

1260103

中華民國 104 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 104 年度

一、業務計畫及預算說明-----	1
二、預算表	
(一) 主要表	
1. 收支預計表-----	17
2. 餘絀撥補預計表-----	18
3. 現金流量預計表及補充說明-----	19
(二) 明細表	
1. 教學收入明細表-----	20
2. 租金及權利金收入明細表-----	21
3. 其他業務收入明細表-----	22
4. 業務外收入明細表-----	23
5. 勞務成本明細表及說明-----	25
6. 教學成本明細表及說明-----	35
7. 管理及總務費用明細表及說明-----	44
8. 研究發展及訓練費用明細表及說明-----	48
9. 業務外費用明細表-----	52
9. 固定資產建設改良擴充明細表-----	55
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	57
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	59
12. 資產折舊明細表-----	61
13. 基金數額增減明細表-----	62
(三) 參考表	
1. 預計平衡表-----	64
2. 5年來主要營運項目分析表-----	66
3. 員工人數彙計表-----	67
4. 用人費用彙計表-----	68
5. 各項費用彙計表-----	70
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	78

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 104 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與單位進行實質交流。
- (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、水質之檢驗分析及維生系統維護事項以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，以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、統計事項以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、協調與維護以及全館及展場部分設備資訊機制的維護。

(十) 圖書館（任務編組）：為充分掌握學術研究之需求，以發展專業圖書館館藏為目標；辦理分類編目、圖書流通、期刊管理、電子資源使用等業務。

(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 103 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(102)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 1 億 8,456 萬 9,786 元，較預算數 1 億 6,234 萬 5,000 元，計增加 2,222 萬 4,786 元，約 13.69%，主要係承接建教合作計畫、權利金收入及接受財團法人海洋發展教育基金會補助弱勢團體入館教育等收入較預計增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 2 億 6,285 萬 7,788 元，較預算數 3 億 254 萬元，計減少 3,968 萬 2,212 元，約 13.12%，主要係折舊費用、材料及用品費、機械設備修護費較預計減少所致。
- (三)業務外收入：決算數 1,763 萬 2,246 元，較預算數 881 萬 8,000 元，計增加 881 萬 4,246 元，約 99.96%，主要係調整提列公債之以前年度應收利息，故利息收入較預計增加所致。
- (四)業務外費用：決算數 1,677 萬 1,977 元，預算無列數，主要係與元家國際開發股份有限公司車城分公司濱海管理站開發營運契約終止案，經中華民國 101 年 11 月 7 日(101)仲雄業字第 1010620 號函仲裁賠償費用所致。
- (五)收支餘絀：決算短絀數 7,742 萬 7,733 元，較預算短絀數 1 億 3,137 萬 7,000 元，計減少短絀 5,394 萬 9,267 元，約 41.06%，主要係計畫補助及權利金收入較預計增加及折舊等各項費用較預計減少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 2,744 萬 2,838 元，預算數 2,988 萬元，執行率約 91.84%。

二、上(103)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 8,594 萬 1,218 元，較預計業務收入 9,209 萬 8,000 元，計減少 615 萬 6,782 元，約 6.69%，主要係建教合作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 2,617 萬 3,887 元，較預計業務成本與費用 1 億 3,699 萬 3,000 元，計減少 1,081 萬 9,113 元，約 7.90%，主要係建教合作成本、管理費用及總務費用、研究發展費

用等較預計減少所致。

(三)業務外收入：實際業務外收入 1,114 萬 5,173 元，較預計業務外收入 302 萬 9,000 元，計增加 811 萬 6,173 元，約 267.95%，主要係資產使用及權利金收入、雜項收入較預計增加所致。

(四)業務外費用：預算無列數，實際業務外費用 100 萬 1,664 元，係員工、學生宿舍水電費及修護費用原編列於業務成本與費用項下，移至業務外費用項下支用所致。

(五)收支餘絀：實際發生短絀 3,008 萬 9,160 元，較預計短絀 4,186 萬 6,000 元，計減少短絀 1,177 萬 6,840 元，約 28.13%，主要係建教合作成本、管理費用及總務費用、研究發展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 637 萬 9,207 元，累計預算分配數 1,556 萬 5,000 元，執行率約 40.98%，主要係太陽光電建築經典示範工程款及無障礙環境改善工程正辦理招標所致。

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育技術研發	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 80 篇以上。 (2) 參與國內外研討會 60 場次，並發表會議論文 50 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。	舉辦海洋生物相關科普演講或教育訓練預計 10 場次。
	3. 擴大進行海洋生物科技研究及教學。	(1) 延聘博士後研究人員及研究所畢業之高階專業人員 1 名從事海洋生物及生態相關科技之研發。 (2) 輔導國內各大專校院實習生 30 人，從事海洋科學相關教

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		<p>育與研究等工作。</p> <p>(3)專業指導海洋生物科技相關學門碩、博士班研究生 40 人次。</p> <p>(4)共同指導海洋生物科技相關學門碩、博士班研究生 1 人次。</p> <p>(5)海外華籍實習生 8 人次(本項計畫需另配合科技部候鳥計畫辦理)。</p> <p>(6)開設大學高階海洋通識教育課程(每學年 40 人次以上)。</p> <p>(7)推動 12 年國教特色海洋教育,建立夥伴學校包括高級中等學校 3 校、國中 4 校與小學 4 校。</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)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。</p> <p>(2)主辦或協辦大型學術研討會 1 場。</p> <p>(3)參與國際大型研討會 3 場次。</p> <p>(4)完成國際研究合作計畫,必要時協助簽定學術研究合作備忘錄。</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源。</p>	<p>(1)預計提供珊瑚礁生物繁殖復育 3 種 200 隻、淡水魚親代養殖培育 8 種、繁殖 3 種約 500 隻、淡水蝦親代養殖培育 4 種、繁殖試驗 2 種約 3,000 隻等支援相關展示及科學教育活動之推廣。</p> <p>(2)預計增殖水族觀賞價值高、體表組織具螢光綠色之真葉珊瑚 500 株。</p>

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	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) 影響監測追蹤分析(完成 4 季之監測作業，包括海流、水質及海域生態 3 項)。 (2) 保育類水生生物收容中心處理收容、救援、野放及醫療保育類水生生物 13 件。 (3) 海洋動物病原與血液基礎值建立。 (4) 保育宣導及參觀教育活動預計 6 場次。
	7. 國立東華大學於 103 學年度成立海洋生物研究所，聘用本館研究人員為該所師資，進行教學與學術合作。	海洋生物研究所預計招收新生 28 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) 辦理「透明魚」年度特展 1 場次。 (2) 全年度舉辦之特展預計總參觀人次達 30 萬人次。 (3) 持續辦理太陽光電經典示範建築兒童水族園區展示製作工程。
	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) 預計每年提供館內外下載利用數約為 1,200 次，每年各類圖檔新增數約為 1,200 張以上，做為教育推廣、展示運用、網頁文宣、學術發表以及印刷出版使用。 (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	(1) 本館生物標本之典藏品保存、盤點與維護，計 1 萬件。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	<p>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>(2) 各類海洋生物標本蒐集年度目標為 1,000 筆。 (3) 標本資料數位化上傳資料庫數量為 1,000 筆。 (4) 標本室展品更換。</p>
	<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) 海生館網站瀏覽率達 80 萬相異網址(IP)數電腦到訪。 (2) 發行海生館電子報 12 期，藉由運用電子報與社群媒體，推廣本館特別展示、活動訊息以及海洋新聞。 (3) 舉辦網路活動，粉絲團達 38,000 人次。</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>(1) 轉化撤展後特別展示之展品，開發為行動展示箱 1 只，提供館內外活動或科學教育之用。 (2) 擬以永續海洋資源為主題，開發益智性桌遊 1 套，並進行 2 場教育訓練，期透過互動參與式的遊戲設計，將推廣至全國校院。 (3) 辦理全國 8 所以上海洋學校教育，建立本土化、在地化海洋教育教材資料。</p>
	<p>6. 因應雲端學習之趨勢，持續與廠商合作推出電子書包海洋課程、規劃互動式多媒體主題開發，建置線上數位學習平臺。</p>	<p>線上數位學習行動平臺的瀏覽及使用人次達 8,000 人次以上。</p>
	<p>7. 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。</p>	<p>(1) 海洋教育中心辦理各項活動的參與人次達 3,000 人次以上。 (2) 辦理海洋生態、環境教育課程及活動 1,800 人次以上。</p>

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	8. 持續辦理出版海洋相關出版品，並研發創意教材及教具。	出版海洋生物相關出版品及教材教具 6 項以上。
	9. 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 2 場次以上。 (2) 辦理志工訓練 60 人次以上，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。
	10. 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) 預計補助弱勢團體入館教育 800 人次以上，辦理地區性教育活動 500 人次以上。 (2) 辦理教師研習 200 人次以上。 (3) 辦理兒童海洋夏令營 300 人次以上。 (4) 辦理到校教學 3,000 人次以上。 (5) 辦理展場互動科教活動 20,000 人次以上。
(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) 運用研究成果及專利，開發可商品化品項 2 項以上。 (2) 積極與其他學校、單位合作進行產學策略聯盟，整合彼此研發資源，營造優質的學術交流環境。預計與 6 家以上單位簽訂策略聯盟。
(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國際視野培養。	(1) 參與世界動物園暨水族館協會(WAZA)之活動。 (2) 規劃與國際知名水族、博物館之館際交流。
(五) 建立本館成為恆春半島終身學習平臺	推動終身學習。	(1) 辦理學者專家演講、環境教育或性別主流化影片欣賞。 (2) 敦促及鼓勵同仁參加訓練機構開辦研習平臺(如 e 等公務園)之課程。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		(3) 以上活動每月舉辦 1 場或全年至少 12 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(含視聽資料) 750 冊(筆)及期刊資源達 150 種以上。 (2) 推廣書刊借閱使用達 5,000 冊次。
(七) 配合節能減碳政策改善館區建築空調系統及設備更新	第一研究中心空調系統節能改善工程。	(1) 汰換 1 臺 100RT 冰水主機及停用 2 臺冰水循環泵，改採 20RT 內置泵浦氣冷式冰水機。 (2) 空調冰水主機僅夏季開啟運轉，實驗室改用分離式冷氣機獨立運轉。 (3) 拆除 14 臺舊有分離式冷氣機，提升能源效率減少浪費。
(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) 責成民間經營廠商加強遊客服務，至展場稽核每年達 20 次以上。 (2) 全年遊客量達到 120 萬人次。 (3) 展示館內各項解說服務達到 100 萬人次以上。

