1260103

中華民國 102 年度

(102 年 1 月 1 日至 102 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算

教育部主管

國立海洋生物博物館附屬單位決算分決算

(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

附屬單位決算分決算目次

中華民國 102 年度

壹、總說明	1
貳、主要表	
一、收支餘絀決算表	18
二、餘絀撥補決算表	20
三、現金流量決算表	22
四、平衡表	24
參、附屬表	
一、業務收入明細表	29
二、業務成本（或費用）明細表	30
三、資產折舊明細表	37
四、資產報廢明細表	39
五、固定資產建設改良擴充明細表	41
六、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	45
七、主要營運項目執行績效摘要表	47
八、基金數額增減明細表	49
九、員工人數彙計表	50
十、用人費用彙計表	51
十一、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	54
十二、各項費用彙計表	55
十三、管制性項目及統計所需項目比較表	60

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 102 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、國際合作及執行海洋科技研究與生物繁殖技術研發	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) 本館積極提升專業研究報告之發表水準及數量，102 年度學術研究成果計有發表科學引用文獻索引(SCI)論文 84 篇、非科學引用文獻索引論文 11 篇、參與國外研討會論文 59 篇、大陸地區研討會論文 2 篇及國內研討會論文 20 篇、已公開專利 1 項。 (2) 致力推動具特色及未來發展潛力之海洋生物主題研究計畫，提升本館之海洋專業內涵及國際競爭力，目前累積之海洋生物專業學術研究成果已達全球水族館界第一名，並接獲美國新英格蘭水族館的通知及道賀。全球水族館科研論文排名及累計發表數：【第一名】國立海洋生物博物館(中華民國)/414 篇；【第二名】新英格蘭水族館(美國)/223 篇；【第三名】蒙特利灣水族館(美國)/66 篇。資料庫及收錄資料年代：SCI&SSCI 資料庫(1996 年至 2013 年 4 月 17 日)。
	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。	102 年度於海生館館訊中「科學新知專欄」將研究轉換成科普文章共計 10 篇。
	3. 擴大進行海洋生物科技研究及教學。	(1) 本館除與國立東華大學辦理學術合作，開設海洋生物科技研究所與海洋生物多樣性與演化等 2 個研究所碩士班共 51 人外，並

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 102 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		<p>增加 1 位國立東華大學及 6 位國立中山大學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) 辦理各項主題研究計畫，102 年計成立珊瑚渦鞭毛藻共生團隊、海洋天然物團隊、環境生態生理研究團隊、海洋生物多樣性及科技整合研究團隊及珊瑚礁生物繁養殖團隊等主題研究等 6 項主題研究計畫，以提升研究人員的研究專長。</p> <p>(3) 102 年寒、暑假完成國內各大專校院實習 91 人次、國際實習生 6 人次及國科會候鳥計畫實習生 9 人次，協助從事高階海洋生物及生態相關科技之研發工作，並配合相關海洋科學教育之推廣。</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) 推動研究國際合作，接待外國研究人員訪問人次為美國 5 人次、日本 3 人次、馬來西亞 2 人次、泰國 2 人次，邀請國外訪問學者演講 11 場次。並受邀訪問美國、澳洲、法國、大陸、日本、越南、泰國及馬來西亞。</p> <p>(2) 辦理「海洋中的奧秘-第五屆國際海洋生物及生物科技研討會」，議題為水族館及博物館在海洋生物研究保育的機會與挑戰。邀請國際知名的水族館館長及海洋永續經營管理專家學者</p>

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 102 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
	<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>與會演講，會中並發表學術報告 46 篇，共有 278 名以上之國內外人員與會(國外 12 名、國內 266 名)，經由實質的交流提升本館海洋生物及生物科技研究能量及國際聲譽。</p> <p>(1) 完成疊波蓋刺魚之自然產卵及仔稚魚培育研究，並將魚苗培育至 3 個月以上，達商業化量產的基礎。</p> <p>(2) 研發「人工誘導促進石斑魚類自然性轉變之方法及其應用」，獲得中華民國智慧財產局發明專利，可減少對石斑魚的親魚產生操作壓迫，符合親魚管理的經濟效益，能有效節省人工繁殖的生產成本。</p> <p>(3) 培育珊瑚礁魚類(包括藍帶荷包魚、疊波蓋刺魚、三線雞魚及銀鱗鯧)，並繁殖 4 種 1,000 尾魚苗，以支援本館展示及研究之所需，減少購買自野外捕撈野生的個體。</p> <p>(4) 完成淡水魚親代養殖培育 9 種(臺灣石賓、臺灣馬口魚、何氏棘魷、高身鯛魚、粗首鱻、鯛魚、竹竿頭、高體四鬚魚巴及鯰魚)、復育 3 種共約 500 尾(臺灣石賓約 50 尾，臺灣馬口魚 150 尾及粗首鱻 300 尾)；淡水蝦親代養殖培育 6 種(細足米蝦、大和米蝦、雲紋米蝦、多齒新米蝦、普氏米蝦及真米蝦)；復育試驗 3 種(真米蝦、大和米蝦及</p>

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 102 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		<p>衛氏米蝦)約 4,000 隻。</p> <p>(5)完成臺灣產浮游性甲殼類餌料生物之影像資料(擬同形蚤、多次裸腹蚤、蚌蝦 1、蚌蝦 2、小蘭嶼雄性仙女蝦)共 5 個物種之顯微影像資料。其中小蘭嶼仙女蝦為孤雌生殖,未曾見過雄性個體,為首次將孵化出的小蘭嶼仙女蝦雄性個體建立影像資料。</p> <p>(6)小蘭嶼仙女蝦之繁養殖技術研發:之前的試驗仙女蝦很少活過 3 個月,但改用醫療用滴管慢速換水方式減少換水之傷亡,壽命最長可達 4 個月。今年飼育 3 個批次,生產約 3 萬粒耐久卵。</p> <p>(7)完成海馬之培育研究,並將仔稚海馬培育至 1 年,建立海洋生物資源永續利用的重要參考。</p> <p>(8)珊瑚人工培育數量共計 16 種 7,400 株(其中含新培育 2 種軟珊瑚約 500 株)。另提供恆春工商、新竹實驗中學及車城國中等學校設置海水珊瑚缸之現場技術支援,並供應造景所需之活岩石及活砂。</p>
	<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>	<p>(1)本年度新增傷病海龜收容醫療 12 隻,目前總計野放海龜 8 隻。</p> <p>(2)海龜野放保育及通報講習講習總計 6 場次,約 500 人次參加。包括海巡人員及地方政府保育承辦人員提供海龜保育知識,並熟悉傷病海龜通報處理流程與後送程序。</p> <p>(3)保育類水生生物收容中心參訪</p>

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 102 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		<p>約 105 場次，3,944 人次。</p> <p>(4) 完成後灣海域之環境影響評估，追蹤分析 6 個測站 4 個季節之野外採樣調查，分別依底棲生物、浮游植物、浮游動物、魚類及水質等 5 個項目進行分析。</p>
(二) 提升本館展示及科學教育品質	<p>7. 持續與國立東華大學學術合作，合辦成立研究所，並與國立東華大學合聘研究師資。</p> <p>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。</p>	<p>本館與國立東華大學辦理學術合作，開設海洋生物科技研究所與海洋生物多樣性與演化等 2 個研究所碩士班共 51 人外，1 位國立東華大學共同指導之博士班學生。</p> <p>(1) 辦理「愛與新生—海洋生物的繁衍」特展，展出時間 101 年 11 月 13 日至 102 年 9 月 30 日，102 年之參觀人數 40 萬人次。</p> <p>(2) 辦理「演化的腳步—腔棘魚特展」特展，展出時間 102 年 12 月 13 日至 103 年 12 月 31 日，102 年之參觀人數 3 千人次。</p> <p>(3) 辦理「海生館研究系列—共生藻的上班日誌」特展，展出時間 102 年 9 月 17 日至 102 年 2 月 28 日，102 年之參觀人數 6 萬人次。</p> <p>(4) 於太陽能光電經典示範建築辦理「邂逅經典」特展，採預約開放展出。展出時間 102 年 8 月至 103 年 7 月，102 年之參觀人數 2 千人次。</p> <p>(5) 巡迴展 1 場，「發現·海蛞蝓」102 年 2 月至 102 年 3 月移至墾丁國家公園管理處展出。</p> <p>(6) 今年進行「毒領風騷」、「誰的嫌疑最大」兩個主題的行動展示箱</p>

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 102 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		設計及製作。累計至 102 年共 5 個主題，8 個展示箱。102 年共完成舉辦行動展示箱活動 12 場次。
	2. 提升博物館數位化資料的整體運用，廣泛蒐集及擴大數位化圖像資料的使用範疇。	影像管理系統網站提供各類別數位影像圖檔，除了提供館內工作業務上免費下載使用外，也提供館外公益教學申請使用，並開放出版業者及商業用途授權付費使用。102 年度共新增完成各類數位影像計有 1,906 筆，年度館內下載利用總數為 897 筆，對外提供授權服務使用計有 12 項次共 258 筆。現影像管理系統累計資料量共 17,102 筆。
	3. 提升並改善本館典藏蒐集業務，建立符合使用者習性的多媒體數位典藏資料，並在整合管理與服務應用環境下，有效地管理典藏資源。	(1)各類海洋生物標本蒐集 102 年度為 3,724 筆。 (2)標本資料檔數位化上傳資料庫數量為魚類 1,078 筆、軟體類 2,610 筆、甲殼類 36 筆。 (3)以館藏標本展示空間，提供生物實體標本解說服務 56 場次共 3,273 人次。 (4)本館生物標本之典藏品保存、盤點與維護計 3,000 件。
	4. 對外網站之規劃與管理，期透過網際網路服務延伸本館之教育功能，開拓國際間能見度。	(1)本館行銷粉絲團活動 Hello 海洋，行銷活動共舉辦 7 場網路活動以及 133 筆海洋知識相關貼文，102 年總粉絲數達 33,700 人。 (2)本館訊息粉絲團「國立海洋生物博物館粉絲團」102 年度總粉絲人數達 23,292 人。 (3)國立海洋生物博物館網站 102

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 102 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
	<p>5. 持續辦理海洋生物教育教材本土化之製作與企劃，並進行開發科學教育活動及研發創意教法教具。</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>7. 整合後場資源，成立海洋教育中心，辦理推廣海洋生態、環境教育課程及活動。</p>	<p>年度瀏覽人數達 1,262,245 相異 ip 電腦數。</p> <p>(1) 辦理海洋學校計畫，鼓勵全國中、小學，發展具在地特色之海洋教學創意教案，計 10 所學校 3,951 人次。</p> <p>(2) 出版本土化教材，集結海洋學校 97-101 年國中教案（電子書）及 100-101 年國小中低年級教案（電子書）。</p> <p>(3) 開發印製生物圖鑑墊板、環境教育折頁及動手做等教材教具計 11 種。</p> <p>(1) 設立科教園地暨遊戲平台，透過網路擴大服務功能，配合節慶辦理網路活動 3 場次 1,553 人次。</p> <p>(2) 與高雄市教育局合作辦理暑期網路飆作業活動，共計 5 場次 254,458 人次。</p> <p>(3) 與廠商合作通出雲端學習電子書包海洋課程，目前在高雄地區已有 11 所學校搭配教學使用電子書包。</p> <p>(1) 辦理學校戶外教學，透過實際體驗學習，以推廣海洋生態保育觀念，達到學以致用，共計 31 場次 1,552 人次。</p> <p>(2) 推廣海洋環境教育之生態保育觀念與重要性，同時結合恆春半島海洋及自然景觀所規劃相關的生態旅遊活動，共計 120 場次 9,35 人次。</p> <p>(3) 辦理學生營隊，引導學生更親近海洋，落實海洋環境教育向下扎</p>

