1,062,067	9.03
商品及醫療用品	5,552,000	6,401,834	849,834	15.31
租金與利息	3,449,000	2,319,150	-1,129,850	-32.76
地租及水租	98,000	227,400	129,400	132.04
機器租金	260,000	341,970	81,970	31.53
交通及運輸設備租金	2,291,000	1,220,740	-1,070,260	-46.72
什項設備租金	800,000	529,040	-270,960	-33.87
折舊、折耗及攤銷	92,579,000	112,632,473	20,053,473	21.66
不動產、廠房及設備折舊	24,713,000	38,996,817	14,283,817	57.80
投資性不動產折舊	55,307,000	57,540,828	2,233,828	4.04
其他折舊性資產折舊	7,204,000	7,203,732	-268	-
攤銷	5,355,000	8,891,096	3,536,096	66.03
稅捐與規費(強制費)	250,000	250,287	287	0.11
消費與行為稅	10,000	38,580	28,580	285.80
規 費	240,000	211,707	-28,293	-11.79
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	420,000	244,723	-175,277	-41.73
會費	420,000	244,723	-175,277	-41.73
其他		1,018,500	1,018,500	--
其他費用		1,018,500	1,018,500	--
合 計	319,557,000	327,715,025	8,158,025	2.55

附 註：

113年度大陸地區旅費無編列預算數，決算數19萬8,816元，超支部分係因配合其他機關補助計畫及科技部委辦計畫業務需要核實列支。

國立海洋生物博物館作業基金 管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	788,000	2,572,592	1,784,592	226.47	
國外旅費	468,000	2,252,711	1,784,711	381.35	國外旅費預算數46萬8,000元，決算數225萬2,711元，超支部分主要係配合其他機關補助計畫及科技部委辦計畫業務需要核實列支。
公共關係費	160,000	159,997	-3	-	
員工慰勞費	160,000	159,884	-116	-0.07	
統計所需項目	49,697,000	48,801,336	-895,664	-1.80	
宿舍電費	1,100,000	1,479,925	379,925	34.54	主要係電價調漲，並依實際業務需要執行。
宿舍水費	100,000	65,445	-34,555	-34.56	
宿舍修護費	470,000	333,460	-136,540	-29.05	
義(志)工服務費	150,000		-150,000	-100.00	
計時與計件人員酬金	39,365,000	38,198,310	-1,166,690	-2.96	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,960,000	2,322,362	-637,638	-21.54	
商品	5,552,000	6,401,834	849,834	15.31	主要係本館賣場文創商品費用較預計增加所致。