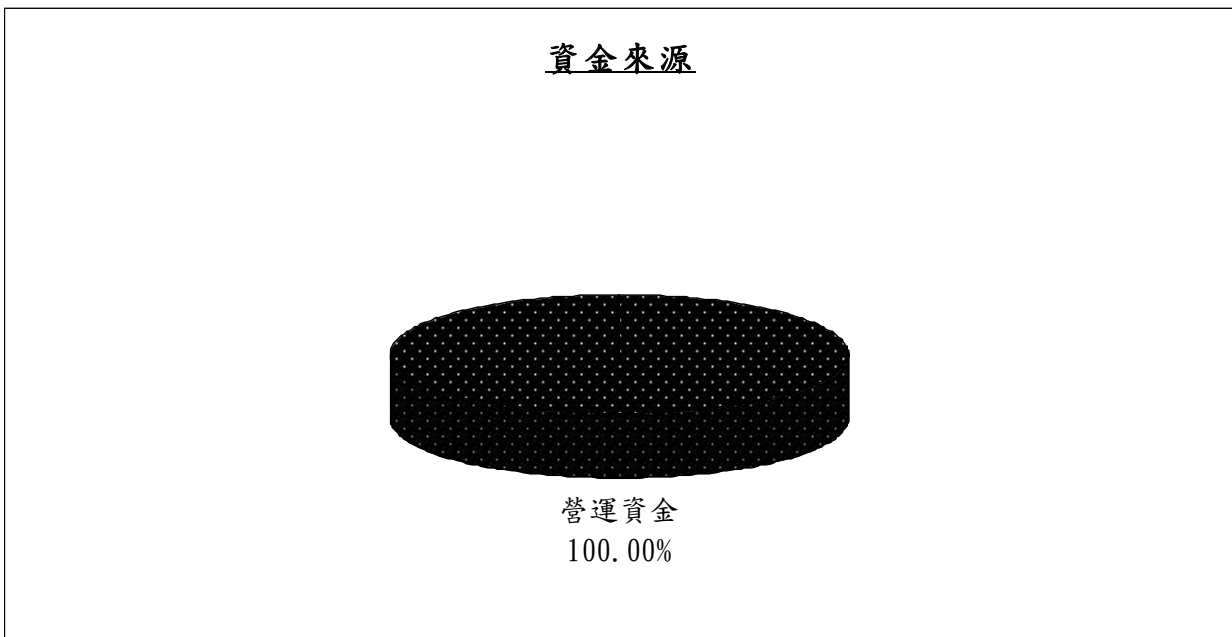
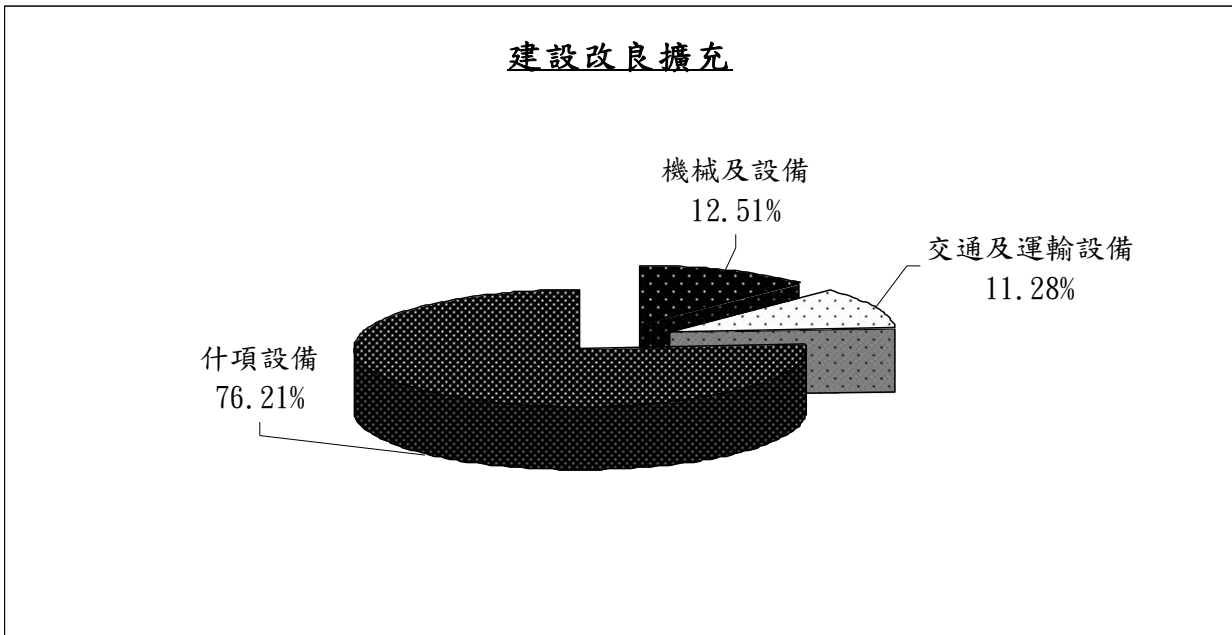
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 一般建築及設備計畫：本年度計編列 2,747 萬 6,000 元，均為一次性項目，明細如次：

1. 機械及設備 343 萬 6,000 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 310 萬元：係新購車輛。
3. 什項設備 2,094 萬元：係購置展場設備、行政事務與教學設備等。

(二) 資金來源：2,747 萬 6,000 元均為營運資金。

(三)104 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表，列示如下：



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	104 年度預算	資金來源	104 年度預算
機械及設備	3,436	自有資金	27,476
交通及運輸設備	3,100	營運資金	27,476
什項設備	20,940		
合 計	27,476	合 計	27,476

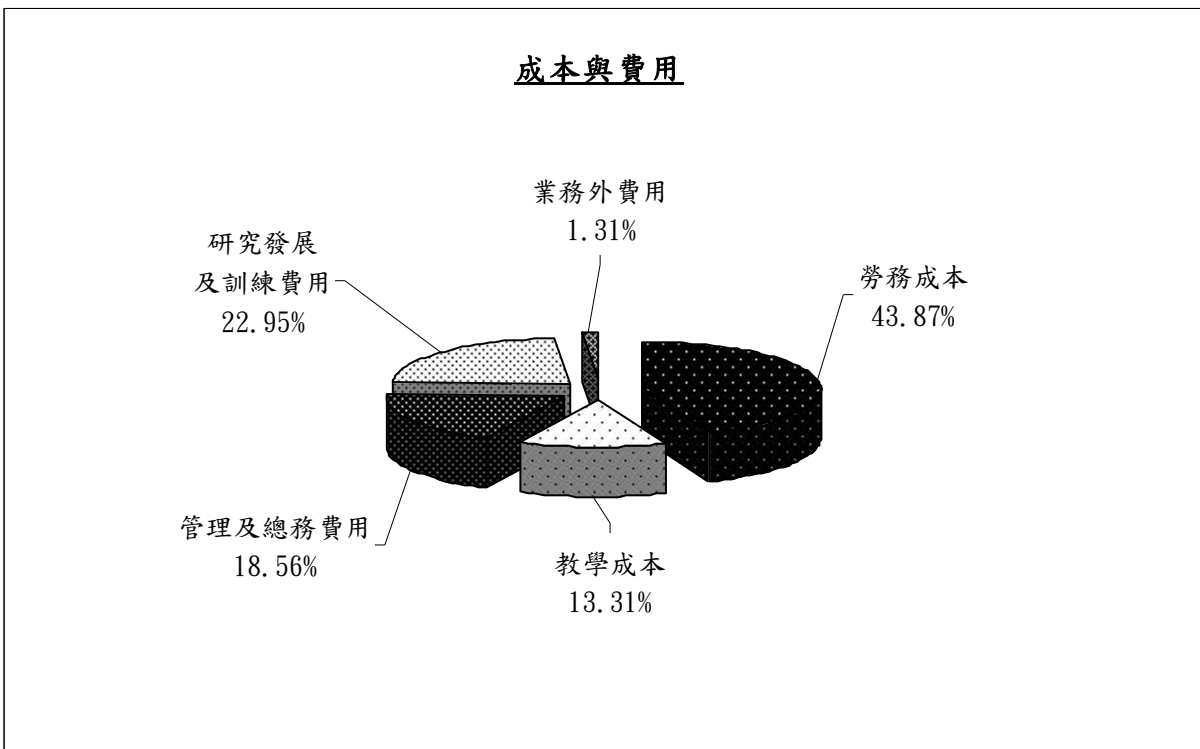
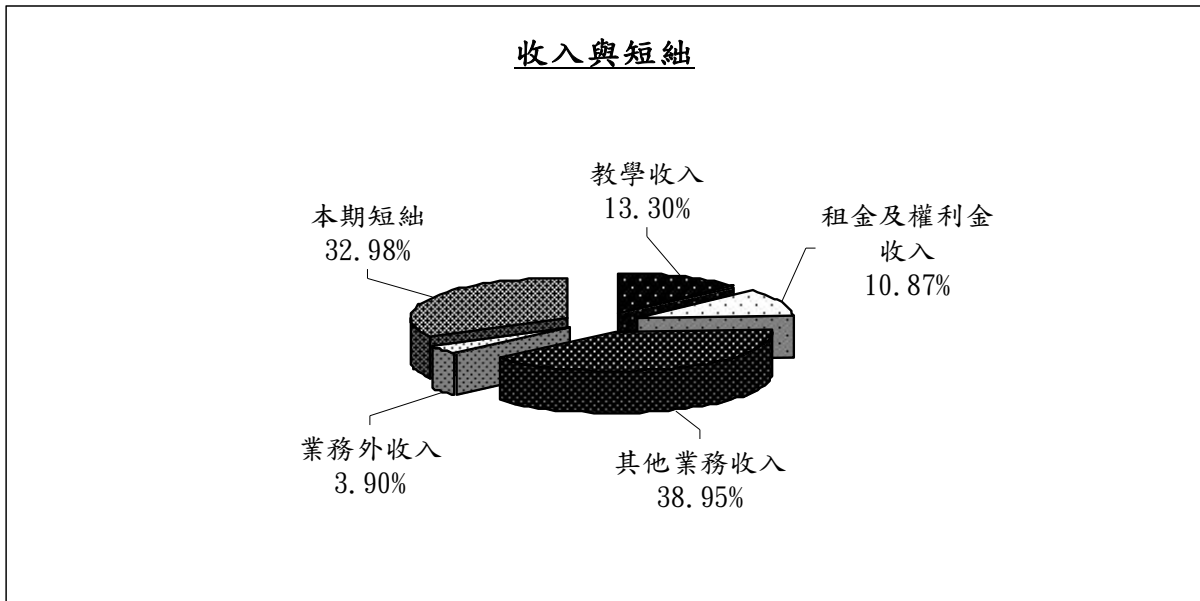
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入1億6,840萬8,000元，較上年度預算數1億6,481萬3,000元，計增加359萬5,000元，約2.18%，主要係建教合作及權利金收入增加所致。
- (二)業務成本與費用2億6,330萬4,000元，較上年度預算數2億6,522萬5,000元，計減少192萬1,000元，約0.72%，主要係管理費用及總務費用減少所致。
- (三)業務外收入1,040萬元，較上年度預算數975萬5,000元，計增加64萬5,000元，約6.61%，主要係資產使用及權利金收入增加所致。
- (四)業務外費用349萬3,000元，上年度預算無列數，係將原編列業務成本與費用項下之員工、學生宿舍水電費及修護費改列至業務外費用項下所致。
- (五)業務總收支相抵後，計有短絀8,798萬9,000元，較上年度預算數9,065萬7,000元，計減少短絀266萬8,000元，約2.94%，主要係委外經營之權利金收入增加及管理費用及總務費用減少所致。