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 102 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		<p>根的目標，共計 32 場次 1,369 人次。</p>
	<p>8. 持續辦理出版海洋相關出版品，並研發創意教材及教具。</p>	<p>(1) 出版本館館訊雙月刊計 6 期紙本 4 萬 8 千份、網路版 6 萬份。 (2) 國立海洋生物博物館 102 年報、101 築夢海洋-海生館科學教育專刊。 (3) 出版透視·魚、半島陸蟹-恆春半島陸蟹導覽、蘭嶼海域最佳潛點介紹、常見的有毒海洋生物等科普書籍。</p>
	<p>9. 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。</p>	<p>(1) 辦理海洋解說師資及志工培訓，計 4 場次 98 人次。 (2) 志工支援特展隨機解說服務 8,676 人；定時導覽服務 69 場 573 人；解說服勤時數 1,746 小時。 (3) 邀集本館志工參與恆春半島淨海、淨灘、掃街等社區服務教育活動，並協助本館辦理科教活動到校服務等活動，擴大志工服務範圍並深入社區服務教育活動。 (4) 辦理社區教育推廣活動共計 33 場次，約 1,787 人次參與。</p>
	<p>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。</p>	<p>(1) 增進教師海洋教學知能，規劃辦理海洋生態專業師資培訓相關課程，海洋種籽教師培訓、教師週三進修研習、海洋教育中心環境教育教師推廣營、海洋教育中心解說師資培訓營等，計 12 場次 706 人次。 (2) 辦理社區活動，強化博物館與社區的互動與連結，加強社區民眾參與以及維持良好互動關係，計</p>

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 102 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		<p>24 場次 1,536 人次。</p> <p>(3)辦理到校教學，加強與學校聯繫，推廣博物館教育功能，計 310 場次 12,285 人次。</p> <p>(4)結合外部資源辦理照顧弱勢團體參訪教學，照顧社會上的弱勢族群，使其有機會享受公有教育資源，同時降低本館委外經營之營利成份，使社會資源分配平均，計 34 場次 1,566 人次。</p> <p>(5)辦理展場教育活動，暑期海洋科教推車、全民挑海鮮、518 世界博物館日闖關活動、配合節慶日辦理系列活動等，計 52 場次 36,189 人次。</p>
<p>(三)推動本館技術及研究成果商品化並藉由輔導廠商機制促成技術轉移及資訊分享</p>	<p>運用本館基礎科學及應用科技之研發能量與人力，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研發技術相關輔導之服務。</p>	<p>(1)與美和科技大學共同進行「養殖型總狀蕨藻開發美妝產品之研究」，共研發完成緊膚淨白精華液及抗皺精華乳霜等 2 項商品。</p> <p>(2)利用柔指形軟珊瑚及養殖型藥用皮珊瑚進行美妝產品開發。柔指形軟珊瑚部分，已與崇越電通股份有限公司合作，販售該珊瑚之粗萃物給該公司，目前該公司已將產品產出並上市(Deloccean)。養殖型藥用皮珊瑚部分，已與國立中山大學以及統欣生物科技股份有限公司簽署產品開發策略聯盟，該公司目前對產品開發積極測試中，未來應可實質增加本館之營運收益。</p> <p>(3)利用本館研發之技術「片狀形珊瑚之吊掛式人工培育裝置(專利號：M324976)」、「珊瑚與珊瑚</p>

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 102 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		<p>礁生物大量繁養殖的系統與方法(專利號：I278281)」、「珊瑚人工培育裝置(專利號：M275703)」、「人工珊瑚礁的建置方法(專利號：I251463)」等專利，獲得臺灣高絲公司贊助本館培育珊瑚研究經費。</p> <p>(4)持續亦利用人工珊瑚養殖專利技術，協助屏東縣政府位於小琉球南方沿海厚石裙礁北部已公告廢止閒置且無漁船利用的大福漁港，進行環境生態的復育及景觀改善，建立珊瑚礁復育基地，讓現有閒置漁港區域能更有效地被利用，逐步進行珊瑚礁生態系之海洋生物多樣性的資源培育，進一步營造此閒置漁港的海洋休閒與遊憩功能的再生，讓小琉球轉變成為一個低碳生態旅遊的悠遊樂活島。</p>
(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。	<p>(1)與日本東京工業大學及福島水族館洽談，進行年度特展「演化的腳步-腔棘魚」特展內容籌辦及合作。</p> <p>(2)館內研究人員至澳洲雪梨澳洲博物館、墨爾本維多利亞博物館、塔斯馬尼亞 CSIRO 移地研究(國科會補助)；印度加爾各答 Zoological Survey of India、高欽科技大學、高欽國家魚類基因資源中心移地研究(國科會)；南非 Gramahstown 水生生物學博物館進行特展資料收集/訪問學者/研究(海生館)；法國</p>

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 102 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		<p>巴黎國家自然史博物館 訪問學者/研究；日本北海道大學函館分校進行訪問學者/研究。</p> <p>(3)與新加坡國立大學進行新加坡熱帶海洋生物調查計劃及至法國巴黎自然歷史博物館參加印度西太平洋海洋生物普查之workshop。</p> <p>(4)今年度共與 5 家簽訂策略聯盟，分別為國立高雄師範大學、東海大學、國立屏東科技大學、實踐大學、國立屏東教育大學。其中與國立屏東科技大學另行簽訂校外實習合約書，提供學生來館進行實務實習之場域。</p>
(五)建立本館成為恆春半島終身學習平臺	推動終身學習。	102 年共舉辦 10 場次終身學習演講或影片欣賞，共計有恆春半島公務同仁及民眾有 276 人次參加。
(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。	充實豐富圖書館館藏，102 年增加各中、西、日文圖書 302 冊，訂閱中、西、日文期刊 96 種。
(七)配合節能減碳政策完成太陽光電建築及館區綠美化	太陽光電經典示範硬體建築廊道與景觀工程。	為保護經典建築拱樑內型鋼免受鏽蝕及延長使用年限，本館完成防蝕工程，並運用色彩型塑經典建築特有外觀。
(八)督導民間經營廠商經營管理與遊客服務相關事	透過教育解說與科學教育活動提升遊客參觀滿意度。	(1)監督民營廠商舉凡有關導覽服務品質、人力素質、推廣方式等有關海洋教育之推廣成果暨成效，另督導包括展區內營業項目、經營方式、販賣商品是否符

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 102 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
宜		<p>合人民對於博物館宣導海洋教育之期許。</p> <p>(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，102 年總計展場解說服務之人數達 103 萬人次。</p> <p>(3)督促 BOT 廠商辦理科教活動：計有夜宿海生館 277 場次 35,213 人次。</p>

二、收支餘絀情形：

(一)收入決算數與收入預算案數比較情形：

本年度收入決算數 2 億 220 萬 2,032 元，較預算案數 1 億 7,116 萬 3,000 元，計增加 3,103 萬 9,032 元，約 18.13%，分述如下：

1. 業務收入：本年度決算數 1 億 8,456 萬 9,786 元，較預算案數 1 億 6,234 萬 5,000 元，計增加 2,222 萬 4,786 元，約 13.69%，主要原因分析如下：

(1)教學收入：本年度決算數 4,049 萬 4,920 元，較預算案數 3,180 萬元，計增加 869 萬 4,920 元，約 27.34%，主要係因承接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 3,123 萬 4,593 元，較預算案數 2,500 萬元，計增加 623 萬 4,593 元，約 24.94%，主要係與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依仲裁協會裁定，100 年 8 月 5 日雙方同意增修權利金繳付內容為 100 年至 106 年以海景公司在本館每年實際營業收入之 4.3%核計。

(3)其他業務收入：本年度決算數 1 億 1,284 萬 273 元，較預算案數 1 億 554 萬 5,000 元，計增加 729 萬 5,273 元，約 6.91%，主要係財團法人海洋發展教育基金會補助本館辦理 2013 年弱勢團體入館教育、美國博物館聯盟 2012 年博物館連結「珊瑚礁大使」活動、教育部補助環境學習中心校外教學推廣計畫及 102 年度關懷弱勢參訪社教館所等活動所致。

2. 業務外收入：本年度決算數 1,763 萬 2,246 元，較預算案數 881 萬 8,000 元，計增加 881 萬 4,246 元，約 99.96%，主要原因分析如下：

(1)財務收入：本年度決算數 1,254 萬 1,622 元，較預算案數 500 萬元，

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 102 年度

計增加 754 萬 1,622 元，約 150.83%，主要係調整提列公債之應收利息所致。

(2)其他業務外收入：本年度決算數 509 萬 624 元，較預算案數 381 萬 8,000 元，計增加 127 萬 2,624 元，約 33.33%，主要係受贈收入、場地出租收入、工程違規罰款收入及雜項收入較預計增加所致。

(二)支出決算數與支出預算案數比較情形：

本年度支出決算數 2 億 7,962 萬 9,765 元，較預算案數 3 億 254 萬元，計減少 2,291 萬 235 元，約 7.57%，分述如下：

1.業務成本與費用：本年度決算數 2 億 6,285 萬 7,788 元，較預算案數 3 億 254 萬元，計減少 3,968 萬 2,212 元，約 13.12%，主要原因分析如下：

(1)勞務成本：本年度決算數 1 億 2,204 萬 7,512 元，較預算案數 1 億 3,337 萬 8,000 元，計減少 1,133 萬 488 元，約 8.50%，主要係擷節開支所致。

(2)教學成本：本年度決算數 4,049 萬 2,504 元，較預算案數 3,180 萬元，計增加 869 萬 2,504 元，約 27.33%，主要係建教合作計畫較預計增加所致。

(3)管理及總務費用：本年度決算數 4,831 萬 838 元，較預算案數 5,922 萬 2,000 元，計減少 1,091 萬 1,162 元，約 18.42%，主要係擷節開支及折舊費用等較預計減少所致。

(4)研究發展及訓練費用：本年度決算數 5,200 萬 6,934 元，較預算案數 7,814 萬元，計減少 2,613 萬 3,066 元，約 33.44%，主要係印刷裝訂與廣告費、修理保養及保固費、材料及用品費及折舊費用等較預計減少所致。

2.業務外費用：預算案無列數，本年度決算數 1,677 萬 1,977 元，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。

(三)決算與預算案數餘絀比較情形：

本年度決算短絀數 7,742 萬 7,733 元，較預算案短絀數 1 億 3,137 萬 7,000 元，計減少短絀 5,394 萬 9,267 元，約 41.06%，分述如下：

1.業務短絀：本年度決算短絀數 7,828 萬 8,002 元，較預算案短絀數 1 億 4,019 萬 5,000 元，計減少短絀 6,190 萬 6,998 元，約 44.16%，主要係各項費用擷節開支所致。

2.業務外賸餘：本年度決算賸餘數 86 萬 269 元，較預算案賸餘數 881 萬 8,000 元，計減少賸餘 795 萬 7,731 元，約 90.24%，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

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 102 年度

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。

三、餘絀撥補實況：

- (一) 賸餘之部：本年度決算短絀數 7,742 萬 7,733 元，前期未分配賸餘 7,971 萬 6,970 元，扣除填補累積短絀 7,742 萬 7,733 元，尚餘 228 萬 9,237 元，較預算案數 2 億 129 萬元，計減少賸餘 1 億 9,900 萬 763 元及，約 98.86%。
- (二) 短絀之部：本期決算短絀數 7,742 萬 7,733 元，無前期待填補短絀，撥用賸餘填補後已無待填補短絀，與預算案數相同。

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流出：本年度決算數現金流出 168 萬 8,910 元，較預算案數現金流入 2 億 4,672 萬 5,000 元，計增加現金流出 2 億 4,841 萬 3,910 元，約 100.68%，分述如下：
1. 本期短絀 7,742 萬 7,733 元。
 2. 調整非現金項目 7,573 萬 8,823 元，包括：
 - (1) 固定資產折舊 7,579 萬 9,566 元。
 - (2) 無形資產及遞延費用攤銷 102 萬 2,471 元。
 - (3) 兌換短絀 91 萬 1,956 元。
 - (4) 流動資產淨增 95 萬 4,978 元。
 - (5) 流動負債淨減 104 萬 192 元。
- (二) 投資活動之現金流出：本年度決算數 5,780 萬 7,465 元，較預算案數 2,988 萬元，增加 2,792 萬 7,465 元，約 93.47%，分述如下：
1. 減少流動金融資產及短期貸墊款 1,017 萬 1,335 元，係減少短期墊款之數。
 2. 減少無形資產、遞延借項及其他資產 680 萬 4,504 元，係減少其他資產之數。
 3. 增加流動金融資產及短期貸墊款 1,226 萬 4,241 元，係增加短期墊款之數。
 4. 增加固定資產及遞耗資產 2,744 萬 2,838 元，包括：
 - (1) 土地及改良物 9 萬 3,000 元。
 - (2) 房屋及建築 1,132 萬 6,609 元
 - (3) 機械及設備 538 萬 4,188 元。
 - (4) 交通及運輸設備 40 萬 6,124 元。
 - (5) 什項設備 1,023 萬 2,917 元。
 5. 增加無形資產、遞延借項及其他資產 3,507 萬 6,225 元，包括增加無形資產 162 萬 3,389 元、遞延借項 873 萬 1,913 元及其他資產 2,472 萬 923 元。

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 102 年度

(三) 融資活動之現金流出：預算案無列數，本年度決算數 296 萬 5,274 元，分述如下：

1. 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 1,318 萬 216 元，係增加其他負債之數。
2. 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 1,614 萬 5,490 元，係減少其他負債之數。

(四) 匯率變動影響數之現金淨減決算數 91 萬 1,956 元，係外幣定期存款依財務會計準則公報第 14 號規定，按資產負債表日之即期匯率評價調整之數。

(五) 本年度現金及約當現金之淨減決算數 6,337 萬 3,605 元。

(六) 期初現金及約當現金決算數 2 億 5,833 萬 2,293 元。

(七) 期末現金及約當現金決算數 1 億 9,495 萬 8,688 元。

(八) 不影響現金流量之投資與融資活動，分述如下：

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加 1,112 萬 2,579 元。
2. 提列退撫基金使退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加 38 萬 3,496 元。

3. 以前年度購建中固定資產科目，於本年度更正調整轉入固定資產科目數 2,146 萬 1 元，係轉入土地改良物 1,394 萬 5,097 元、房屋及建築 695 萬 7,231 元與什項設備 55 萬 7,673 元。

4. 遞延借項與受贈公積同額增加 306 萬 7,269 元

5. 應付代管資產轉列受贈公積數 918 萬 6,828 元。

五、資產負債情況：

(一) 資產總額計 44 億 5,704 萬 2,862 元，包括：

1. 流動資產 2 億 4,997 萬 7,689 元，占資產總額 5.61%。
2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3 億 2,157 萬 3,909 元，占資產總額 7.21%。
3. 固定資產 25 億 1,374 萬 1,974 元，占資產總額 56.40%。
4. 無形資產 187 萬 5,506 元，占資產總額 0.04%。
5. 遞延借項 1,289 萬 7,711 元，占資產總額 0.29%。
6. 其他資產 13 億 5,697 萬 6,073 元，占資產總額 30.45%。

(二) 負債總額計 13 億 6,613 萬 3,500 元，占負債及淨值總額 30.65%，包括：

1. 流動負債 1,036 萬 3,250 元，占 0.23%。
2. 其他負債 13 億 5,577 萬 250 元，占 30.42%。

(三) 淨值總額計 30 億 9,090 萬 9,362 元，占負債及淨值總額 69.35%，包括：

國立海洋生物博物館作業基金

總 說 明

中華民國 102 年度

1. 基金 2 億 1,608 萬 6,780 元，占 4.85%。
 2. 公積 28 億 7,253 萬 3,345 元，占 64.45%。
 3. 累積賸餘 228 萬 9,237 元，占 0.05%。
- 六、其他：102 年度附屬單位預算尚未完成法定程序，爰決算書內有關本年度預算數為行政院核定之預算案數。

本頁空白

國立海洋生物博物館作業基金

收支餘絀決算表

中華民國102年度

科 目	本年度預算案數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
業務收入	162,345,000.00	100.00	184,569,786.00	100.00
教學收入	31,800,000.00	19.59	40,494,920.00	21.94
建教合作收入	30,000,000.00	18.48	38,111,029.00	20.65
推廣教育收入	1,800,000.00	1.11	2,383,891.00	1.29
租金及權利金收入	25,000,000.00	15.40	31,234,593.00	16.92
權利金收入	25,000,000.00	15.40	31,234,593.00	16.92
其他業務收入	105,545,000.00	65.01	112,840,273.00	61.14
社教機構發展補助收入	105,545,000.00	65.01	105,445,000.00	57.13
其他補助收入	0.00	0.00	7,395,273.00	4.01
業務成本與費用	302,540,000.00	186.36	262,857,788.00	142.42
勞務成本	133,378,000.00	82.16	122,047,512.00	66.13
服務成本	133,378,000.00	82.16	122,047,512.00	66.13
教學成本	31,800,000.00	19.59	40,492,504.00	21.94
建教合作成本	30,000,000.00	18.48	38,108,613.00	20.65
推廣教育成本	1,800,000.00	1.11	2,383,891.00	1.29
管理及總務費用	59,222,000.00	36.48	48,310,838.00	26.17
管理費用及總務費用	59,222,000.00	36.48	48,310,838.00	26.17
研究發展及訓練費用	78,140,000.00	48.13	52,006,934.00	28.18
研究發展費用	78,140,000.00	48.13	52,006,934.00	28.18
業務賸餘(短絀-)	-140,195,000.00	-86.36	-78,288,002.00	-42.42
業務外收入	8,818,000.00	5.43	17,632,246.00	9.55
財務收入	5,000,000.00	3.08	12,541,622.00	6.80
利息收入	5,000,000.00	3.08	9,407,354.00	5.10
兌換賸餘	0.00	0.00	1,760,624.00	0.95
投資賸餘	0.00	0.00	1,373,644.00	0.74
其他業務外收入	3,818,000.00	2.35	5,090,624.00	2.76
資產使用及權利金收入	2,718,000.00	1.67	3,065,530.00	1.66
受贈收入	0.00	0.00	169,198.00	0.09
賠(補)償收入	0.00	0.00	10,303.00	0.01
違規罰款收入	0.00	0.00	172,459.00	0.09
雜項收入	1,100,000.00	0.68	1,673,134.00	0.91
業務外費用	0.00	0.00	16,771,977.00	9.09
財務費用	0.00	0.00	911,956.00	0.49
兌換短絀	0.00	0.00	911,956.00	0.49
其他業務外費用	0.00	0.00	15,860,021.00	8.59
財產交易短絀	0.00	0.00	0.00	0.00
違約及處理費用	0.00	0.00	15,860,021.00	8.59
雜項費用	0.00	0.00	0.00	0.00
業務外賸餘(短絀-)	8,818,000.00	5.43	860,269.00	0.47
本期賸餘(短絀-)	-131,377,000.00	-80.92	-77,427,733.00	-41.95

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
22,224,786.00	13.69	220,283,426.00	100.00
8,694,920.00	27.34	35,045,203.00	15.91
8,111,029.00	27.04	32,200,055.00	14.62
583,891.00	32.44	2,845,148.00	1.29
6,234,593.00	24.94	28,993,739.00	13.16
6,234,593.00	24.94	28,993,739.00	13.16
7,295,273.00	6.91	156,244,484.00	70.93
-100,000.00	-0.09	153,564,000.00	69.71
7,395,273.00		2,680,484.00	1.22
-39,682,212.00	-13.12	269,237,936.00	122.22
-11,330,488.00	-8.50	118,661,645.00	53.87
-11,330,488.00	-8.50	118,661,645.00	53.87
8,692,504.00	27.33	35,045,203.00	15.91
8,108,613.00	27.03	32,200,055.00	14.62
583,891.00	32.44	2,845,148.00	1.29
-10,911,162.00	-18.42	48,814,531.00	22.16
-10,911,162.00	-18.42	48,814,531.00	22.16
-26,133,066.00	-33.44	66,716,557.00	30.29
-26,133,066.00	-33.44	66,716,557.00	30.29
61,906,998.00	-44.16	-48,954,510.00	-22.22
8,814,246.00	99.96	14,429,182.00	6.55
7,541,622.00	150.83	2,602,007.00	1.18
4,407,354.00	88.15	2,602,007.00	1.18
1,760,624.00		0.00	0.00
1,373,644.00		0.00	0.00
1,272,624.00	33.33	11,827,175.00	5.37
347,530.00	12.79	2,838,200.00	1.29
169,198.00		4,246.00	0.00
10,303.00		7,473,284.00	3.39
172,459.00		3,115.00	0.00
573,134.00	52.10	1,508,330.00	0.68
16,771,977.00		144,977,736.00	65.81
911,956.00		4,136,381.00	1.88
911,956.00		4,136,381.00	1.88
15,860,021.00		140,841,355.00	63.94
0.00		465,584.00	0.21
15,860,021.00		0.00	0.00
0.00		140,375,771.00	63.73
-7,957,731.00	-90.24	-130,548,554.00	-59.26
53,949,267.00	-41.06	-179,503,064.00	-81.49

國立海洋生物博物館作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國102年度

項 目	本 年 度 預 算 案 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	332,667,000.00	100.00	79,716,970.00	100.00
本期賸餘	0.00		0.00	
前期未分配賸餘	332,667,000.00	100.00	79,716,970.00	100.00
公積轉列數	0.00		0.00	
分配之部	131,377,000.00	39.49	77,427,733.00	97.13
填補累積短絀	131,377,000.00	39.49	77,427,733.00	97.13
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳國庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	201,290,000.00	60.51	2,289,237.00	2.87
短絀之部	131,377,000.00	100.00	77,427,733.00	100.00
本期短絀	131,377,000.00	100.00	77,427,733.00	100.00
前期待填補之短絀	0.00		0.00	
填補之部	131,377,000.00	100.00	77,427,733.00	100.00
撥用賸餘	131,377,000.00	100.00	77,427,733.00	100.00
撥用公積	0.00		0.00	
折減基金	0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		0.00	

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-252,950,030.00	-76.04	259,220,034.00	100.00
0.00		0.00	
-252,950,030.00	-76.04	259,220,034.00	100.00
0.00		0.00	
-53,949,267.00	-41.06	179,503,064.00	69.25
-53,949,267.00	-41.06	179,503,064.00	69.25
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-199,000,763.00	-98.86	79,716,970.00	30.75
-53,949,267.00	-41.06	179,503,064.00	100.00
-53,949,267.00	-41.06	179,503,064.00	100.00
0.00		0.00	
-53,949,267.00	-41.06	179,503,064.00	100.00
-53,949,267.00	-41.06	179,503,064.00	100.00
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	

國立海洋生物博物館作業基金

現金流量決算表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	246,725,000.00	-1,688,910.00	-248,413,910.00	-100.68
本期賸餘(短絀-)	-131,377,000.00	-77,427,733.00	53,949,267.00	-41.06
調整非現金項目	378,102,000.00	75,738,823.00	-302,363,177.00	-79.97
折舊及折耗	84,360,000.00	75,799,566.00	-8,560,434.00	-10.15
土地改良物	190,000.00	1,585,080.00	1,395,080.00	734.25
房屋及建築	54,321,000.00	48,403,664.00	-5,917,336.00	-10.89
機械及設備	13,631,000.00	11,527,031.00	-2,103,969.00	-15.44
交通及運輸設備	159,000.00	483,335.00	324,335.00	203.98
什項設備	6,826,000.00	4,613,628.00	-2,212,372.00	-32.41
代管資產	9,233,000.00	9,186,828.00	-46,172.00	-0.50
攤銷	0.00	1,022,471.00	1,022,471.00	
攤銷電腦軟體	0.00	81,933.00	81,933.00	
其他攤銷費用	0.00	940,538.00	940,538.00	
兌換短絀(賸餘-)	0.00	911,956.00	911,956.00	
流動資產淨減(淨增-)	293,742,000.00	-954,978.00	-294,696,978.00	-100.33
流動負債淨增(淨減-)	0.00	-1,040,192.00	-1,040,192.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	246,725,000.00	-1,688,910.00	-248,413,910.00	-100.68
▼投資活動之現金流量	-29,880,000.00	-57,807,465.00	-27,927,465.00	93.47
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	10,171,335.00	10,171,335.00	
減少短期墊款	0.00	10,171,335.00	10,171,335.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	6,804,504.00	6,804,504.00	
減少其他資產	0.00	6,804,504.00	6,804,504.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-12,264,241.00	-12,264,241.00	
增加短期墊款	0.00	-12,264,241.00	-12,264,241.00	
增加固定資產及遞耗資產	-29,880,000.00	-27,442,838.00	2,437,162.00	-8.16
增加固定資產	-29,880,000.00	-27,442,838.00	2,437,162.00	-8.16
固定資產之增置	-29,880,000.00	-27,442,838.00	2,437,162.00	-8.16
土地及改良物	0.00	-93,000.00	-93,000.00	
房屋及建築	-8,000,000.00	-11,326,609.00	-3,326,609.00	41.58
機械及設備	-330,000.00	-5,384,188.00	-5,054,188.00	1,531.57
交通及運輸設備	0.00	-406,124.00	-406,124.00	
什項設備	-21,550,000.00	-10,232,917.00	11,317,083.00	-52.52
增加無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	-35,076,225.00	-35,076,225.00	
增加無形資產	0.00	-1,623,389.00	-1,623,389.00	
增加遞延借項	0.00	-8,731,913.00	-8,731,913.00	
增加其他資產	0.00	-24,720,923.00	-24,720,923.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-29,880,000.00	-57,807,465.00	-27,927,465.00	93.47
▼融資活動之現金流量	0.00	-2,965,274.00	-2,965,274.00	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	13,180,216.00	13,180,216.00	
增加其他負債	0.00	13,180,216.00	13,180,216.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-16,145,490.00	-16,145,490.00	
減少其他負債	0.00	-16,145,490.00	-16,145,490.00	