(六)本年度及最近5年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

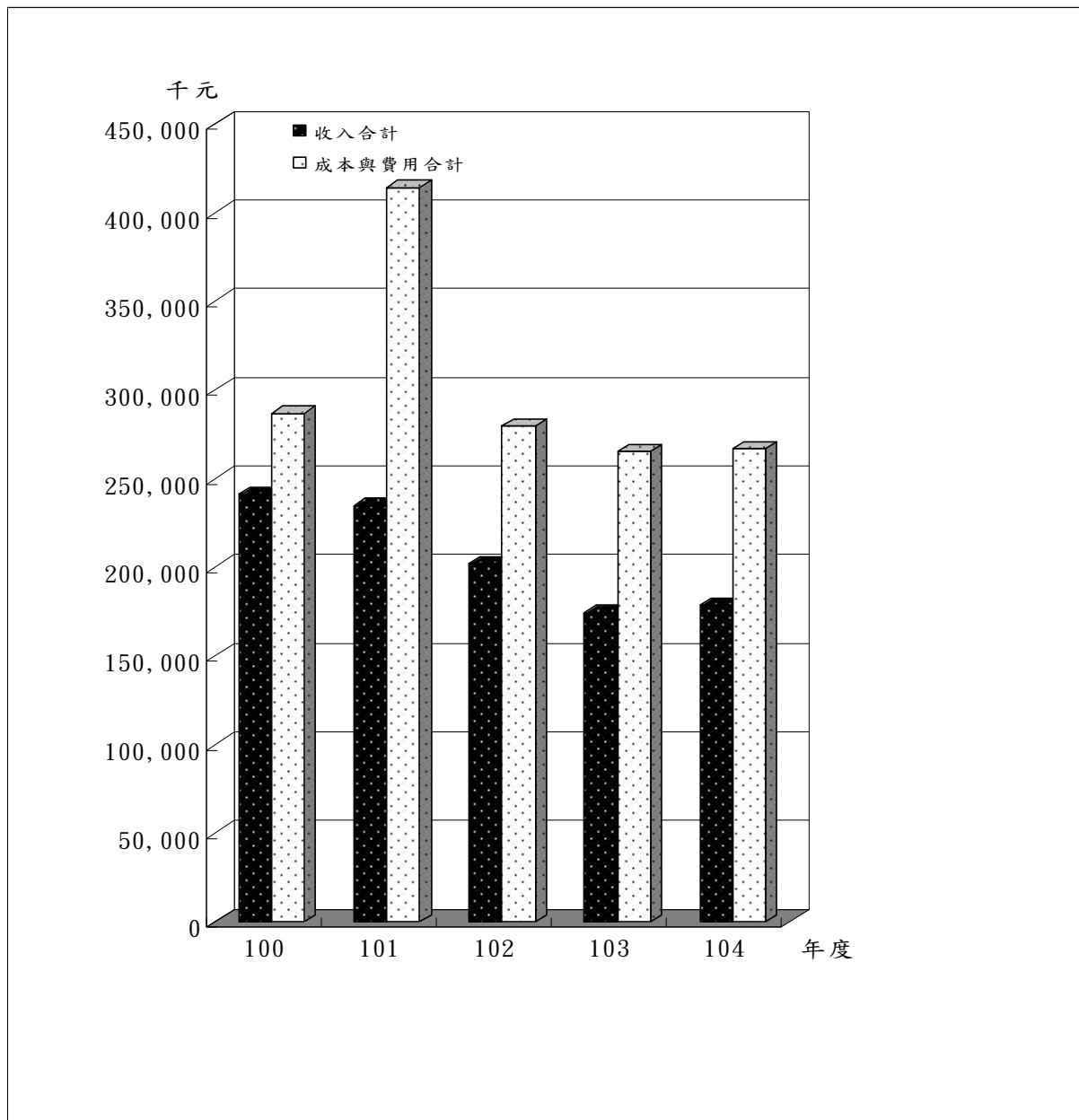
104 年度收入與短絀、成本與費用



單位：新臺幣千元

收入與短絀	104 年度預算	成本與費用	104 年度預算
業務收入	168,408	業務成本與費用	263,304
教學收入	35,500	勞務成本	117,052
租金及權利金收入	29,000	教學成本	35,500
其他業務收入	103,908	管理及總務費用	49,516
業務外收入	10,400	研究發展及訓練費用	61,236
本期短絀	87,989	業務外費用	3,493
收入與短絀總額	266,797	成本、費用總額	266,797

最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

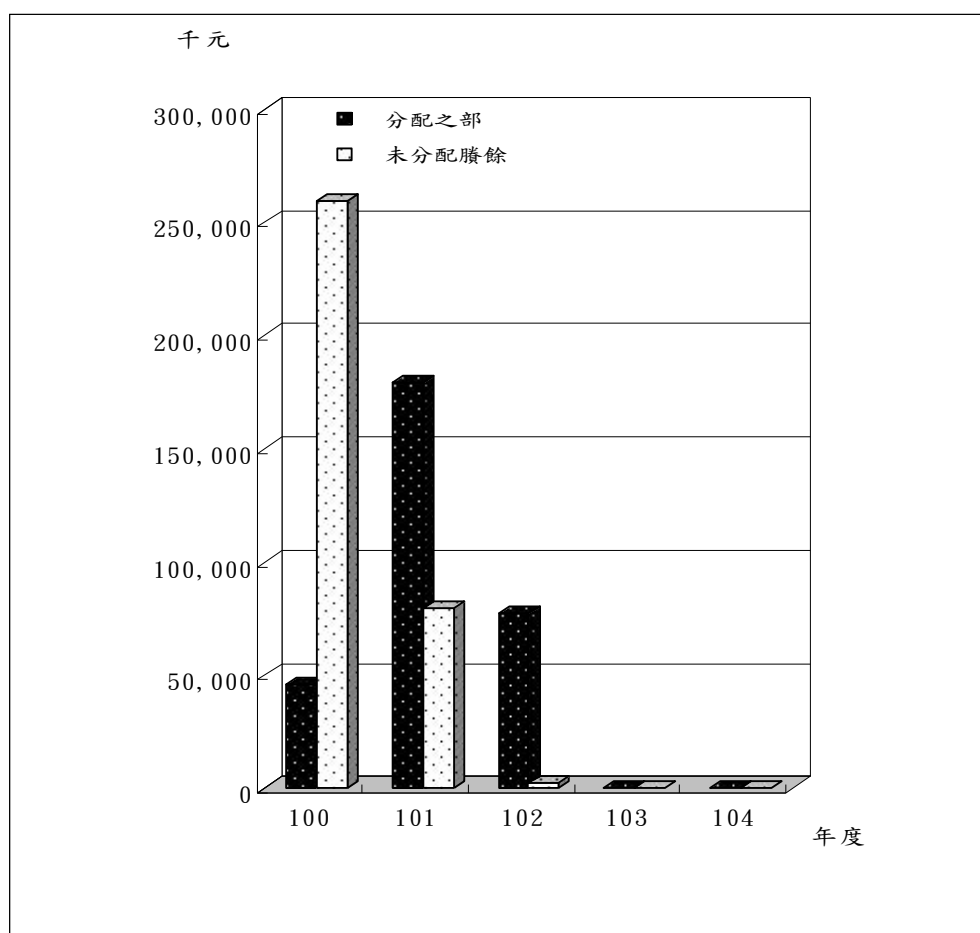
項目	100 年度決算	101 年度決算	102 年度決算	103 年度預算	104 年度預算
收入					
業務收入	199,243	220,283	184,570	164,813	168,408
業務外收入	41,786	14,429	17,632	9,755	10,400
收入合計	241,029	234,712	202,202	174,568	178,808
費用					
業務成本與費用	274,178	269,238	262,858	265,225	263,304
業務外費用	12,765	144,978	16,772	0	3,493
費用合計	286,943	414,216	279,630	265,225	266,797
本期短絀	-45,914	-179,504	-77,428	-90,657	-87,989

註：本基金係 96 年度設立。

二、餘絀撥補之預計：

(一)短絀之部：本年度預計短絀 8,798 萬 9,000 元，連同以前年度待填補短絀 1,926 萬 8,000 元，共有待填補短絀 1 億 725 萬 7,000 元，除撥用公積 1,964 萬 2,000 元填補外，尚有短絀 8,761 萬 5,000 元，留待以後年度填補。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，列示如下：



單位：新臺幣千元

項目	100 年度決算	101 年度決算	102 年度決算	103 年度預算	104 年度預算
賸餘分配	45,915	179,503	77,428	0	0
填補累積短絀	45,915	179,503	77,428	0	0
未分配賸餘	259,220	79,717	2,289	0	0
合計	305,135	259,220	79,717	0	0

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流出 1,143 萬 8,000 元，其中：

1. 本期短絀 8,798 萬 9,000 元。

2. 調整非現金項目 7,655 萬 1,000 元，包括折舊及攤銷 7,855 萬 1,000 元，流動資產淨增 200 萬元。

(二)投資活動之現金流出 3,108 萬 6,000 元，包括增加固定資產 2,747 萬 6,000 元，增加無形資產及遞延借項 361 萬元。

(三)現金及約當現金之淨減 4,252 萬 4,000 元，係期末現金及約當現金 1 億 1,121 萬 3,000 元，較期初現金及約當現金 1 億 5,373 萬 7,000 元減少之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：

本館與委外經營廠商海景世界企業股份有限公司(以下簡稱海景公司)之開發及委託經營契約，經中華民國仲裁協會99年11月30日(九十九)仲雄業字第990976號函仲裁，及100年8月5日經雙方同意開發及委託經營契約增修權利金繳付內容，104年度權利金收入以海景公司在本館每年實際營業收入之4.3%核計。

本頁空白

主要表

國立社教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

收支預計表

中華民國104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	%
184,570	100.00	業務收入	168,408	100.00	164,813	100.00	3,595	2.18
40,495	21.94	教學收入	35,500	21.08	33,905	20.57	1,595	4.70
38,111	20.65	建教合作收入	33,000	19.60	31,900	19.36	1,100	3.45
2,384	1.29	推廣教育收入	2,500	1.48	2,005	1.22	495	24.69
31,235	16.92	租金及權利金收入	29,000	17.22	27,000	16.38	2,000	7.41
31,235	16.92	權利金收入	29,000	17.22	27,000	16.38	2,000	7.41
112,840	61.14	其他業務收入	103,908	61.70	103,908	63.05	0	0.00
		社教機構發展補助收入						
105,445	57.13	其他補助收入	103,908	61.70	103,908	63.05	0	0.00
7,395	4.01	其他補助收入	0	0.00	0	0.00	0	
262,858	142.42	業務成本與費用	263,304	156.35	265,225	160.92	-1,921	-0.72
122,048	66.13	勞務成本	117,052	69.51	113,216	68.69	3,836	3.39
122,048	66.13	服務成本	117,052	69.51	113,216	68.69	3,836	3.39
40,492	21.94	教學成本	35,500	21.08	33,905	20.57	1,595	4.70
38,108	20.65	建教合作成本	33,000	19.60	31,900	19.36	1,100	3.45
2,384	1.29	推廣教育成本	2,500	1.48	2,005	1.22	495	24.69
48,311	26.17	管理及總務費用	49,516	29.40	55,915	33.93	-6,399	-11.44
		管理費用及總務費用						
48,311	26.17	研究發展及訓練費用	49,516	29.40	55,915	33.93	-6,399	-11.44
		研究發展費用						
52,007	28.18	研究發展費用	61,236	36.36	62,189	37.73	-953	-1.53
52,007	28.18	研究發展費用	61,236	36.36	62,189	37.73	-953	-1.53
-78,288	-42.42	業務賸餘(短絀-)	-94,896	-56.35	-100,412	-60.92	5,516	-5.49
17,632	9.55	業務外收入	10,400	6.18	9,755	5.92	645	6.61
12,541	6.79	財務收入	5,500	3.27	5,500	3.34	0	0.00
9,407	5.10	利息收入	5,500	3.27	5,500	3.34	0	0.00
1,760	0.95	兌換賸餘	0	0.00	0	0.00	0	
1,374	0.74	投資賸餘	0	0.00	0	0.00	0	
5,091	2.76	其他業務外收入	4,900	2.91	4,255	2.58	645	15.16
		資產使用及權利金收入						
3,066	1.66	受贈收入	3,230	1.92	2,755	1.67	475	17.24
169	0.09	賠償(補)償收入	100	0.06	0	0.00	100	
10	0.01	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	
173	0.09	雜項收入	1,570	0.93	1,500	0.91	70	4.67
16,772	9.09	業務外費用	3,493	2.07	0	0.00	3,493	
912	0.49	財務費用	0	0.00	0	0.00	0	
912	0.49	兌換短絀	0	0.00	0	0.00	0	
15,860	8.59	其他業務外費用	3,493	2.07	0	0.00	3,493	
15,860	8.59	違約及處理費用	0	0.00	0	0.00	0	
0	0.00	雜項費用	3,493	2.07	0	0.00	3,493	
860	0.47	業務外賸餘(短絀-)	6,907	4.10	9,755	5.92	-2,848	-29.20
-77,428	-41.95	本期賸餘(短絀-)	-87,989	-52.25	-90,657	-55.01	2,668	-2.94

註:前年度決算數為審定決算數;上年度預算數為預算案數。

國立社教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104年度

單位:新臺幣千元

上年度預算數		科 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			
		公積轉列數			
		分配之部			
		填補累積短絀			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
		未分配賸餘			
142,317	100.00	短絀之部	107,257	100.00	
90,657	63.70	本期短絀	87,989	82.04	
51,660	36.30	前期待填補之短絀	19,268	17.96	
69,100	48.55	填補之部	19,642	18.31	
		撥用賸餘			
69,100	48.55	撥用公積	19,642	18.31	
		折減基金			
		國庫撥款			
73,217	51.45	待填補之短絀	87,615	81.69	

註: 上年度預算數為預算案數。

國立社教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104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	-11,438	
本期賸餘(短絀-)	-87,989	
調整非現金項目	76,551	提列固定資產折舊73,872千元、攤銷4,679千元及流動資產淨增2,000千元。
折舊及折耗	73,872	
攤銷	4,679	
流動資產淨減(淨增-)	-2,000	
業務活動之淨現金流入(流出-)	-11,438	
▼投資活動之現金流量	-31,086	
增加固定資產及遞耗資產	-27,476	購置固定資產。
增加固定資產	-27,476	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,610	增加無形資產460千元、遞延借項3,150千元。
增加無形資產	-460	購置電腦軟體。
增加遞延借項	-3,150	本館第2研究中心及行政中心等辦公建物維護。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-31,086	
▼融資活動之現金流量	0	
融資活動之淨現金流入(流出-)	0	
▼匯率變動影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-42,524	
▼期初現金及約當現金	153,737	
▼期末現金及約當現金	111,213	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		
盈餘分配與虧損填補之金額	-19,642	提撥公積填補虧損。
提存(撥用-)公積	-19,642	
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	344	提列本館人員之離職儲金。
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(+)-之數	344	
應付代管資產轉列受贈公積數	9,187	提列代管資產折舊。

明 細 表

國立社教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104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		0	0.00	35,500	
建教合作收入		0	0.00	33,000	辦理建教合作計畫收入。
委託研究計畫		0	0.00	33,000	
推廣教育收入		0	0.00	2,500	辦理推廣教育收入。

國立社教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104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	29,000	
權利金收入	29,000	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。

國立社教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104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	103,908	
社教機構發展補助收入	103,908	教育部核給補助社教機構經常支出之收入。
教育部核給年度補助	103,908	

國立社教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104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	10,400	
財務收入	5,500	
利息收入	5,500	專戶存款及購買中央公債之利息收入。
其他業務外收入	4,900	
資產使用及權利金收入	3,230	1. 場地出借使用收入920千元。 2. 員工及學員宿舍收入等2,160千元。 3. 特展移展收入150千元。
受贈收入	100	廠商贊助研討會活動收入。
雜項收入	1,570	1. 出售廢紙、報廢品等雜項收入500千元。 2. 出版品收入500千元。 3. 創產商品收入150千元。 4. 銷售試驗水生孳生物收入400千元。 5. 招標圖說等工本費收入20千元。

本頁空白

國立社教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104年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			數量
		數量	平均單位成本(元)	金額	
勞務成本				117,052	
服務成本				117,052	
用人費用				28,081	
正式員額薪資				17,100	
職員薪金				15,928	
工員工資				1,172	
聘僱及兼職人員薪資				1,859	
聘用人員薪金				638	
約僱職員薪金				1,221	
超時工作報酬				808	
加班費				618	
值班費				190	
獎金				4,154	
考績獎金				1,753	
年終獎金				2,401	
退休及卹償金				1,514	
職員退休及離職金				1,444	
工員退休及離職金				70	
福利費				2,645	
分擔員工保險費				1,788	
傷病醫藥費				11	
其他福利費				846	
提繳費				1	
提繳工資墊償費用				1	
服務費用				24,593	
水電費				0	
工作場所電費				0	
郵電費				224	
郵費				224	
旅運費				2,379	
國內旅費				900	
國外旅費				164	
貨物運費				320	
裝卸費				210	
其他旅運費				785	
印刷裝訂與廣告費				1,200	

單位：新臺幣千元

上年度預算數		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
	113,216			122,048
	113,216			122,048
	28,336			25,803
	17,205			16,613
	16,033			15,441
	1,172			1,172
	2,267			2,363
	1,046			1,046
	1,221			1,317
	793			558
	603			405
	190			153
	3,983			2,691
	1,678			662
	2,305			2,029
	1,464			999
	1,394			928
	70			71
	2,623			2,579
	1,653			1,850
	0			0
	970			729
	1			0
	1			0
	22,319			26,916
	0			26
	0			26
	224			114
	224			114
	2,062			1,246
	900			602
	69			136
	320			107
	210			0
	563			401
	550			2,025

國立社教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104年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			數量
		數量	平均單位成本(元)	金額	
印刷及裝訂費				1,200	
業務宣導費				0	
修理保養及保固費				2,468	
土地改良物修護費				0	
一般房屋修護費				400	
宿舍修護費				0	
其他建築修護費				400	
機械及設備修護費				1,100	
交通及運輸設備修護費				100	
什項設備修護費				468	
保險費				310	
交通及運輸設備保險費				50	
其他保險費				260	
一般服務費				5,538	
包裝費				53	
佣金、匯費、經理費及手續費				0	
加工費				0	
外包費				5,316	
節目演出費				0	
義工服務費				113	
計時與計件人員酬金				0	
體育活動費				56	
專業服務費				12,474	
技術合作費及權利金				200	
專技人員酬金				1,700	
法律事務費				100	
工程及管理諮詢服務費				250	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				800	
委託調查研究費				672	
委託檢驗(定)試驗認證費				450	
委託考選訓練費				30	
電子計算機軟體服務費				8,132	
其他				140	
材料及用品費				2,666	
使用材料費				900	

單位：新臺幣千元

上年度預算數		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
	550			1,790
	0			235
	2,417			5,633
	0			407
	400			2,298
	0			104
	400			178
	1,100			517
	100			202
	417			1,927
	310			77
	50			0
	260			77
	1,796			6,177
	53			0
	0			38
	0			120
	1,480			5,366
	0			69
	113			105
	80			415
	70			64
	14,960			11,618
	200			11
	1,700			2,538
	100			0
	250			0
	800			1,330
	672			652
	450			0
	30			0
	10,618			1,686
	140			5,401
	2,666			10,011
	900			427

國立社教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104年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			數量
		數量	平均單位成本(元)	金額	
原料				100	
物料				500	
燃料				0	
建築材料				0	
設備零件				300	
用品消耗				1,766	
辦公(事務)用品				310	
報章什誌				606	
農業與園藝用品及環境美化費				0	
化學藥劑與實驗用品				600	
食品				150	
飼料				0	
醫療用品(非醫療院所使用)				0	
其他				100	
租金與利息				1,760	
地租及水租				80	
場地租金				80	
機器租金				880	
電腦硬、軟體租金及使用費				880	
機械及設備租金				0	
交通及運輸設備租金				650	
船租				150	
車租				500	
什項設備租金				150	
什項設備租金				150	
折舊、折耗及攤銷				59,672	
土地改良物折舊				1,585	
土地改良物折舊				1,585	
房屋折舊				45,269	
一般房屋折舊				45,269	
機械及設備折舊				1,776	
機械及設備折舊				1,776	
交通及運輸設備折舊				181	
交通及運輸設備折舊				181	
什項設備折舊				4,199	
什項設備折舊				4,199	

單位:新臺幣千元

上年度預算數		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
	100			13
	500			343
	0			20
	0			1
	300			50
	1,766			9,584
	310			753
	606			1,004
	0			4
	600			277
	150			506
	0			1
	0			5
	100			7,034
	1,760			952
	80			151
	80			151
	880			259
	880			191
	0			68
	650			469
	150			72
	500			397
	150			73
	150			73
	57,855			58,023
	190			1,585
	190			1,585
	45,000			48,404
	45,000			48,404
	3,341			2,337
	3,341			2,337
	0			207
	0			207
	7,341			2,485
	7,341			2,485

國立社教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104年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			數量
		數量	平均單位成本(元)	金額	
代管資產折舊				1,983	
代管資產折舊				1,983	
攤銷				4,679	
攤銷電腦軟體費				1,214	
其他攤銷費用				3,465	
稅捐與規費(強制費)				180	
規費				180	
行政規費與強制費				180	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				100	
會費				100	
國際組織會費				50	
學術團體會費				50	
其他				0	
其他費用				0	
其他				0	