**國立海洋生物博物館作業基金
現金流量決算表**

中華民國102年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
融資活動之淨現金流入(流出-)	0.00	-2,965,274.00	-2,965,274.00	
▼匯率變動影響數	0.00	-911,956.00	-911,956.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	216,845,000.00	-63,373,605.00	-280,218,605.00	-129.23
▼期初現金及約當現金	458,799,000.00	258,332,293.00	-200,466,707.00	-43.69
▼期末現金及約當現金	675,644,000.00	194,958,688.00	-480,685,312.00	-71.14
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0.00	11,122,579.00	11,122,579.00	
受贈固定資產明細	0.00	11,122,579.00	11,122,579.00	
房屋及建築	0.00	2,742,621.00	2,742,621.00	
機械及設備	0.00	2,858,158.00	2,858,158.00	
交通及運輸設備	0.00	1,545.00	1,545.00	
什項設備	0.00	5,520,255.00	5,520,255.00	
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	269,000.00	383,496.00	114,496.00	42.56
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(+)-數	269,000.00	427,612.00	158,612.00	58.96
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減(-)-數	0.00	-44,116.00	-44,116.00	
以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數	0.00	21,460,001.00	21,460,001.00	
本年度更正調整轉入固定資產科目數	0.00	21,460,001.00	21,460,001.00	
土地改良物	0.00	13,945,097.00	13,945,097.00	
房屋及建築	0.00	6,957,231.00	6,957,231.00	
什項設備	0.00	557,673.00	557,673.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)-或減少(-)	0.00	3,067,269.00	3,067,269.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)	0.00	3,067,269.00	3,067,269.00	
應付代管資產轉列受贈公積數	9,233,000.00	9,186,828.00	-46,172.00	-0.50

附 註:

不影響現金流量之投資與融資活動：本館水族中心圍網等工程估驗款101年度以「未完工程-房屋及建築」科目列帳，102年度工程完成後，其中55萬7,673元轉正帳列「什項設備」科目，另8萬2,954元轉正列帳「遞延費用」科目。

國立海洋生物博物館作業基金

平衡表

中華民國102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	4,457,042,862.00	100.00	4,523,902,717.00	100.00	-66,859,855.00	-1.48
流動資產	249,977,689.00	5.61	310,303,410.00	6.86	-60,325,721.00	-19.44
現金	194,958,688.00	4.37	258,332,293.00	5.71	-63,373,605.00	-24.53
銀行存款	194,958,688.00	4.37	258,332,293.00	5.71	-63,373,605.00	-24.53
應收款項	35,294,654.00	0.79	34,143,862.00	0.75	1,150,792.00	3.37
應收收益	30,657,851.00	0.69	28,993,739.00	0.64	1,664,112.00	5.74
應收利息	4,636,803.00	0.10	1,410,123.00	0.03	3,226,680.00	228.82
其他應收款	0.00	0.00	3,740,000.00	0.08	-3,740,000.00	-100.00
預付款項	10,255,896.00	0.23	10,451,710.00	0.23	-195,814.00	-1.87
用品盤存	354,406.00	0.01	431,983.00	0.01	-77,577.00	-17.96
預付費用	165,648.00	0.00	1,103,052.00	0.02	-937,404.00	-84.98
留抵稅額	9,735,842.00	0.22	8,916,675.00	0.20	819,167.00	9.19
短期貸墊款	9,468,451.00	0.21	7,375,545.00	0.16	2,092,906.00	28.38
短期墊款	9,468,451.00	0.21	7,375,545.00	0.16	2,092,906.00	28.38
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	321,573,909.00	7.21	321,190,413.00	7.10	383,496.00	0.12
長期投資	318,419,012.00	7.14	318,419,012.00	7.04	0.00	0.00
長期信託投資	121,309,981.00	2.72	121,309,981.00	2.68	0.00	0.00
備供出售金融資產－非流動	197,109,031.00	4.42	197,109,031.00	4.36	0.00	0.00
準備金	3,154,897.00	0.07	2,771,401.00	0.06	383,496.00	13.84
退休及離職準備金	3,154,897.00	0.07	2,771,401.00	0.06	383,496.00	13.84
固定資產	2,513,741,974.00	56.40	2,541,872,249.00	56.19	-28,130,275.00	-1.11
土地改良物	13,373,629.00	0.30	920,612.00	0.02	12,453,017.00	1,352.69
土地改良物	15,976,737.00	0.36	1,938,640.00	0.04	14,038,097.00	724.12
累計折舊-土地改良物(-)	-2,603,108.00	-0.06	-1,018,028.00	-0.02	-1,585,080.00	155.70
房屋及建築	2,412,136,933.00	54.12	2,439,514,136.00	53.92	-27,377,203.00	-1.12
房屋及建築	2,680,632,158.00	60.14	2,659,605,697.00	58.79	21,026,461.00	0.79
累計折舊-房屋及建築(-)	-268,495,225.00	-6.02	-220,091,561.00	-4.87	-48,403,664.00	21.99
機械及設備	26,777,963.00	0.60	30,062,648.00	0.66	-3,284,685.00	-10.93
機械及設備	303,504,003.00	6.81	306,204,965.00	6.77	-2,700,962.00	-0.88
累計折舊-機械及設備(-)	-276,726,040.00	-6.21	-276,142,317.00	-6.10	-583,723.00	0.21
交通及運輸設備	1,396,840.00	0.03	1,472,506.00	0.03	-75,666.00	-5.14
交通及運輸設備	12,021,505.00	0.27	12,975,188.00	0.29	-953,683.00	-7.35
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-10,624,665.00	-0.24	-11,502,682.00	-0.25	878,017.00	-7.63
什項設備	60,056,609.00	1.35	48,359,392.00	1.07	11,697,217.00	24.19
什項設備	137,333,463.00	3.08	125,580,501.00	2.78	11,752,962.00	9.36
累計折舊-什項設備(-)	-77,276,854.00	-1.73	-77,221,109.00	-1.71	-55,745.00	0.07
購建中固定資產	0.00	0.00	21,542,955.00	0.48	-21,542,955.00	-100.00
未完工程	0.00	0.00	21,542,955.00	0.48	-21,542,955.00	-100.00
無形資產	1,875,506.00	0.04	334,050.00	0.01	1,541,456.00	461.44
無形資產	1,875,506.00	0.04	334,050.00	0.01	1,541,456.00	461.44
專利權	355,050.00	0.01	334,050.00	0.01	21,000.00	6.29
電腦軟體	1,520,456.00	0.03	0.00	0.00	1,520,456.00	
遞延借項	12,897,711.00	0.29	1,956,113.00	0.04	10,941,598.00	559.35

國立海洋生物博物館作業基金

平衡表

中華民國102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	%
遞延費用	12,897,711.00	0.29	1,956,113.00	0.04	10,941,598.00	559.35
遞延費用	12,897,711.00	0.29	1,956,113.00	0.04	10,941,598.00	559.35
其他資產	1,356,976,073.00	30.45	1,348,246,482.00	29.80	8,729,591.00	0.65
什項資產	1,356,976,073.00	30.45	1,348,246,482.00	29.80	8,729,591.00	0.65
存出保證金	0.00	0.00	225,000.00	0.00	-225,000.00	-100.00
暫付及待結轉帳項	18,141,419.00	0.41	0.00	0.00	18,141,419.00	
代管資產	1,398,754,434.00	31.38	1,398,754,434.00	30.92	0.00	0.00
累計折舊-代管資產(-)	-59,919,780.00	-1.34	-50,732,952.00	-1.12	-9,186,828.00	18.11
合 計	4,457,042,862.00	100.00	4,523,902,717.00	100.00	-66,859,855.00	-1.48

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$152,696,832.00上年度決算數為 \$154,009,944.00
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$152,696,832.00上年度決算數為 \$154,009,944.00
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、保固金等。
4. 代管資產包含土地10億4,028萬8,260元、土地改良物2,008萬7,955元、房屋及建築3億3,837萬8,219元。
5. 本館無經管珍貴動產及珍貴不動產。

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	4,457,042,862.00	100.00	4,523,902,717.00	100.00	-66,859,855.00	-1.48

本頁空白

國立海洋生物博物館作業基金

業務收入明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	162,345,000.00	184,569,786.00	22,224,786.00	13.69	
教學收入	31,800,000.00	40,494,920.00	8,694,920.00	27.34	
建教合作收入	30,000,000.00	38,111,029.00	8,111,029.00	27.04	主要係承接建教合作計畫較預計多所致。
推廣教育收入	1,800,000.00	2,383,891.00	583,891.00	32.44	主要係科教活動案件與報名人數較預計多所致。
租金及權利金收入	25,000,000.00	31,234,593.00	6,234,593.00	24.94	
權利金收入	25,000,000.00	31,234,593.00	6,234,593.00	24.94	主要係與海景公司之開發及委託經營合約依仲裁協會裁定，100年8月5日雙方同意增修權利金繳付內容為100年至106年以海景公司在本館每年實際營業收入之4.3%核計所致。
其他業務收入	105,545,000.00	112,840,273.00	7,295,273.00	6.91	
社教機構發展補助收入	105,545,000.00	105,445,000.00	-100,000.00	-0.09	
其他補助收入	0.00	7,395,273.00	7,395,273.00		主要係財團法人海洋發展教育基金會補助本館辦理2013年弱勢團體入館教育、美國博物館聯盟2012年博物館連結「珊瑚礁大使」活動、教育部補助環境學習中心校外教學推廣計畫及102年度關懷弱勢參訪社教館所等活動所致。
業務外收入	8,818,000.00	17,632,246.00	8,814,246.00	99.96	
財務收入	5,000,000.00	12,541,622.00	7,541,622.00	150.83	
利息收入	5,000,000.00	9,407,354.00	4,407,354.00	88.15	主要係調整提列公債之應收利息所致。
兌換賸餘	0.00	1,760,624.00	1,760,624.00		主要係因外幣定存到期解約之匯率差額。
投資賸餘	0.00	1,373,644.00	1,373,644.00		主要係財團法人國立海洋生物博物館教育基金會(解散後捐贈本館)委託日盛證券投資信託股份有限公司長期信託投資(股票)之獲利收入所致。
其他業務外收入	3,818,000.00	5,090,624.00	1,272,624.00	33.33	
資產使用及權利金收入	2,718,000.00	3,065,530.00	347,530.00	12.79	主要係收取委外經營廠商海景世界企業股份有限公司、各家電信公司及員工消費合作社等單位場地租用收入較預計多所致。
受贈收入	0.00	169,198.00	169,198.00		主要係高絲股份有限公司捐贈本館辦理珊瑚復育活動之捐款等所致。
賠(補)償收入	0.00	10,303.00	10,303.00		係員工遺失保管財產(顯微鏡)賠償收入所致。
違規罰款收入	0.00	172,459.00	172,459.00		主要係委外工作報告逾期等之罰款收入。
雜項收入	1,100,000.00	1,673,134.00	573,134.00	52.10	主要係本館出版品展售收入及標售館內廢舊物資報廢財物等較預計增加所致。
合 計	171,163,000.00	202,202,032.00	31,039,032.00	18.13	