單位：新臺幣千元

上年度預算數		前年度決算數		
平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
	1,983			1,983
	1,983			1,983
	0			1,022
	0			82
	0			940
	180			119
	180			119
	180			119
	100			133
	100			133
	50			88
	50			45
	0			91
	0			91
	0			91

國立社教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104年度

科 目	說 明
5110 勞務成本	執行本館展示之擬定與規劃及生物標本典藏、蒐集與數位化資料建置；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117,052千元。
5112-100 用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。 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21人薪金及技工2人、工友1人工資。 2.聘僱及兼職人員薪資：依照中央政府總預算所定標準編列聘用人員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、無法依規定休假所支領之不休假加班費及因業務實際需要之值班費等。 4.獎金：依規定編列考績獎金及年終獎金。 5.退休及卹償金：依現行有關規定提存員工之退休及離職金。 6.福利費：依法分攤員工之公務人員保險費、勞工保險費及全民健康保險費；員工休假旅遊補助、員工生活津貼等福利費。 7.提繳費：依規定編列提繳工資墊償費用。
5112-200 服務費用	1.郵電費：依業務需求，本摺節原則編列之郵費。 2.旅運費：依業務需要，編列國內旅費900千元、國外旅費164千元、及貨物運費、裝卸費等。 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。 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113千元。本館為辦理(1)建置與規劃兒童水族展示、生物標本典藏計畫，預計進用派遣人力9人，編列外包費2,658千元，(2)為推動海洋生物科學教育，展場教育、學校教育與社會教育等業務，預計進用派遣人力9人，編列外包費2,658千元。 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、工程及管理諮詢服務費、講課鐘點費、稿費、出席費、審查費及電子計算機軟體服務費等，其中專技人員酬金1,700千元。
5112-300 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、實驗用品及購置報章雜誌等費用1,766千元。
5112-400 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軟、硬體租金及使用費。 3.交通及運輸設備租金：依業務需要編列交通及運輸設備租金。 4.什項設備租金：依業務需要編列什項設備租金。
5112-500 折舊、折耗及攤銷	1.土地改良物折舊：以土地改良物價值為基礎，依直線法計提折舊費用。 2.房屋折舊：以房屋價值為基礎，依直線法計提折舊費用。 3.機械及設備折舊：以機械及設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用。 4.交通及運輸設備折舊：以交通及運輸設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用。 5.什項設備折舊：以什項設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用。 6.代管資產折舊：以代管資產價值為基礎，依直線法計提折舊費用。 7.攤銷：以電腦軟體及遞延借項價值為基礎，依直線法計提攤銷費用。
5112-600 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。
5112-700 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100千元。

本頁空白

國立社教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104年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			數量
		數量	平均單位成本(元)	金額	
教學成本				35,500	
建教合作成本				33,000	
用人費用				3,550	
聘僱及兼職人員薪資				3,200	
兼職人員酬金				3,200	
超時工作報酬				350	
加班費				350	
服務費用				20,914	
水電費				1,260	
工作場所電費				1,200	
工作場所水費				60	
郵電費				130	
郵費				60	
電話費				20	
數據通信費				50	
旅運費				2,600	
國內旅費				550	
國外旅費				0	
大陸地區旅費				0	
貨物運費				50	
其他旅運費				2,000	
印刷裝訂與廣告費				700	
印刷及裝訂費				700	
廣(公)告費				0	
修理保養及保固費				450	
一般房屋修護費				0	
機械及設備修護費				100	
交通及運輸設備修護費				150	
什項設備修護費				200	
保險費				10	
其他保險費				10	
一般服務費				13,464	
加工費				0	
外包費				0	
計時與計件人員酬金				13,464	
專業服務費				2,300	

單位:新臺幣千元

上年度預算數		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
	33,905			40,492
	31,900			38,108
	4,150			2,668
	3,800			2,376
	3,800			2,376
	350			292
	350			292
	19,340			26,085
	1,150			1,932
	1,150			1,814
	0			118
	130			94
	60			28
	20			8
	50			58
	2,600			4,353
	550			963
	0			1,080
	0			258
	50			67
	2,000			1,985
	700			745
	700			689
	0			56
	450			747
	0			28
	100			377
	150			38
	200			304
	10			153
	10			153
	12,000			15,314
	0			15
	0			19
	12,000			15,280
	2,300			2,747

國立社教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104年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			數量
		數量	平均單位成本(元)	金額	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				200	
委託檢驗(定)試驗認證費				0	
電子計算機軟體服務費				0	
其他				2,100	
材料及用品費				7,550	
使用材料費				650	
物料				300	
燃料				250	
設備零件				100	
用品消耗				6,900	
辦公(事務)用品				400	
報章什誌				50	
農業與園藝用品及環境美化費				0	
化學藥劑與實驗用品				5,000	
食品				50	
飼料				300	
醫療用品(非醫療院所使用)				100	
其他				1,000	
租金與利息				860	
地租及水租				10	
場地租金				10	
房租				20	
一般房屋租金				20	
機器租金				110	
電腦硬、軟體租金及使用費				50	
機械及設備租金				60	
交通及運輸設備租金				600	
船租				300	
車租				300	
什項設備租金				120	
什項設備租金				120	
折舊、折耗及攤銷				126	
機械及設備折舊				126	
機械及設備折舊				126	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				0	

單位：新臺幣千元

上年度預算數		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
	200			217
	0			19
	0			28
	2,100			2,483
	7,550			7,046
	650			389
	300			101
	250			263
	100			25
	6,900			6,657
	400			556
	50			34
	0			75
	5,000			4,463
	50			79
	300			146
	100			104
	1,000			1,200
	860			2,064
	10			0
	10			0
	20			0
	20			0
	110			211
	50			0
	60			211
	600			1,320
	300			930
	300			390
	120			533
	120			533
	0			56
	0			56
	0			56
	0			5

國立社教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104年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			數量
		數量	平均單位成本(元)	金額	
會費				0	
學術團體會費				0	
其他				0	
其他費用				0	
其他				0	
推廣教育成本				2,500	
服務費用				980	
旅運費				100	
其他旅運費				100	
印刷裝訂與廣告費				50	
印刷及裝訂費				50	
保險費				60	
其他保險費				60	
一般服務費				320	
外包費				320	
計時與計件人員酬金				0	
專業服務費				450	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				450	
其他				0	
材料及用品費				945	
使用材料費				225	
物料				225	
燃料				0	
用品消耗				720	
辦公(事務)用品				0	
農業與園藝用品及環境美化費				20	
食品				500	
醫療用品(非醫療院所使用)				0	
其他				200	
租金與利息				575	
地租及水租				0	
場地租金				0	
房租				200	
一般房屋租金				200	
交通及運輸設備租金				355	
船租				30	

單位:新臺幣千元

上年度預算數		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
	0			5
	0			5
	0			184
	0			184
	0			184
	2,005			2,384
	680			633
	100			21
	100			21
	50			11
	50			11
	60			74
	60			74
	320			14
	0			0
	320			14
	150			513
	150			493
	0			20
	775			1,017
	225			22
	225			20
	0			2
	550			995
	0			6
	20			1
	330			552
	0			1
	200			435
	550			734
	0			471
	0			471
	200			0
	200			0
	330			263
	30			0

國立社教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104年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			數量
		數量	平均單位成本(元)	金額	
車租				325	
什項設備租金				20	
什項設備租金				20	

單位:新臺幣千元

上年度預算數		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
	300			263
	20			0
	20			0

國立社教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104年度

科 目	說 明
5130 教學成本	1.執行委託辦理之研究計畫，本項經費計需33,000千元。 2.辦理終身學習研習班等推廣教育活動，本項經費計需2,500千元。
5132 建教合作成本	執行委託辦理之研究計畫等所需費用。
5132-100 用人費用	1.聘僱及兼職人員薪資：本年度建教合作業務兼職人員酬金。 2.超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費。
5132-200 服務費用	1.水電費：依業務水準及相關設備需要，本摺節原則編列之水費、電費。 2.郵電費：依業務需求，本摺節原則編列之郵費等。 3.旅運費：依業務需要，編列國內旅費550千元及貨物運費等。 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。 5.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。 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，預計進用臨時人員40人，編列計時與計件人員酬金13,464千元。 8.專業服務費：依業務需要編列講課鐘點費、稿費、出席費及審查費等。
5132-300 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要，編列耗用原物料、燃料及設備零件等費用。 2.用品消耗：依業務需要，編列辦公、實驗用品、生物飼料、購置報章雜誌等費用6,900千元。
5132-400 租金與利息	1.地租及水租：依業務需要編列場地租金。 2.房租：依業務需要編列一般房屋租金。 3.機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體租金及使用費、機械及設備租金。 4.交通及運輸設備租金：依業務需要編列交通及運輸設備租金。 5.什項設備租金：依業務需要編列什項設備租金。
5132-500 折舊、折耗及攤銷	機械及設備折舊：以機械及設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用。
5133 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。
5133-200 服務費用	1.旅運費：依業務需要，編列其他旅運費。 2.印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列帳冊、報表、文件等各式表單印製、裝訂等費用。 3.保險費：依業務需要，按投保金額及現行費率編列之保險費。 4.一般服務費：本館為推動海洋生物科學教育計畫，預計進用派遣人力15人，編列外包費320千元。 5.專業服務費：編列講課鐘點費、稿費、出席費、審查費及查詢費等。
5133-300 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要，編列推廣教育活動所需耗用材料等費用。 2.用品消耗：依業務需要，編列推廣教育活動所需園藝用品、食品等費用720千元。
5133-400 租金與利息	1.房租：依業務需要，編列一般房屋租金。 2.交通及運輸設備租金：依業務需要，編列船租、車租等費用。 3.什項設備租金：依業務需要，編列什項設備租金。

國立社教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104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
48,311	55,915	管理及總務費用	49,516
48,311	55,915	管理費用及總務費用	49,516
21,787	22,442	用人費用	22,965
14,661	15,223	正式員額薪資	15,021
13,060	13,622	職員薪金	13,420
1,601	1,601	工員工資	1,601
231	0	聘僱及兼職人員薪資	408
0	0	聘用人員薪金	408
231	0	約僱職員薪金	0
686	699	超時工作報酬	666
639	592	加班費	559
47	107	值班費	107
3,143	3,040	獎金	3,330
1,429	1,267	考績獎金	1,323
1,714	1,773	年終獎金	2,007
976	1,323	退休及卹償金	1,372
879	1,227	職員退休及離職金	1,276
97	96	工員退休及離職金	96
2,090	2,156	福利費	2,167
1,522	1,426	分擔員工保險費	1,441
18	0	傷病醫藥費	10
550	730	其他福利費	716
0	1	提繳費	1
0	1	提繳工資墊償費用	1
14,438	20,481	服務費用	14,086
668	1,580	水電費	0
342	0	工作場所電費	0
238	1,350	宿舍電費	0
88	230	工作場所水費	0
1,331	1,550	郵電費	1,470
90	150	郵費	150
669	900	電話費	960
572	500	數據通信費	360
476	595	旅運費	783
434	395	國內旅費	395
13	200	貨物運費	388
29	0	其他旅運費	0
25	100	印刷裝訂與廣告費	250
25	100	印刷及裝訂費	250
711	600	修理保養及保固費	1,227
16	100	一般房屋修護費	727
42	100	機械及設備修護費	100
194	250	交通及運輸設備修護費	250
459	150	什項設備修護費	150
311	300	保險費	350

國立社教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104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
254	250	一般房屋保險費	250
57	50	交通及運輸設備保險費	100
9,626	15,336	一般服務費	9,536
37	50	佣金、匯費、經理費及手續費	50
12	0	代理(辦)費	0
237	0	加工費	0
9,170	15,131	外包費	9,440
109	100	計時與計件人員酬金	0
61	55	體育活動費	46
970	100	專業服務費	150
755	0	專技人員酬金	0
81	50	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100
13	0	委託檢驗(定)試驗認證費	0
102	50	電子計算機軟體服務費	50
19	0	其他	0
320	320	公共關係費	320
320	320	公共關係費	320
1,687	1,930	材料及用品費	2,340
261	700	使用材料費	500
0	200	物料	0
253	400	燃料	400
8	100	設備零件	100
1,426	1,230	用品消耗	1,840
428	800	辦公(事務)用品	1,400
6	0	報章什誌	0
161	150	農業與園藝用品及環境美化費	100
88	80	食品	80
213	100	飼料	250
19	100	醫療用品(非醫療院所使用)	10
511	0	其他	0
52	0	租金與利息	0
21	0	機器租金	0
21	0	電腦硬、軟體租金及使用費	0
31	0	交通及運輸設備租金	0
31	0	車租	0
10,194	10,849	折舊、折耗及攤銷	9,900
0	0	土地改良物折舊	19
0	0	土地改良物折舊	19
1,887	2,272	機械及設備折舊	993
1,887	2,272	機械及設備折舊	993
180	332	交通及運輸設備折舊	555
180	332	交通及運輸設備折舊	555
923	1,041	什項設備折舊	1,129
923	1,041	什項設備折舊	1,129

國立社教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104年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
7,204	7,204	代管資產折舊	7,204
7,204	7,204	代管資產折舊	7,204
125	213	稅捐與規費(強制費)	213
52	72	消費與行為稅	72
52	72	使用牌照稅	72
73	141	規費	141
36	80	行政規費與強制費	80
37	61	汽車燃料使用費	61
28	0	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	12
0	0	會費	12
0	0	學術團體會費	12
28	0	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0
18	0	獎勵費用	0
10	0	慰問金	0

國立社教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104年度

科 目	說 明
51A0 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49,516千元。
51A1-100 用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。 1.正式員額薪資：按預算員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員18人薪金及技工3人、駕駛1人工資。 2.聘僱及兼職人員薪資：依照中央政府總預算所定標準編列聘用人員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、無法依規定休假所支領之不休假加班費及因業務實際需要之值班費。 4.獎金：依行政院規定編列之考績獎金及年終獎金。 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：依法分攤員工之公務人員保險費、勞工保險費及全民健康保險費；員工傷病醫藥費；依預算員額編列員工休假旅遊補助及員工生活津貼等。 7.提繳費：依規定編列提繳工資墊償費用。
51A1-200 服務費用	1.郵電費：依業務需要，本摺節原則編列之郵費、電信費等。 2.旅運費：依業務需要，編列國內旅費395千元等。 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。 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：依年度實際需要編列體育活動費46千元，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50千元。本館為辦理(1)推動現行多元之館務運作及提供行政業務支援，預計進用派遣人力4人，編列外包費1,540千元，(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19人，編列外包費7,900千元。 7.專業服務費：依業務需要，編列講課鐘點費、稿費、出席審、審查費及電子計算機軟體服務費等。 8.公共關係費：依業務需要，加強與各界之公共關係，本摺節原則編列320千元。
51A1-300 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、實驗、環境美化等用品費用1,840千元。
51A1-500 折舊、折耗及攤銷	1.土地改良物折舊：以土地改良物價值為基礎，依直線法計提折舊費用。 2.機械及設備折舊：以機械及設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用。 3.交通及運輸設備折舊：以交通及運輸設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用。 4.什項設備折舊：以什項設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用。 5.代管資產折舊：以代管資產價值為基礎，依直線法計提折舊費用。
51A1-600 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。
51A1-700 會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	會費：依業務需要編列學術團體會費12千元。

國立社教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104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
52,007	62,189	研究發展及訓練費用	61,236
52,007	62,189	研究發展費用	61,236
27,463	33,191	用人費用	33,554
19,180	23,939	正式員額薪資	24,517
18,008	22,767	職員薪金	23,345
1,172	1,172	工員工資	1,172
673	1,019	超時工作報酬	813
506	874	加班費	668
167	145	值班費	145
3,083	3,898	獎金	3,826
423	955	考績獎金	1,001
2,660	2,943	年終獎金	2,825
2,141	1,741	退休及卹償金	1,807
2,071	1,671	職員退休及離職金	1,737
70	70	工員退休及離職金	70
2,386	2,593	福利費	2,590
1,712	1,937	分擔員工保險費	1,787
0	0	傷病醫藥費	9
674	656	其他福利費	794
0	1	提繳費	1
0	1	提繳工資墊償費用	1
8,202	11,650	服務費用	9,774
2,879	2,400	水電費	2,800
2,879	2,400	工作場所電費	2,800
12	10	郵電費	10
9	10	郵費	10
3	0	數據通信費	0
516	1,363	旅運費	1,498
186	618	國內旅費	618
0	80	國外旅費	140
19	45	大陸地區旅費	45
16	20	貨物運費	20
295	600	其他旅運費	675
115	2,100	印刷裝訂與廣告費	700
115	2,100	印刷及裝訂費	700
2,675	3,750	修理保養及保固費	3,350
39	0	一般房屋修護費	0
62	0	其他建築修護費	0
1,868	2,800	機械及設備修護費	2,400
13	50	交通及運輸設備修護費	50
693	900	什項設備修護費	900
3	0	保險費	0
3	0	其他保險費	0
932	937	一般服務費	1,146
3	0	佣金、匯費、經理費及手續費	0

國立社教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104年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
15	0	加工費	0
755	700	外包費	1,096
100	172	計時與計件人員酬金	0
59	65	體育活動費	50
1,070	1,090	專業服務費	270
61	920	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100
30	90	委託檢驗(定)試驗認證費	90
4	0	電子計算機軟體服務費	0
975	80	其他	80
7,524	9,890	材料及用品費	8,505
180	1,905	使用材料費	760
0	60	原料	60
151	1,045	物料	600
13	0	燃料	0
16	800	設備零件	100
7,344	7,885	用品消耗	7,745
310	45	辦公(事務)用品	45
20	0	報章什誌	0
0	70	農業與園藝用品及環境美化費	70
5,488	5,850	化學藥劑與實驗用品	5,895
244	200	食品	200
497	785	飼料	600
7	0	醫療用品(非醫療院所使用)	0
778	935	其他	935
0	100	商品及醫療用品	0
0	100	藥品	0
243	935	租金與利息	400
2	0	地租及水租	0
2	0	場地租金	0
18	100	機器租金	100
6	50	電腦硬、軟體租金及使用費	50
12	50	機械及設備租金	50
223	835	交通及運輸設備租金	300
169	485	船租	200
54	350	車租	100
8,548	6,373	折舊、折耗及攤銷	8,853
7,246	5,500	機械及設備折舊	6,316
7,246	5,500	機械及設備折舊	6,316
96	0	交通及運輸設備折舊	75
96	0	交通及運輸設備折舊	75
1,206	873	什項設備折舊	2,462
1,206	873	什項設備折舊	2,462
21	150	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	150

國立社教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104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
21	150	會費	150
0	50	國際組織會費	50
20	100	學術團體會費	100
1	0	職業團體會費	0
6	0	其他	0
6	0	其他費用	0
6	0	其他	0

國立社教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104年度

科 目	說 明
51B0 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61,236千元。
51B1-100 用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。 1.正式員額薪資：按預算員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員22人薪金及技工2人、工友1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、不能依規定休假所支領之不休假加班費及因業務實際需要之值班費。 3.獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金。 4.退休及卹償金：依現行有關規定提存員工之退休及離職金政府負擔部分。 5.福利費：依法分攤員工之公務人員保險費、勞工保險費及全民健康保險費；員工休假旅遊補助及員工生活津貼補助等。 6.提繳費：依規定編列提繳工資墊償費用。
51B1-200 服務費用	1.水電費：依業務量水準及相關設備需要，本摺節原則編列工作場所電費等。 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618千元、國外旅費140千元、大陸地區旅費45千元及貨物運費等。 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。 5.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。 6.一般服務費：依年度實際需要編列體育活動費50千元，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)。本館為辦理(1)生物養殖照護業務，預計進用派遣人力4人，編列外包費924千元，(2)亞太珊瑚礁研討會，預計進用勞務承攬全日工時人員5人，編列外包費172千元。 7.專業服務費：依業務需要，編列講課鐘點費、稿費、出席審、審查費、委託檢驗試驗認證費。
51B1-300 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、實驗用品及環境美化等費用7,745千元。
51B1-400 租金與利息	1.機器租金：依業務需要編列電腦硬、軟體租金及使用費等。 2.交通及運輸設備租金：依業務需要編列交通及運輸設備租金。
51B1-500 折舊、折耗及攤銷	1.機械及設備折舊：以機械及設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用。 2.交通及運輸設備折舊：以交通及運輸設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用。 3.什項設備折舊：以什項設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用。
51B1-700 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150千元。

國立社教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104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
16,772	0	業務外費用	3,493
912	0	財務費用	0
912	0	兌換短絀	0
912	0	短絀、賠償與保險給付	0
912	0	各項短絀	0
912	0	兌換短絀	0
15,860	0	其他業務外費用	3,493
15,860	0	違約及處理費用	0
15,860	0	服務費用	0
15,860	0	專業服務費	0
15,860	0	其他	0
0	0	雜項費用	3,493
0	0	服務費用	3,493
0	0	水電費	1,800
0	0	宿舍電費	1,640
0	0	宿舍水費	160
0	0	修理保養及保固費	1,693
0	0	宿舍修護費	1,693

國立社教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104年度

科 目	說 明
522Y-200 服務費用	1.水電費：本摺節原則編列員工、學生宿舍電費、水費。 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。

本頁空白

國立社教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104年度

項 目	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	0	3,436	3,100	20,940
一次性項目	0	0	0	3,436	3,100	20,940
1.一般建築及設備	0	0	0	3,436	3,100	20,940
合 計	0	0	0	3,436	3,100	20,940