**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102年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	302,540,000.00	262,857,788.00	-39,682,212.00	-13.12	
勞務成本	133,378,000.00	122,047,512.00	-11,330,488.00	-8.50	
服務成本	133,378,000.00	122,047,512.00	-11,330,488.00	-8.50	
用人費用	27,264,000.00	25,802,643.00	-1,461,357.00	-5.36	
正式員額薪資	16,944,000.00	16,613,309.00	-330,691.00	-1.95	
薪資	2,268,000.00	2,363,052.00	95,052.00	4.19	
聘僱及兼職人員	2,268,000.00	2,363,052.00	95,052.00	4.19	
超時工作報酬	783,000.00	557,380.00	-225,620.00	-28.81	
獎金	3,239,000.00	2,691,239.00	-547,761.00	-16.91	
退休及卹償金	1,271,000.00	998,391.00	-272,609.00	-21.45	
福利費	2,758,000.00	2,579,272.00	-178,728.00	-6.48	
提繳費	1,000.00	0.00	-1,000.00	-100.00	
服務費用	37,869,000.00	26,916,078.00	-10,952,922.00	-28.92	本樽節原則辦理。
水電費	0.00	26,000.00	26,000.00		
郵電費	174,000.00	114,228.00	-59,772.00	-34.35	
旅運費	2,277,000.00	1,245,406.00	-1,031,594.00	-45.30	國外旅費預算案數14萬9,000元，決算數13萬5,671元，係至南非進行腔棘魚特展前期規劃之資料蒐集7萬2,000元及至日本參加第四屆亞洲動物園與水族館教育者年會6萬3,671元。
印刷裝訂與廣告費	1,158,000.00	2,024,727.00	866,727.00	74.85	業務宣導費預算案無列數，決算數23萬4,679元，係依實際業務需要支付本館開發文創商品所需費用所致。
修理保養及保固費	7,493,000.00	5,633,344.00	-1,859,656.00	-24.82	
保險費	310,000.00	77,084.00	-232,916.00	-75.13	
一般服務費	3,222,000.00	6,177,078.00	2,955,078.00	91.72	一、外包費預算案229萬6,000元、決算數536萬5,892元，分述如下： 1.派遣人力預計進用0人，預算案數0元，實際進用10人，經費389萬7,863元。 2.勞務承攬預計進用2人，預算案數229萬6,000元，實際進用31人，經費146萬8,029元。 二、計時與計件人員酬金中預算案數編列勞務承攬全日工時人員5人，預算案數8萬元，實際進用人數16人，經費41萬5,336元，主要係辦理展場教育等業務。
專業服務費	23,235,000.00	11,618,211.00	-11,616,789.00	-50.00	專技人員酬金預算案數150萬元，決算數253萬7,800元，係依實際業務需要支付第2研究中心屋頂瓦整修規劃設計費及BOT專案管理服務費等所致。
材料及用品費	6,649,000.00	10,010,870.00	3,361,870.00	50.56	依業務實際需要辦理。
使用材料費	3,950,000.00	426,502.00	-3,523,498.00	-89.20	
用品消耗	2,699,000.00	9,584,368.00	6,885,368.00	255.11	依業務實際需要辦理。
租金與利息	1,700,000.00	952,084.00	-747,916.00	-44.00	依業務實際需要辦理。
地租及水租	100,000.00	151,000.00	51,000.00	51.00	
房租	100,000.00	0.00	-100,000.00	-100.00	
機器租金	100,000.00	258,676.00	158,676.00	158.68	
租金	1,100,000.00	469,548.00	-630,452.00	-57.31	
交通及運輸設備	1,100,000.00	469,548.00	-630,452.00	-57.31	
什項設備租金	300,000.00	72,860.00	-227,140.00	-75.71	
折舊、折耗及攤銷	59,581,000.00	58,023,276.00	-1,557,724.00	-2.61	
土地改良物折舊	190,000.00	1,585,080.00	1,395,080.00	734.25	

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102年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
房屋折舊	48,684,000.00	48,403,664.00	-280,336.00	-0.58	
機械及設備折舊	4,162,000.00	2,337,267.00	-1,824,733.00	-43.84	
折舊					
交通及運輸設備	159,000.00	207,113.00	48,113.00	30.26	
什項設備折舊	4,403,000.00	2,484,585.00	-1,918,415.00	-43.57	
代管資產折舊	1,983,000.00	1,983,096.00	96.00	0.00	
攤銷	0.00	1,022,471.00	1,022,471.00		
稅捐與規費(強制費)	0.00	119,179.00	119,179.00		
規費	0.00	119,179.00	119,179.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	315,000.00	132,662.00	-182,338.00	-57.89	
會費	315,000.00	132,662.00	-182,338.00	-57.89	
其他	0.00	90,720.00	90,720.00		
其他費用	0.00	90,720.00	90,720.00		
教學成本	31,800,000.00	40,492,504.00	8,692,504.00	27.33	
建教合作成本	30,000,000.00	38,108,613.00	8,108,613.00	27.03	主要係建教合作計畫較預計增加所致。
用人費用	3,000,000.00	2,667,805.00	-332,195.00	-11.07	
薪資					
聘僱及兼職人員	3,000,000.00	2,376,324.00	-623,676.00	-20.79	
超時工作報酬	0.00	291,481.00	291,481.00		
服務費用	16,920,000.00	26,085,397.00	9,165,397.00	54.17	
水電費	1,150,000.00	1,932,230.00	782,230.00	68.02	
郵電費	200,000.00	93,997.00	-106,003.00	-53.00	
旅運費	1,920,000.00	4,352,480.00	2,432,480.00	126.69	國外旅費預算案數0元，決算數108萬0,393元，國外旅費超出預算案數執行狀況如下： 1. 至泰國參加國際研討會3萬9,125元(臺人(二)字第1010211062號函)。 2. 至聖地牙哥珊瑚礁大使參訪交流3萬0,497元(臺教人(三)字第1020002557號函)。 3. 至馬尼拉魚類採集研究11萬6,971元(向國科會交報告)。 4. 至雪梨及塔斯馬尼亞進行世界單棘鱗魚科系統分類及分子演化研究-維多利亞博物館及聯邦科學與工業研究組織研究工作15萬6,462元(臺教人(三)字第1020012972號函)。 5. 至馬來西亞參加海洋科學及水產養殖國際研討會4萬9,087元(向國科會交報告)。 6. 至加爾各答進行世界單棘鱗魚科系統分類及分子演化研究-安康魚之標本檢視12萬0,860元(臺教人(三)字第1020012971號函)。 7. 至新加坡採集合作研究6萬5,400元(臺教人(三)字第1020065511號)。 8. 至日本參加第9屆印度-太平洋魚類會議22萬1,546元(臺教人(三)字第1020079433號函、臺教人(三)字第1020085412號函、臺教人(三)字第1020088101號函)。

**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102年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					9. 至英國格拉斯哥參加第9屆國際代謝體研討會9萬2,820元(臺教人(三)字第1020082626號函)。 10. 至新加坡參加第15屆亞洲化學年會6萬8,495元(臺教人(三)字第1020077569號函)。 11. 至法國巴黎進行自然史博物館採集研究案7萬元(臺教人(三)字第1020142767號函)。 12. 至越南參加第13屆亞太地區水產養殖會議4萬9,130元(臺教人(三)字第1020177816號函)。
印刷裝訂與廣告費	700,000.00	745,022.00	45,022.00	6.43	廣告費預算案無列數, 決算數5萬6,000元, 主要係建教合作計畫春節刊登廣告推廣及宣傳本館海洋教育中心之各項業務費用。
修理保養及保固費	620,000.00	747,472.00	127,472.00	20.56	
保險費	20,000.00	153,336.00	133,336.00	666.68	
一般服務費	10,000,000.00	15,314,388.00	5,314,388.00	53.14	1. 外包費預算案無列數, 實際進用派遣人員7人, 經費1萬9,126元, 主要係辦理海洋生物科學教育等推廣業務。 2. 計時與計件人員酬金中預算案編列臨時人員23人, 預算案數1,000萬元, 實際進用人數24人, 經費1,528萬0,321元, 主要係辦理國科會、農委會及其他機關委託辦理研究計畫等業務。
專業服務費	2,310,000.00	2,746,472.00	436,472.00	18.89	
材料及用品費	9,270,000.00	7,046,548.00	-2,223,452.00	-23.99	
使用材料費	470,000.00	389,766.00	-80,234.00	-17.07	
用品消耗	8,800,000.00	6,656,782.00	-2,143,218.00	-24.35	
租金與利息	810,000.00	2,064,051.00	1,254,051.00	154.82	
機器租金	40,000.00	210,850.00	170,850.00	427.13	
交通及運輸設備租金	650,000.00	1,319,851.00	669,851.00	103.05	
什項設備租金	120,000.00	533,350.00	413,350.00	344.46	
折舊、折耗及攤銷	0.00	56,397.00	56,397.00		
機械及設備折舊	0.00	56,397.00	56,397.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0.00	4,815.00	4,815.00		
會費	0.00	4,815.00	4,815.00		
其他	0.00	183,600.00	183,600.00		
其他費用	0.00	183,600.00	183,600.00		
推廣教育成本	1,800,000.00	2,383,891.00	583,891.00	32.44	主要係科教活動報名人數較預計增加所致。
服務費用	507,000.00	633,241.00	126,241.00	24.90	
旅運費	30,000.00	20,697.00	-9,303.00	-31.01	
印刷裝訂與廣告費	32,000.00	10,668.00	-21,332.00	-66.66	
保險費	30,000.00	74,058.00	44,058.00	146.86	
一般服務費	295,000.00	14,280.00	-280,720.00	-95.16	計時與計件人員酬金預算案編列臨時人員15人, 預算案數29萬5,000元, 實際進用人數2人, 經費1萬4,250元。
專業服務費	120,000.00	513,538.00	393,538.00	327.95	

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102年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	975,000.00	1,016,650.00	41,650.00	4.27	
使用材料費	225,000.00	21,483.00	-203,517.00	-90.45	
用品消耗	750,000.00	995,167.00	245,167.00	32.69	
租金與利息	318,000.00	734,000.00	416,000.00	130.82	
地租及水租	0.00	470,800.00	470,800.00		
交通及運輸設備	308,000.00	263,200.00	-44,800.00	-14.55	
租金					
什項設備租金	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	
管理及總務費用	59,222,000.00	48,310,838.00	-10,911,162.00	-18.42	
管理費用及總務費用	59,222,000.00	48,310,838.00	-10,911,162.00	-18.42	本摺節原則辦理。
用人費用	23,468,000.00	21,787,351.00	-1,680,649.00	-7.16	
正式員額薪資	15,666,000.00	14,660,860.00	-1,005,140.00	-6.42	
聘僱及兼職人員	0.00	230,791.00	230,791.00		
薪資					
超時工作報酬	844,000.00	686,404.00	-157,596.00	-18.67	
獎金	3,284,000.00	3,143,345.00	-140,655.00	-4.28	
退休及卹償金	1,258,000.00	976,082.00	-281,918.00	-22.41	
福利費	2,415,000.00	2,089,869.00	-325,131.00	-13.46	員工通勤交通費預算案數60萬元，決算數0元，依立法院決議，減列員工通勤交通費。
提繳費	1,000.00	0.00	-1,000.00	-100.00	
服務費用	20,905,000.00	14,437,487.00	-6,467,513.00	-30.94	
水電費	1,790,000.00	667,826.00	-1,122,174.00	-62.69	
郵電費	1,728,000.00	1,330,635.00	-397,365.00	-23.00	
旅運費	300,000.00	476,049.00	176,049.00	58.68	
印刷裝訂與廣告	100,000.00	24,937.00	-75,063.00	-75.06	
修理保養及保固	1,250,000.00	711,357.00	-538,643.00	-43.09	
保險費	600,000.00	311,179.00	-288,821.00	-48.14	
一般服務費	14,667,000.00	9,625,808.00	-5,041,192.00	-34.37	一、外包費中預算案1,442萬8,000元、決算數916萬9,338元，分述如下： 1.派遣人力預計進用21人，預算案數775萬1,000元，實際進用4人，經費176萬5,031元。 2.勞務承攬保全人力預計進用18人，預算案數667萬7,000元，實際進用15人，經費740萬4,307元。 二、計時與計件人員酬金中預算案編列勞務承攬部分工時人員1人，預算案數10萬元，實際進用1人，經費10萬9,324元，主要係辦理本館環境整理等業務。
專業服務費	150,000.00	969,696.00	819,696.00	546.46	專技人員酬金預算案無列數，決算數75萬4,785元，主要係支付海景世界企業股份有限公司101年仲雄聲義字第023號仲裁案(瑤瑯板及玻璃帷幕修護)之仲裁費用。
公共關係費	320,000.00	320,000.00	0.00	0.00	依實際業務需要執行。
材料及用品費	3,277,000.00	1,686,928.00	-1,590,072.00	-48.52	
使用材料費	700,000.00	260,679.00	-439,321.00	-62.76	
用品消耗	2,577,000.00	1,426,249.00	-1,150,751.00	-44.65	
租金與利息	0.00	52,400.00	52,400.00		
機器租金	0.00	20,900.00	20,900.00		
交通及運輸設備	0.00	31,500.00	31,500.00		
租金					