單位:新臺幣千元

租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
0	0	0	27,476	
0	0	0	27,476	
0	0	0	27,476	<p>一、機械及設備：掃瞄式顯微鏡周邊儀器空壓機及真空幫浦、第2研究中心公用儀器滅菌釜、第1研究中心冰水主機、美妝實驗設備烘箱、汰換個人及電腦教室老舊電腦、交換器建置備援系統等3,436千元。</p> <p>二、交通及運輸設備：</p> <p>1. 新購4人座雙廂式貨車2輛(2,500cc)1,900千元。</p> <p>2. 汰換小客貨兩用車1輛(7-8人座2,350cc)，因應業務需要換購5人座四輪傳動吉普車1輛(2,400cc)1,200千元。</p> <p>三、什項設備：經典建築兒童水族館設計監造及製作、動物專用高頻X光機(RV-500)儀器、養殖維生系統及育水箱、燈具、水族測量、行為觀察記錄儀器等更新、潛水調查設備、增氧機、馬達、溫控設備、冷凍櫃、養殖維生設備、水箱、溫濕培養箱、珊瑚養殖控溫設備、海洋生物影像蒐集及生物標本典藏之攝影設備器材、教材教具生物模、出版品倉儲設備、監視、光電、消防設備、辦公建物電力設施、學員宿舍設備、會議室設備、圖書購置等20,940千元。</p>
0	0	0	27,476	

國立社教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104年度

項 目	自有資金				小 金額
	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	27,476	0	0	0	27,476
一次性項目	27,476	0	0	0	27,476
1.一般建築及設備	27,476	0	0	0	27,476
合 計	27,476	0	0	0	27,476

單位:新臺幣千元

外借資金						
計 %	國內借款	國外借款	小 計		合 計	
			金額	%	金額	%
100.00	0	0	0		27,476	100.00
100.00	0	0	0		27,476	100.00
100.00	0	0	0		27,476	100.00
100.00	0	0	0		27,476	100.00

國立社教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104年度

項 目	全 部 計						目 標 能 量
	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	27,476	27,476	0	0	0	0	
一次性項目	27,476	27,476	0	0	0	0	
1.一般建築及設備	27,476	27,476	0	0	0	0	
合 計	27,476	27,476	0	0	0	0	

單位:新臺幣千元

畫				預算數			
進度 起迄 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%
				27,476	100.00	27,476	100.00
				27,476	100.00	27,476	100.00
104.0 1 104.1 2	0.00	0.00		27,476	100.00	27,476	100.00
				27,476	100.00	27,476	100.00

國立社教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104年度

單位:新臺幣千元

項 目	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	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	15,977	2,680,632	303,504	12,022	137,333	0	0	0	358,466	3,507,934
上年度預計新增資產原值	0	0	1,350	820	27,130	0	0	0	0	29,300
本年度預計新增資產原值	0	0	3,436	3,100	20,940	0	0	0	0	27,476
資產重估增值額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	15,977	2,680,632	308,290	15,942	185,403	0	0	0	358,466	3,564,710
本年度應提折舊額	1,604	45,269	9,211	811	7,790	0	0	0	9,187	73,872
勞務成本	1,585	45,269	1,776	181	4,199	0	0	0	1,983	54,993
教學成本	0	0	126	0	0	0	0	0	0	126
管理及總務費用	19	0	993	555	1,129	0	0	0	7,204	9,900
研究發展及訓練費用	0	0	6,316	75	2,462	0	0	0	0	8,853

本表不含下列非折舊性資產：

什項資產(土地)1,040,289千元：

前年度決算資產原值1,040,289千元。

國立社教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104年

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	216,087	
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		
其他		
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他		
期末基金數額	216,087	

本頁空白

參 考 表

國立社教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104年12月31日

單位:新臺幣千元

102年12月31日 實際數	科 目	104年12月31日 預計數	103年12月31日 預計數	比較增減
4,457,043	資產	4,279,063	4,366,708	-87,645
249,978	流動資產	164,574	205,098	-40,524
194,959	現金	111,213	153,737	-42,524
194,959	銀行存款	111,213	153,737	-42,524
35,295	應收款項	33,637	31,637	2,000
30,658	應收收益	29,000	27,000	2,000
4,637	應收利息	4,637	4,637	0
0	其他應收款	0	0	0
10,256	預付款項	10,256	10,256	0
354	用品盤存	354	354	0
166	預付費用	166	166	0
9,736	留抵稅額	9,736	9,736	0
9,468	短期貸墊款	9,468	9,468	0
9,468	短期墊款	9,468	9,468	0
321,574	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	322,240	321,896	344
318,419	長期投資	318,419	318,419	0
121,310	長期信託投資	121,310	121,310	0
197,109	備供出售金融資產—非流動	197,109	197,109	0
3,155	準備金	3,821	3,477	344
3,155	退休及離職準備金	3,821	3,477	344
2,513,742	固定資產	2,439,943	2,477,152	-37,209
13,374	土地改良物	11,580	13,184	-1,604
15,977	土地改良物	15,977	15,977	0
-2,603	累計折舊-土地改良物(-)	-4,397	-2,793	-1,604
2,412,137	房屋及建築	2,321,868	2,367,137	-45,269
2,680,632	房屋及建築	2,680,632	2,680,632	0
-268,495	累計折舊-房屋及建築(-)	-358,764	-313,495	-45,269
26,778	機械及設備	11,240	17,015	-5,775
303,504	機械及設備	308,290	304,854	3,436
-276,726	累計折舊-機械及設備(-)	-297,050	-287,839	-9,211
1,397	交通及運輸設備	4,174	1,885	2,289
12,022	交通及運輸設備	15,942	12,842	3,100
-10,625	累計折舊-交通及運輸設備(-)	-11,768	-10,957	-811
60,056	什項設備	91,081	77,931	13,150
137,333	什項設備	185,403	164,463	20,940
-77,277	累計折舊-什項設備(-)	-94,322	-86,532	-7,790
0	購建中固定資產	0	0	0
0	未完工程	0	0	0
1,875	無形資產	1,121	1,875	-754
1,875	無形資產	1,121	1,875	-754
355	專利權	355	355	0
1,520	電腦軟體	766	1,520	-754
12,898	遞延借項	12,583	12,898	-315

國立社教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104年12月31日

單位:新臺幣千元

102年12月31日 實際數	科 目	104年12月31日 預計數	103年12月31日 預計數	比較增減
12,898	遞延費用	12,583	12,898	-315
12,898	遞延費用	12,583	12,898	-315
1,356,976	其他資產	1,338,602	1,347,789	-9,187
1,356,976	什項資產	1,338,602	1,347,789	-9,187
0	存出保證金	0	0	0
18,141	暫付及待結轉帳項	18,141	18,141	0
1,398,755	代管資產	1,398,755	1,398,755	0
-59,920	累計折舊-代管資產(-)	-78,294	-69,107	-9,187
4,457,043	合 計	4,279,063	4,366,708	-87,645
1,366,134	負債	1,348,426	1,357,269	-8,843
10,363	流動負債	10,363	10,363	0
44	應付款項	44	44	0
44	應付代收款	44	44	0
10,319	預收款項	10,319	10,319	0
10,319	預收收入	10,319	10,319	0
1,355,771	其他負債	1,338,063	1,346,906	-8,843
1,355,771	什項負債	1,338,063	1,346,906	-8,843
4,034	存入保證金	4,034	4,034	0
5,747	應付保管款	5,747	5,747	0
3,155	應付退休及離職金	3,821	3,477	344
1,338,835	應付代管資產	1,320,461	1,329,648	-9,187
4,000	暫收及待結轉帳項	4,000	4,000	0
3,090,909	淨值	2,930,637	3,009,439	-78,802
216,087	基金	216,087	216,087	0
216,087	基金	216,087	216,087	0
216,087	基金	216,087	216,087	0
2,872,533	公積	2,802,165	2,812,620	-10,455
2,872,533	資本公積	2,802,165	2,812,620	-10,455
331,852	受贈公積	261,484	271,939	-10,455
2,540,681	其他資本公積	2,540,681	2,540,681	0
2,289	累積餘絀(-)	-87,615	-19,268	-68,347
2,289	累積賸餘	0	0	0
2,289	累積賸餘	0	0	0
0	累積短絀(-)	-87,615	-19,268	-68,347
0	累積短絀	-87,615	-19,268	-68,347
4,457,043	合 計	4,279,063	4,366,708	-87,645

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年預算數:\$152,697 上年預算數:\$152,697 前年度決算數:\$152,697
2. 信託代理與保證負債科目,本年預算數:\$152,697 上年預算數:\$152,697 前年度決算數:\$152,697
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保證金及簽約廠商繳入之履約保證金、保固金、保證書等。

國立社教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
五年來主要營運項目分析表

中華民國104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	預算數	說明
本年度預算數		1,350,000	86.71	117,052	
服務成本	人次	1,350,000	86.71	117,052	
館務服務	人次	1,350,000	86.71	117,052	
上年度預算數		1,300,000	87.09	113,216	
服務成本	人次	1,300,000	87.09	113,216	
館務服務	人次	1,300,000	87.09	113,216	
前年度決算數		1,385,285	88.10	122,048	
服務成本	人次	1,385,285	88.10	122,048	
館務服務	人次	1,385,285	88.10	122,048	
101年度決算數		1,331,137	89.14	118,662	
服務成本	人次	1,331,137	89.14	118,662	
館務服務	人次	1,331,137	89.14	118,662	
100年度決算數		1,343,455	89.01	119,579	
服務成本	人次	1,343,455	89.01	119,579	
館務服務	人次	1,343,455	89.01	119,579	

國立社教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104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	76	0	76	
職員	61	0	61	
法警	0	0	0	
駐衛警	0	0	0	
技工	7	0	7	
工友	2	0	2	
駕駛	1	0	1	
聘用	2	0	2	
約僱	3	0	3	
總 計	76	0	76	

本館預計進用臨時人員40人、派遣人力41人及勞務承攬24人。

國立社教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104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 及 恤 償	
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他	退休金	恤償金
業務總支出部分	56,638	2,267	2,637	0	7,233	4,077	0	0	4,693	0
勞務成本	17,100	1,859	808	0	2,401	1,753	0	0	1,514	0
正式人員	17,100	0	738	0	2,182	1,753	0	0	1,377	0
職員	15,928	0	621	0	2,021	1,558	0	0	1,307	0
工員	1,172	0	117	0	161	195	0	0	70	0
聘僱人員	0	1,859	70	0	219	0	0	0	137	0
職員	0	1,859	70	0	219	0	0	0	137	0
教學成本	0	0	350	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	350	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	350	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	15,021	408	666	0	2,007	1,323	0	0	1,372	0
正式人員	15,021	0	666	0	1,942	1,323	0	0	1,372	0
職員	13,420	0	568	0	1,722	1,056	0	0	1,276	0
工員	1,601	0	98	0	220	267	0	0	96	0
聘僱人員	0	408	0	0	65	0	0	0	0	0
職員	0	408	0	0	65	0	0	0	0	0
研究發展及訓練 費用	24,517	0	813	0	2,825	1,001	0	0	1,807	0
正式人員	24,517	0	813	0	2,825	1,001	0	0	1,807	0
職員	23,345	0	696	0	2,664	806	0	0	1,737	0
工員	1,172	0	117	0	161	195	0	0	70	0
合 計	56,638	2,267	2,637	0	7,233	4,077	0	0	4,693	0
總 計	56,638	2,267	2,637	0	7,233	4,077	0	0	4,693	0

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40人，計需經費13,464千元、派遣人力41人，計需經費8,100千元及勞務承攬24人，計需經費8,072千元。

二、本館各項獎金說明如下：

(一)年終獎金：係依據軍公教人員年終工作獎金及慰問金發給注意事項編列76人及7,233千元。

(二)考績獎金：係依據公務人員考績法編列39人及4,077千元。

單位:新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
	分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
0	5,016	30	0	2,356	3	84,950	3,200	88,150
0	1,788	11	0	846	1	28,081	0	28,081
0	1,607	9	0	782	1	25,549	0	25,549
0	1,464	8	0	680	0	23,587	0	23,587
0	143	1	0	102	1	1,962	0	1,962
0	181	2	0	64	0	2,532	0	2,532
0	181	2	0	64	0	2,532	0	2,532
0	0	0	0	0	0	350	3,200	3,550
0	0	0	0	0	0	350	0	350
0	0	0	0	0	0	350	0	350
0	0	0	0	0	0	0	3,200	3,200
0	0	0	0	0	0	0	3,200	3,200
0	1,441	10	0	716	1	22,965	0	22,965
0	1,396	9	0	700	1	22,430	0	22,430
0	1,204	7	0	569	0	19,822	0	19,822
0	192	2	0	131	1	2,608	0	2,608
0	45	1	0	16	0	535	0	535
0	45	1	0	16	0	535	0	535
0	1,787	9	0	794	1	33,554	0	33,554
0	1,787	9	0	794	1	33,554	0	33,554
0	1,644	8	0	697	0	31,597	0	31,597
0	143	1	0	97	1	1,957	0	1,957
0	5,016	30	0	2,356	3	84,950	3,200	88,150
0	5,016	30	0	2,356	3	84,950	3,200	88,150

國立社教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104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
77,721	88,119	用人費用	88,150	28,081	3,550
50,454	56,367	正式員額薪資	56,638	17,100	
46,509	52,422	職員薪金	52,693	15,928	
3,945	3,945	工員工資	3,945	1,172	
4,970	6,067	聘僱及兼職人員薪資	5,467	1,859	3,200
1,046	1,046	聘用人員薪金	1,046	638	
1,548	1,221	約僱職員薪金	1,221	1,221	
2,376	3,800	兼職人員酬金	3,200		3,200
2,209	2,861	超時工作報酬	2,637	808	350
1,842	2,419	加班費	2,195	618	350
367	442	值班費	442	190	
8,917	10,921	獎金	11,310	4,154	
2,514	3,900	考績獎金	4,077	1,753	
6,403	7,021	年終獎金	7,233	2,401	
4,116	4,528	退休及卹償金	4,693	1,514	
3,878	4,292	職員退休及離職金	4,457	1,444	
238	236	工員退休及離職金	236	70	
7,055	7,372	福利費	7,402	2,645	
5,084	5,016	分擔員工保險費	5,016	1,788	
18	0	傷病醫藥費	30	11	
1,953	2,356	其他福利費	2,356	846	
0	3	提繳費	3	1	
0	3	提繳工資墊償費用	3	1	
92,133	74,470	服務費用	73,840	24,593	21,894
5,505	5,130	水電費	5,860		1,260
5,061	3,550	工作場所電費	4,000		1,200
238	1,350	宿舍電費	1,640		
206	230	工作場所水費	60		60
0	0	宿舍水費	160		
1,550	1,914	郵電費	1,834	224	130
241	444	郵費	444	224	60
677	920	電話費	980		20
632	550	數據通信費	410		50
6,612	6,720	旅運費	7,360	2,379	2,700
2,185	2,463	國內旅費	2,463	900	550
1,216	149	國外旅費	304	164	
277	45	大陸地區旅費	45		
203	590	貨物運費	778	320	50
0	210	裝卸費	210	210	
2,731	3,263	其他旅運費	3,560	785	2,100
2,921	3,500	印刷裝訂與廣告費	2,900	1,200	750
2,630	3,500	印刷及裝訂費	2,900	1,200	750
56	0	廣(公)告費			
235	0	業務宣導費			
9,766	7,217	修理保養及保固費	9,188	2,468	450
407	0	土地改良物修護費			

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		
22,965	33,554				
15,021	24,517				
13,420	23,345				
1,601	1,172				
408					
408					
666	813				
559	668				
107	145				
3,330	3,826				
1,323	1,001				
2,007	2,825				
1,372	1,807				
1,276	1,737				
96	70				
2,167	2,590				
1,441	1,787				
10	9				
716	794				
1	1				
1	1				
14,086	9,774		3,493		
	2,800		1,800		
	2,800				
			1,640		
			160		
1,470	10				
150	10				
960					
360					
783	1,498				
395	618				
	140				
	45				
388	20				
	675				
250	700				
250	700				
1,227	3,350		1,693		

國立社教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104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
2,381	500	一般房屋修護費	1,127	400	
104	0	宿舍修護費	1,693		
240	400	其他建築修護費	400	400	
2,804	4,100	機械及設備修護費	3,700	1,100	100
447	550	交通及運輸設備修護費	550	100	150
3,383	1,667	什項設備修護費	1,718	468	200
618	680	保險費	730	310	70
254	250	一般房屋保險費	250		
57	100	交通及運輸設備保險費	150	50	
307	330	其他保險費	330	260	70
32,063	30,389	一般服務費	30,004	5,538	13,784
0	53	包裝費	53	53	
78	50	佣金、匯費、經理費及手續費	50		
12	0	代理(辦)費			
387	0	加工費			
15,310	17,311	外包費	16,172	5,316	320
69	0	節目演出費			
105	113	義工服務費	113	113	
15,918	12,672	計時與計件人員酬金	13,464		13,464
184	190	體育活動費	152	56	
32,778	18,600	專業服務費	15,644	12,474	2,750
11	200	技術合作費及權利金	200	200	
3,293	1,700	專技人員酬金	1,700	1,700	
0	100	法律事務費	100	100	
0	250	工程及管理諮詢服務費	250	250	
2,182	2,120	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,650	800	650
652	672	委託調查研究費	672	672	
62	540	委託檢驗(定)試驗認證費	540	450	
0	30	委託考選訓練費	30	30	
1,820	10,668	電子計算機軟體服務費	8,182	8,132	
24,758	2,320	其他	2,320	140	2,100
320	320	公共關係費	320		
320	320	公共關係費	320		
27,286	22,811	材料及用品費	22,006	2,666	8,495
1,280	4,380	使用材料費	3,035	900	875
13	160	原料	160	100	
615	2,270	物料	1,625	500	525
551	650	燃料	650		250
1	0	建築材料			
100	1,300	設備零件	600	300	100
26,006	18,331	用品消耗	18,971	1,766	7,620
2,053	1,555	辦公(事務)用品	2,155	310	400
1,064	656	報章什誌	656	606	50
241	240	農業與園藝用品及環境美化費	190		20
10,228	11,450	化學藥劑與實驗用品	11,495	600	5,000
1,469	810	食品	980	150	550

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		
727					
			1,693		
100	2,400				
250	50				
150	900				
350					
250					
100					
9,536	1,146				
50					
9,440	1,096				
46	50				
150	270				
100	100				
	90				
50					
	80				
320					
320					
2,340	8,505				
500	760				
	60				
	600				
400					
100	100				
1,840	7,745				
1,400	45				
100	70				
	5,895				
80	200				

國立社教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104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
857	1,185	飼料	1,150		300
136	200	醫療用品(非醫療院所使用)	110		100
9,958	2,235	其他	2,235	100	1,200
0	100	商品及醫療用品			
0	100	藥品			
4,045	4,105	租金與利息	3,595	1,760	1,435
624	90	地租及水租	90	80	10
624	90	場地租金	90	80	10
0	220	房租	220		220
0	220	一般房屋租金	220		220
509	1,090	機器租金	1,090	880	110
218	980	電腦硬、軟體租金及使用費	980	880	50
291	110	機械及設備租金	110		60
2,306	2,415	交通及運輸設備租金	1,905	650	955
1,171	965	船租	680	150	330
1,135	1,450	車租	1,225	500	625
606	290	什項設備租金	290	150	140
606	290	什項設備租金	290	150	140
76,821	75,077	折舊、折耗及攤銷	78,551	59,672	126
1,585	190	土地改良物折舊	1,604	1,585	
1,585	190	土地改良物折舊	1,604	1,585	
48,404	45,000	房屋折舊	45,269	45,269	
48,404	45,000	一般房屋折舊	45,269	45,269	
11,526	11,113	機械及設備折舊	9,211	1,776	126
11,526	11,113	機械及設備折舊	9,211	1,776	126
483	332	交通及運輸設備折舊	811	181	
483	332	交通及運輸設備折舊	811	181	
4,614	9,255	什項設備折舊	7,790	4,199	
4,614	9,255	什項設備折舊	7,790	4,199	
9,187	9,187	代管資產折舊	9,187	1,983	
9,187	9,187	代管資產折舊	9,187	1,983	
1,022	0	攤銷	4,679	4,679	
82	0	攤銷電腦軟體費	1,214	1,214	
940	0	其他攤銷費用	3,465	3,465	
243	393	稅捐與規費(強制費)	393	180	
51	72	消費與行為稅	72		
51	72	使用牌照稅	72		
192	321	規費	321	180	
155	260	行政規費與強制費	260	180	
37	61	汽車燃料使用費	61		
188	250	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	262	100	
160	250	會費	262	100	
88	100	國際組織會費	100	50	
70	150	學術團體會費	162	50	
2	0	職業團體會費			

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		
250	600				
10					
	935				
	400				
	100				
	50				
	50				
	300				
	200				
	100				
9,900	8,853				
19					
19					
993	6,316				
993	6,316				
555	75				
555	75				
1,129	2,462				
1,129	2,462				
7,204					
7,204					
213					
72					
72					
141					
80					
61					
12	150				
12	150				
	50				
12	100				

國立社教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104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
28	0	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)			
18	0	獎勵費用			
10	0	慰問金			
912	0	短絀、賠償與保險給付			
912	0	各項短絀			
912	0	兌換短絀			
281	0	其他			
281	0	其他費用			
281	0	其他			
279,630	265,225	總 計	266,797	117,052	35,500

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			
49,516	61,236		3,493			

國立社教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104年度

單位:新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 份		汰 舊 換 新 部 份		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
小型貨車	輛	2	1,900	0	0	2	1,900	預計104年3月新購4人座雙廂式貨車2輛(2,500cc)，主要用途為執行委託研究計畫、洽公。(行政院103年6月30日院臺財字第1030033624號函核准)
其他特殊用途車輛	輛	0	0	1	1,200	1	1,200	預計104年3月汰換小客貨兩用車1輛(7-8人座2,350cc)，因應業務需要換購5人座四輪傳動吉普車1輛(2,400cc)，主要用途為執行委託研究計畫、洽公。(行政院103年6月30日院臺財字第1030033624號函核准)

主辦會計人員：馬 彩 萍

基金主持人：代理館長陳啟祥