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102年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	11,359,000.00	10,194,242.00	-1,164,758.00	-10.25	
房屋折舊	486,000.00	0.00	-486,000.00	-100.00	
機械及設備折舊	2,295,000.00	1,887,026.00	-407,974.00	-17.78	
交通及運輸設備折舊	0.00	180,294.00	180,294.00		
什項設備折舊	1,328,000.00	923,190.00	-404,810.00	-30.48	
代管資產折舊	7,250,000.00	7,203,732.00	-46,268.00	-0.64	
稅捐與規費(強制費)	213,000.00	124,430.00	-88,570.00	-41.58	
消費與行為稅	72,000.00	51,220.00	-20,780.00	-28.86	
規費	141,000.00	73,210.00	-67,790.00	-48.08	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0.00	28,000.00	28,000.00		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0.00	28,000.00	28,000.00		
研究發展及訓練費用	78,140,000.00	52,006,934.00	-26,133,066.00	-33.44	
研究發展費用	78,140,000.00	52,006,934.00	-26,133,066.00	-33.44	本摺節原則，化學藥劑與實驗用品、機械及設備修護費與折舊費用等項目實際數較預計數減少。
用人費用	32,609,000.00	27,462,941.00	-5,146,059.00	-15.78	
正式員額薪資	23,649,000.00	19,179,567.00	-4,469,433.00	-18.90	
超時工作報酬	795,000.00	673,375.00	-121,625.00	-15.30	
獎金	3,449,000.00	3,082,859.00	-366,141.00	-10.62	
退休及卹償金	1,819,000.00	2,141,496.00	322,496.00	17.73	
福利費	2,896,000.00	2,385,644.00	-510,356.00	-17.62	
提繳費	1,000.00	0.00	-1,000.00	-100.00	
服務費用	14,405,000.00	8,201,973.00	-6,203,027.00	-43.06	
水電費	2,270,000.00	2,878,682.00	608,682.00	26.81	
郵電費	0.00	11,556.00	11,556.00		
旅運費	1,410,000.00	515,472.00	-894,528.00	-63.44	
印刷裝訂與廣告費	2,445,000.00	115,383.00	-2,329,617.00	-95.28	
修理保養及保固費	7,039,000.00	2,675,442.00	-4,363,558.00	-61.99	
保險費	0.00	3,339.00	3,339.00		
一般服務費	111,000.00	932,134.00	821,134.00	739.76	1.外包費中預算案無列數，實際進用派遣人力4人，經費75萬5,269元，主要係辦理生物繁養殖等業務。 2.計時與計件人員酬金中預算案無列數，實際進用勞務承攬人數17人，經費10萬0,263元，主要係辦理2013年奧秘研討會等業務。
專業服務費	1,130,000.00	1,069,965.00	-60,035.00	-5.31	
材料及用品費	14,111,000.00	7,524,330.00	-6,586,670.00	-46.68	
使用材料費	4,060,000.00	179,822.00	-3,880,178.00	-95.57	
用品消耗	10,051,000.00	7,344,508.00	-2,706,492.00	-26.93	
租金與利息	2,225,000.00	242,568.00	-1,982,432.00	-89.10	
地租及水租	0.00	1,900.00	1,900.00		
機器租金	0.00	17,468.00	17,468.00		
交通及運輸設備租金	2,180,000.00	223,200.00	-1,956,800.00	-89.76	
什項設備租金	45,000.00	0.00	-45,000.00	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	13,420,000.00	8,548,122.00	-4,871,878.00	-36.30	
房屋折舊	5,151,000.00	0.00	-5,151,000.00	-100.00	

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102年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
機械及設備折舊	7,174,000.00	7,246,341.00	72,341.00	1.01	
交通及運輸設備折舊	0.00	95,928.00	95,928.00		
什項設備折舊	1,095,000.00	1,205,853.00	110,853.00	10.12	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,370,000.00	21,500.00	-1,348,500.00	-98.43	
會費	1,370,000.00	21,500.00	-1,348,500.00	-98.43	
其他	0.00	5,500.00	5,500.00		
其他費用	0.00	5,500.00	5,500.00		
業務外費用	0.00	16,771,977.00	16,771,977.00		
財務費用	0.00	911,956.00	911,956.00		
兌換短絀	0.00	911,956.00	911,956.00		兌換短絀預算案無列數，決算數91萬1,956元，主要係外幣定期存款依財務會計準則公報第14號規定，於資產負債表日按該日之即期匯率予以調整所致。
短絀、賠償與保險給付	0.00	911,956.00	911,956.00		
各項短絀	0.00	911,956.00	911,956.00		
其他業務外費用	0.00	15,860,021.00	15,860,021.00		
違約及處理費用	0.00	15,860,021.00	15,860,021.00		專業服務費預算案無列數，決算數1,586萬0,021元，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號函仲裁應賠償費用所致。
服務費用	0.00	15,860,021.00	15,860,021.00		
專業服務費	0.00	15,860,021.00	15,860,021.00		專業服務費預算案無列數，決算數1,586萬0,021元，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號函仲裁應賠償費用所致。
合 計	302,540,000.00	279,629,765.00	-22,910,235.00	-7.57	

本頁空白

國立海洋生物博物館作業基金

資產折舊明細表

中華民國102年度

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
原值	1,938,640	2,659,605,697	306,204,965	12,975,188	125,580,501
減：以前年度已提折舊數	1,018,028	220,091,561	276,142,317	11,502,682	77,221,109
上年度期末帳面價值	920,612	2,439,514,136	30,062,648	1,472,506	48,359,392
加：本年度新增資產價值	93,000	14,069,230	8,242,346	407,669	15,753,172
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0	0
加減：調整欄	13,945,097	6,957,231	0	0	557,673
減：本年度提列折舊數	1,585,080	48,403,664	11,527,031	483,335	4,613,628
本年度期末帳面價值	13,373,629	2,412,136,933	26,777,963	1,396,840	60,056,609
本年度提列折舊數	1,585,080	48,403,664	11,527,031	483,335	4,613,628
勞務成本	1,585,080	48,403,664	2,337,267	207,113	2,484,585
教學成本	0	0	56,397	0	0
管理及總務費用	0	0	1,887,026	180,294	923,190
研究發展及訓練費用	0	0	7,246,341	95,928	1,205,853
合 計	1,585,080	48,403,664	11,527,031	483,335	4,613,628

一、本年度新增資產價值欄說明：

1. 土地改良物：本年度增置9萬3,000元。
2. 房屋及建築：本年度增置1,132萬6,609元、受贈274萬2,621元。
3. 機械及設備：本年度增置538萬4,188元、受贈285萬8,158元。
4. 交通及運輸設備：本年度增置40萬6,124元、受贈1,545元。
5. 什項設備：本年度增置1,023萬2,917元、受贈552萬0,255元。

二、調整欄說明：

1. 土地改良物：係以前年度購建中固定資產，本年度完工後，調整轉入固定資產科目數1,394萬5,097元。
2. 房屋及建築：係以前年度購建中固定資產，本年度完工後，調整轉入固定資產科目數695萬7,231元。
3. 什項設備：係以前年度購建中固定資產，本年度完工後，調整轉入固定資產科目數55萬7,673元。

三、非折舊性資產：什項資產(土地)10億4,028萬8,260元。

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益 改良	非業務 資產	什項資產	合計
0	0	0	358,466,174	3,464,771,165
0	0	0	50,732,952	636,708,649
0	0	0	307,733,222	2,828,062,516
0	0	0	0	38,565,417
0	0	0	0	0
0	0	0	0	21,460,001
0	0	0	9,186,828	75,799,566
0	0	0	298,546,394	2,812,288,368
0	0	0	9,186,828	75,799,566
0	0	0	1,983,096	57,000,805
0	0	0	0	56,397
0	0	0	7,203,732	10,194,242
0	0	0	0	8,548,122
0	0	0	9,186,828	75,799,566

國立海洋生物博物館作業基金

資產報廢明細表

中華民國102年度

科 目	區分	本年度決算					
		帳 面 價 值			淨 額	殘餘價值	未實現重估 增值減少數
		成 本 或 重估價值	已 提 折舊額				
固定資產		16,862,543	16,862,543	0	0	0	
機械及設備		10,943,308	10,943,308	0	0	0	
	報廢	10,943,308	10,943,308	0	0	0	
交通及運輸設備		1,361,352	1,361,352	0	0	0	
	報廢	1,361,352	1,361,352	0	0	0	
什項設備		4,557,883	4,557,883	0	0	0	
	報廢	4,557,883	4,557,883	0	0	0	

單位:新臺幣元

報廢短絀	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	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	

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102年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
固定資產之增置				
土地改良物	0	0	0	93,000
土地改良物	0	0	0	93,000
房屋及建築	0	8,000,000	0	3,642,000
房屋及建築	0	8,000,000	0	3,642,000
機械及設備	0	330,000	0	5,780,000
機械及設備	0	330,000	0	5,780,000
交通及運輸設備	0	0	0	407,000
交通及運輸設備	0	0	0	407,000
什項設備	0	21,550,000	0	-9,922,000
什項設備	0	21,550,000	0	-9,922,000
小 計	0	29,880,000	0	0
撥入受贈及整理				
土地改良物	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
房屋及建築	0	0	0	0
房屋及建築	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比較增減數	本年度保留數	說 明
93,000	93,000	0	0	為配合業務需要,依規定於年度資本門預算案數額度內調整容納辦理。
93,000	93,000	0	0	
11,642,000	11,326,609	-315,391	0	為配合業務需要,依規定於年度資本門預算案數額度內調整容納辦理。
11,642,000	11,326,609	-315,391	0	
6,110,000	5,384,188	-725,812	724,700	1.為配合業務需要,依規定於年度資本門預算案數額度內調整容納辦理。 2.因應業務需要更新電腦終端網路存取控制器、研究計畫用微量分注器、水族維生系統壓力表組、展示標本及生態用相機、48噸水槽紫外線殺菌機組及空調系統整併用冰水桶等。 3.水族實驗中心120噸水槽紫外線殺菌機採購案72萬4,700元,因廠商交貨遲延未能結案,已辦理經費保留作業,於103年度繼續辦理。
6,110,000	5,384,188	-725,812	724,700	
407,000	406,124	-876	0	1.為配合業務需要,依規定於年度資本門預算案數額度內調整容納辦理。 2.因應資訊安全管理需求擴充資訊機房儲存設備之不斷電系統等設備。
407,000	406,124	-876	0	
11,628,000	10,232,917	-1,395,083	0	為配合業務需要,依規定於年度預算案額度內調整容納至土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備。
11,628,000	10,232,917	-1,395,083	0	
29,880,000	27,442,838	-2,437,162	724,700	
0	13,945,097	13,945,097	0	本館經費支付太陽光電經典示範硬體建築廊道及景觀工程款1,394萬5,097元(以前年度購建中固定資產本年度轉列)。
0	13,945,097	13,945,097	0	
0	9,699,852	9,699,852	0	1.教育部補助天秤颱風服勤設施整修經費93萬0,321元。 2.經濟部能源局補助太陽光電建築經典示範設置工程經費181萬2,300元。 3.本館經費支付太陽光電經典示範硬體建築廊道及景觀工程款695萬7,231元(以前年度購建中固定資產本年度轉列)。
0	9,699,852	9,699,852	0	
0	2,858,158	2,858,158	0	1.國科會補助建教合作計畫視訊會議用電腦等經費36萬6,036元。 2.教育部補助天秤風災復建計畫120噸維生系統建置等經費220萬9,584元。 3.國科會補助建教合作計畫購置實驗用光譜儀等經費28萬2,538元。

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102年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
機械及設備	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	0	29,880,000	0	0

單位：新臺幣元

合 計	決 算 數	比較增減數	本年度保留數	說 明
0	2,858,158	2,858,158	0	
0	1,545	1,545	0	教育部補助天秤風災復建修復經費1,545元。
0	1,545	1,545	0	
0	6,077,928	6,077,928	0	1.教育部補助天秤風災水族實驗中心採光罩修復工程等經費604萬7,988元(包含以前年度購建中固定資產本年度轉列數55萬7,673元)。 2.國科會補助建教合作計畫購置水下輔助攝影對焦燈經費2萬9,940元。
0	6,077,928	6,077,928	0	
0	32,582,580	32,582,580	0	
29,880,000	60,025,418	30,145,418	724,700	

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102年度

計畫名稱	全部計畫			預算數					
	金額	目標能量	進度起迄年月	可用預算			算數		
				以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	占全部計畫%
土地改良物				0	0	0	93,000	93,000	
土地改良物			102.01 102.12	0	0	0	93,000	93,000	
房屋及建築				0	8,000,000	0	3,642,000	11,642,000	
房屋及建築			102.01 102.12	0	8,000,000	0	3,642,000	11,642,000	
機械及設備				0	330,000	0	5,780,000	6,110,000	
機械及設備			102.01 102.12	0	330,000	0	5,780,000	6,110,000	
交通及運輸設備				0	0	0	407,000	407,000	
交通及運輸設備			102.01 102.12	0	0	0	407,000	407,000	
什項設備				0	21,550,000	0	-9,922,000	11,628,000	
什項設備			102.01 102.12	0	21,550,000	0	-9,922,000	11,628,000	
合計				0	29,880,000	0	0	29,880,000	

單位:新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超預算之原因
金 額	占全部計畫%	本 年 度 金 額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數 金 額	截至本年度累計決算數佔累計預算數%	
93,000		93,000	100.00	93,000	100.00	為配合業務需要，依規定於年度資本門預算案數額度內調整容納辦理。
93,000		93,000	100.00	93,000	100.00	
11,642,000		11,326,609	97.29	11,326,609	97.29	為配合業務需要，依規定於年度資本門預算案數額度內調整容納辦理。
11,642,000		11,326,609	97.29	11,326,609	97.29	
6,110,000		5,384,188	88.12	5,384,188	88.12	1. 為配合業務需要，依規定於年度資本門預算案數額度內調整容納辦理。 2. 因應業務需要更新電腦終端網路存取控制器、研究計畫用微量分注器、水族維生系統壓力表組、展示標本及生態用相機、48噸水槽紫外線殺菌機組及空調系統整併用冰水桶等。 3. 水族實驗中心120噸水槽紫外線殺菌機採購，因廠商交貨遲延未能結案，已辦理經費保留作業，於103年度繼續辦理。
6,110,000		5,384,188	88.12	5,384,188	88.12	
407,000		406,124	99.78	406,124	99.78	1. 為配合業務需要，依規定於年度資本門預算案數額度內調整容納辦理。 2. 因應資訊安全管理需求擴充資訊機房儲存設備之不斷電系統等設備。
407,000		406,124	99.78	406,124	99.78	
11,628,000		10,232,917	88.00	10,232,917	88.00	為配合業務需要，依規定於年度預算案數額度內調整容納至土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備。
11,628,000		10,232,917	88.00	10,232,917	88.00	
29,880,000		27,442,838	91.84	27,442,838	91.84	

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102年度

項 目	單位	預 算 案 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
服務成本	人次	1,300,000	133,378,000.00	1,385,285	122,047,512.00
館務服務	人次	1,300,000	133,378,000.00	1,385,285	122,047,512.00

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
85,285	6.56	-11,330,488.00	-8.50	
85,285	6.56	-11,330,488.00	-8.50	

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102年度

單位:新臺幣元

管 理 機 關	預 算 案 數	本 年 度 預 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	216,087,000.00	216,086,780.00	-220.00	
加：				
以前年度公積撥充	0.00	0.00	0.00	
賸餘撥充	0.00	0.00	0.00	
以代管國有財產撥充	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥數	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
解繳國庫	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	
期末基金數額	216,087,000.00	216,086,780.00	-220.00	

**國立海洋生物博物館作業基金
員工人數彙計表**

中華民國102年度

單位:人

項 目	預算案數	決算數	比 較 增 減	備 註
業務支出部份	0	0	0	
專任人員	77	72	-5	
職員	62	57	-5	
法警	0	0	0	
駐衛警	0	0	0	
技工	7	7	0	
工友	2	2	0	
駕駛	1	1	0	
聘用	2	2	0	
約僱	3	3	0	
總 計	77	72	-5	

為辦理(1)典藏計畫等館務服務；(2)海洋生物科學教育等推廣業務；(3)國科會、農委會及其他機關委託辦理研究計畫等業務，本館本年度預計進用臨時人員38人，實際進用人數26人、派遣人力預計進用21人，實際進用人數25人及勞務承攬預計進用26人，實際進用人數80人。

國立海洋生物博物館作業基金
用人費用彙計表
中華民國102年度

項 目	預			算		
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金	退休及卹償金
業務總支出部分	56,259,000	2,268,000	2,422,000	0	9,972,000	4,348,000
勞務成本	16,944,000	2,268,000	783,000	0	3,239,000	1,271,000
正式人員	16,944,000	0	722,000	0	2,955,000	1,135,000
職員	15,772,000	0	576,000	0	2,614,000	1,065,000
工員	1,172,000	0	146,000	0	341,000	70,000
聘僱人員	0	2,268,000	61,000	0	284,000	136,000
職員	0	2,268,000	61,000	0	284,000	136,000
教學成本	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	15,666,000	0	844,000	0	3,284,000	1,258,000
正式人員	15,666,000	0	844,000	0	3,284,000	1,258,000
職員	14,065,000	0	725,000	0	2,817,000	1,162,000
工員	1,601,000	0	119,000	0	467,000	96,000
聘僱人員	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0
研究發展及訓練費用	23,649,000	0	795,000	0	3,449,000	1,819,000
正式人員	23,649,000	0	795,000	0	3,449,000	1,819,000
職員	22,477,000	0	696,000	0	3,108,000	1,749,000
工員	1,172,000	0	99,000	0	341,000	70,000
合 計	56,259,000	2,268,000	2,422,000	0	9,972,000	4,348,000

單位:新臺幣元

案			數		
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
0	8,069,000	3,000	83,341,000	3,000,000	86,341,000
0	2,758,000	1,000	27,264,000	0	27,264,000
0	2,343,000	1,000	24,100,000	0	24,100,000
0	1,983,000	0	22,010,000	0	22,010,000
0	360,000	1,000	2,090,000	0	2,090,000
0	415,000	0	3,164,000	0	3,164,000
0	415,000	0	3,164,000	0	3,164,000
0	0	0	0	3,000,000	3,000,000
0	0	0	0	3,000,000	3,000,000
0	0	0	0	3,000,000	3,000,000
0	2,415,000	1,000	23,468,000	0	23,468,000
0	2,415,000	1,000	23,468,000	0	23,468,000
0	1,952,000	0	20,721,000	0	20,721,000
0	463,000	1,000	2,747,000	0	2,747,000
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	2,896,000	1,000	32,609,000	0	32,609,000
0	2,896,000	1,000	32,609,000	0	32,609,000
0	2,608,000	0	30,638,000	0	30,638,000
0	288,000	1,000	1,971,000	0	1,971,000
0	8,069,000	3,000	83,341,000	3,000,000	86,341,000

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102年度

項 目	決 算					
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金	退休及卹償金
業務總支出部分	50,453,736	2,593,843	2,208,640	0	8,917,443	4,115,969
勞務成本	16,613,309	2,363,052	557,380	0	2,691,239	998,391
正式人員	16,613,309	0	515,140	0	2,410,773	856,582
職員	15,441,209	0	475,939	0	2,085,590	786,262
工員	1,172,100	0	39,201	0	325,183	70,320
聘僱人員	0	2,363,052	42,240	0	280,466	141,809
職員	0	2,363,052	42,240	0	280,466	141,809
教學成本	0	0	291,481	0	0	0
兼任人員	0	0	291,481	0	0	0
職員	0	0	291,481	0	0	0
管理及總務費用	14,660,860	230,791	686,404	0	3,143,345	976,082
正式人員	14,660,860	0	686,404	0	3,143,345	959,802
職員	13,059,580	0	580,225	0	2,709,665	862,662
工員	1,601,280	0	106,179	0	433,680	97,140
聘僱人員	0	230,791	0	0	0	16,280
職員	0	230,791	0	0	0	16,280
研究發展及訓練費用	19,179,567	0	673,375	0	3,082,859	2,141,496
正式人員	19,179,567	0	673,375	0	3,082,859	2,141,496
職員	18,007,467	0	585,262	0	2,740,996	2,071,176
工員	1,172,100	0	88,113	0	341,863	70,320
合 計	50,453,736	2,593,843	2,208,640	0	8,917,443	4,115,969

附 註：

備註：

一、為辦理(1)典藏計畫等館務服務；(2)海洋生物科學教育等推廣業務；(3)國科會、農委會及其他機關委託辦理研究計畫等業務，本館本年度預計進用臨時人員38人，預算案數1,029萬5,000元，實際進用人數26人，經費1,529萬4,571元；派遣人力預計進用21人，預算案數775萬1,000元，實際進用人數25人，經費643萬7,289元；勞務承攬預計進用26人，預算案數915萬3,000元，實際進用人數80人，經費949萬7,259元。

二、各項獎金說明如下：

(1)年終獎金：係依據軍公教人員年終工作獎金及慰問金發給注意事項編列預算案77人及731萬4,000元，決算70人及640萬2,131元(行政院102年1月24日院授人給揆字第1020022159號函)。

(2)考績獎金：係依據公務人員考績法編列預算案40人及265萬8,000元，決算37人及251萬5,312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	7,054,785	0	75,344,416	2,376,324	77,720,740
0	2,579,272	0	25,802,643	0	25,802,643
0	2,240,094	0	22,635,898	0	22,635,898
0	1,867,253	0	20,656,253	0	20,656,253
0	372,841	0	1,979,645	0	1,979,645
0	339,178	0	3,166,745	0	3,166,745
0	339,178	0	3,166,745	0	3,166,745
0	0	0	291,481	2,376,324	2,667,805
0	0	0	291,481	2,376,324	2,667,805
0	0	0	291,481	2,376,324	2,667,805
0	2,089,869	0	21,787,351	0	21,787,351
0	2,048,941	0	21,499,352	0	21,499,352
0	1,691,155	0	18,903,287	0	18,903,287
0	357,786	0	2,596,065	0	2,596,065
0	40,928	0	287,999	0	287,999
0	40,928	0	287,999	0	287,999
0	2,385,644	0	27,462,941	0	27,462,941
0	2,385,644	0	27,462,941	0	27,462,941
0	2,175,081	0	25,579,982	0	25,579,982
0	210,563	0	1,882,959	0	1,882,959
0	7,054,785	0	75,344,416	2,376,324	77,720,740

**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102年度

單位:新臺幣元

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

本館本年度管理用公務車輛無增購及汰舊換新，計有一般公務轎車2輛(2,400cc及2,000cc)、小客貨兩用車(7-8人座)2輛(2,400cc)、特種車1輛(3,907cc)。

國立海洋生物博物館作業基金

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	86,341,000.00	77,720,740.00	-8,620,260.00	-9.98
正式員額薪資	56,259,000.00	50,453,736.00	-5,805,264.00	-10.32
職員薪金	52,314,000.00	46,508,256.00	-5,805,744.00	-11.10
工員工資	3,945,000.00	3,945,480.00	480.00	0.01
聘僱及兼職人員薪資	5,268,000.00	4,970,167.00	-297,833.00	-5.65
聘用人員薪金	1,047,000.00	1,046,292.00	-708.00	-0.07
約僱職員薪金	1,221,000.00	1,547,551.00	326,551.00	26.74
兼職人員酬金	3,000,000.00	2,376,324.00	-623,676.00	-20.79
超時工作報酬	2,422,000.00	2,208,640.00	-213,360.00	-8.81
加班費	2,095,000.00	1,841,926.00	-253,074.00	-12.08
值班費	327,000.00	366,714.00	39,714.00	12.14
獎金	9,972,000.00	8,917,443.00	-1,054,557.00	-10.58
考績獎金	2,658,000.00	2,515,312.00	-142,688.00	-5.37
年終獎金	7,314,000.00	6,402,131.00	-911,869.00	-12.47
退休及卹償金	4,348,000.00	4,115,969.00	-232,031.00	-5.34
職員退休及離職金	4,112,000.00	3,878,189.00	-233,811.00	-5.69
工員退休及離職金	236,000.00	237,780.00	1,780.00	0.75
福利費	8,069,000.00	7,054,785.00	-1,014,215.00	-12.57
分擔員工保險費	5,082,000.00	5,084,222.00	2,222.00	0.04
傷病醫藥費	0.00	17,500.00	17,500.00	
員工通勤交通費	600,000.00	0.00	-600,000.00	-100.00
其他福利費	2,387,000.00	1,953,063.00	-433,937.00	-18.18
提繳費	3,000.00	0.00	-3,000.00	-100.00
提繳工資墊償費用	3,000.00	0.00	-3,000.00	-100.00
服務費用	90,606,000.00	92,134,197.00	1,528,197.00	1.69
水電費	5,210,000.00	5,504,738.00	294,738.00	5.66
工作場所電費	3,420,000.00	5,061,201.00	1,641,201.00	47.99
宿舍電費	1,570,000.00	237,631.00	-1,332,369.00	-84.86
工作場所水費	220,000.00	205,906.00	-14,094.00	-6.41
郵電費	2,102,000.00	1,550,416.00	-551,584.00	-26.24
郵費	424,000.00	241,633.00	-182,367.00	-43.01
電話費	1,018,000.00	676,989.00	-341,011.00	-33.50
數據通信費	660,000.00	631,794.00	-28,206.00	-4.27
旅運費	5,937,000.00	6,610,104.00	673,104.00	11.34
國內旅費	2,508,000.00	2,184,449.00	-323,551.00	-12.90
國外旅費	149,000.00	1,216,064.00	1,067,064.00	716.15
大陸地區旅費	0.00	276,471.00	276,471.00	

國立海洋生物博物館作業基金

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
貨物運費	730,000.00	202,338.00	-527,662.00	-72.28
裝卸費	220,000.00	0.00	-220,000.00	-100.00
其他旅運費	2,330,000.00	2,730,782.00	400,782.00	17.20
印刷裝訂與廣告費	4,435,000.00	2,920,737.00	-1,514,263.00	-34.14
印刷及裝訂費	4,435,000.00	2,630,058.00	-1,804,942.00	-40.70
廣(公)告費	0.00	56,000.00	56,000.00	
業務宣導費	0.00	234,679.00	234,679.00	
修理保養及保固費	16,402,000.00	9,767,615.00	-6,634,385.00	-40.45
土地改良物修護費	0.00	406,801.00	406,801.00	
一般房屋修護費	1,755,000.00	2,382,245.00	627,245.00	35.74
宿舍修護費	0.00	104,350.00	104,350.00	
其他建築修護費	550,000.00	240,140.00	-309,860.00	-56.34
機械及設備修護費	8,729,000.00	2,804,240.00	-5,924,760.00	-67.87
交通及運輸設備修護費	808,000.00	447,081.00	-360,919.00	-44.67
什項設備修護費	4,560,000.00	3,382,758.00	-1,177,242.00	-25.82
保險費	960,000.00	618,996.00	-341,004.00	-35.52
一般房屋保險費	400,000.00	253,608.00	-146,392.00	-36.60
機械及設備保險費	100,000.00	0.00	-100,000.00	-100.00
交通及運輸設備保險費	100,000.00	57,571.00	-42,429.00	-42.43
什項設備保險費	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00
責任保險費	0.00	376.00	376.00	
其他保險費	310,000.00	307,441.00	-2,559.00	-0.83
一般服務費	28,295,000.00	32,063,688.00	3,768,688.00	13.32
佣金、匯費、經理費及手續費	50,000.00	78,100.00	28,100.00	56.20
代理(辦)費	0.00	12,000.00	12,000.00	
加工費	0.00	386,735.00	386,735.00	
外包費	16,724,000.00	15,309,625.00	-1,414,375.00	-8.46
節目演出費	0.00	69,000.00	69,000.00	
義工服務費	750,000.00	105,384.00	-644,616.00	-85.95
計時與計件人員酬金	10,475,000.00	15,919,494.00	5,444,494.00	51.98
體育活動費	296,000.00	183,350.00	-112,650.00	-38.06
專業服務費	26,945,000.00	32,777,903.00	5,832,903.00	21.65
技術合作費及權利金	2,200,000.00	11,000.00	-2,189,000.00	-99.50

國立海洋生物博物館作業基金

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
專技人員酬金	1,550,000.00	3,292,585.00	1,742,585.00	112.42
工程及管理諮詢 服務費	1,575,000.00	0.00	-1,575,000.00	-100.00
講課鐘點、稿 費、出席審查及查詢 費	3,050,000.00	2,181,422.00	-868,578.00	-28.48
委託調查研究費	1,100,000.00	652,000.00	-448,000.00	-40.73
委託檢驗(定)試 驗認證費	1,000,000.00	60,900.00	-939,100.00	-93.91
委託考選訓練費	30,000.00	0.00	-30,000.00	-100.00
電子計算機軟體 服務費	9,240,000.00	1,821,901.00	-7,418,099.00	-80.28
其他	7,200,000.00	24,758,095.00	17,558,095.00	243.86
公共關係費	320,000.00	320,000.00	0.00	0.00
公共關係費	320,000.00	320,000.00	0.00	0.00
材料及用品費	34,282,000.00	27,285,326.00	-6,996,674.00	-20.41
使用材料費	9,405,000.00	1,278,252.00	-8,126,748.00	-86.41
原料	180,000.00	12,600.00	-167,400.00	-93.00
物料	5,135,000.00	614,679.00	-4,520,321.00	-88.03
燃料	840,000.00	551,036.00	-288,964.00	-34.40
建築材料	350,000.00	1,160.00	-348,840.00	-99.67
設備零件	2,900,000.00	98,777.00	-2,801,223.00	-96.59
用品消耗	24,877,000.00	26,007,074.00	1,130,074.00	4.54
辦公(事務)用 品	2,207,000.00	2,053,153.00	-153,847.00	-6.97
報章什誌	1,314,000.00	1,062,727.00	-251,273.00	-19.12
農業與園藝用品 及環境美化費	170,000.00	241,528.00	71,528.00	42.08
化學藥劑與實驗 用品	14,630,000.00	10,227,309.00	-4,402,691.00	-30.09
食品	1,180,000.00	1,470,973.00	290,973.00	24.66
飼料	1,370,000.00	856,293.00	-513,707.00	-37.50
醫療用品(非醫療 院所使用)	450,000.00	136,650.00	-313,350.00	-69.63
其他	3,556,000.00	9,958,441.00	6,402,441.00	180.05
租金與利息	5,053,000.00	4,045,103.00	-1,007,897.00	-19.95
地租及水租	100,000.00	623,700.00	523,700.00	523.70
場地租金	100,000.00	623,700.00	523,700.00	523.70
房租	100,000.00	0.00	-100,000.00	-100.00
一般房屋租金	100,000.00	0.00	-100,000.00	-100.00
機器租金	140,000.00	507,894.00	367,894.00	262.78

國立海洋生物博物館作業基金

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
電腦硬、軟體租金及使用費	100,000.00	216,844.00	116,844.00	116.84
機械及設備租金	40,000.00	291,050.00	251,050.00	627.63
交通及運輸設備租金	4,238,000.00	2,307,299.00	-1,930,701.00	-45.56
船租	2,270,000.00	1,171,150.00	-1,098,850.00	-48.41
車租	1,968,000.00	1,136,149.00	-831,851.00	-42.27
什項設備租金	475,000.00	606,210.00	131,210.00	27.62
什項設備租金	475,000.00	606,210.00	131,210.00	27.62
折舊、折耗及攤銷	84,360,000.00	76,822,037.00	-7,537,963.00	-8.94
土地改良物折舊	190,000.00	1,585,080.00	1,395,080.00	734.25
土地改良物折舊	190,000.00	1,585,080.00	1,395,080.00	734.25
房屋折舊	54,321,000.00	48,403,664.00	-5,917,336.00	-10.89
一般房屋折舊	54,321,000.00	48,403,664.00	-5,917,336.00	-10.89
機械及設備折舊	13,631,000.00	11,527,031.00	-2,103,969.00	-15.44
機械及設備折舊	13,631,000.00	11,527,031.00	-2,103,969.00	-15.44
交通及運輸設備折舊	159,000.00	483,335.00	324,335.00	203.98
交通及運輸設備折舊	159,000.00	483,335.00	324,335.00	203.98
什項設備折舊	6,826,000.00	4,613,628.00	-2,212,372.00	-32.41
什項設備折舊	6,826,000.00	4,613,628.00	-2,212,372.00	-32.41
代管資產折舊	9,233,000.00	9,186,828.00	-46,172.00	-0.50
代管資產折舊	9,233,000.00	9,186,828.00	-46,172.00	-0.50
攤銷	0.00	1,022,471.00	1,022,471.00	
攤銷電腦軟體費	0.00	81,933.00	81,933.00	
其他攤銷費用	0.00	940,538.00	940,538.00	
稅捐與規費(強制費)	213,000.00	243,609.00	30,609.00	14.37
消費與行為稅	72,000.00	51,220.00	-20,780.00	-28.86
使用牌照稅	72,000.00	51,220.00	-20,780.00	-28.86
規費	141,000.00	192,389.00	51,389.00	36.45
行政規費與強制費	80,000.00	154,793.00	74,793.00	93.49
汽車燃料使用費	61,000.00	37,596.00	-23,404.00	-38.37
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,685,000.00	186,977.00	-1,498,023.00	-88.90
會費	1,685,000.00	158,977.00	-1,526,023.00	-90.57
國際組織會費	810,000.00	87,662.00	-722,338.00	-89.18
學術團體會費	875,000.00	69,815.00	-805,185.00	-92.02
職業團體會費	0.00	1,500.00	1,500.00	

國立海洋生物博物館作業基金

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	0.00	28,000.00	28,000.00	
獎勵費用	0.00	18,000.00	18,000.00	
慰問金	0.00	10,000.00	10,000.00	
短絀、賠償與保險給 付	0.00	911,956.00	911,956.00	
各項短絀	0.00	911,956.00	911,956.00	
兌換短絀	0.00	911,956.00	911,956.00	
其他	0.00	279,820.00	279,820.00	
其他費用	0.00	279,820.00	279,820.00	
其他	0.00	279,820.00	279,820.00	
合 計	302,540,000.00	279,629,765.00	-22,910,235.00	-7.57

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102年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	469,000.00	1,826,743.00	1,357,743.00	289.50	
國外旅費	149,000.00	1,216,064.00	1,067,064.00	716.15	國外旅費預算案數14萬9,000元， 決算數121萬6,064元。執行狀況如 下： 1.至南非進行腔棘魚特展前期規 劃之資料蒐集7萬2,000元。 2.至日本參加第四屆亞洲動物園 與水族館教育者年會6萬3,671 元。 3.至泰國參加國際研討會3萬 9,125元(臺人(二)字第1010211062 號函)。 4.至聖地牙哥珊瑚礁大使參訪交 流3萬0,497元(臺教人(三)字第 1020002557號函)。 5.至馬尼拉魚類採集研究11萬 6,971元(向國科會交報告)。 6.至雪梨及塔斯馬尼亞進行世界 單棘躑魚科系統分類及分子演化 研究-維多利亞博物館及聯邦科學 與工業研究組織研究工作15萬 6,462元(臺教人(三)字第 1020012972號函)。 7.至馬來西亞參加海洋科學及水 產養殖國際研討會4萬9,087元(向 國科會交報告)。 8.至加爾各答進行世界單棘躑魚 科系統分類及分子演化研究-安康 魚之標本檢視12萬0,860元(臺教 人(三)字第1020012971號函)。 9.至新加坡採集合作研究6萬 5,400元(臺教人(三)字第 1020065511號)。 10.至日本參加第9屆印度-太平洋 魚類會議22萬1,546元(臺教人(三) 字第1020079433號函、臺教人 (三)字第1020085412號函、臺教 人(三)字第1020088101號函)。 11.至英國格拉斯哥參加第9屆國 際代謝體研討會9萬2,820元(臺教 人(三)字第1020082626號函)。 12.至新加坡參加第15屆亞洲化學 年會6萬8,495元(臺教人(三)字第 1020077569號函)。 13.至法國巴黎進行自然史博物館 採集研究案7萬元(臺教人(三)字第 1020142767號函)。 14.至越南參加第13屆亞太地區水 產養殖會議4萬9,130元(臺教人 (三)字第1020177816號函)。

**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102年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
廣告費	0.00	56,000.00	56,000.00		廣告費預算案無列數，決算數5萬6,000元，主要係建教合作計畫春節刊登廣告推廣及宣傳本館海洋教育中心之各項業務費用。
業務宣導費	0.00	234,679.00	234,679.00		業務宣導費預算案無列數，決算數23萬4,679元，係依實際業務需要支付本館開發文創商品所需費用所致。
公共關係費	320,000.00	320,000.00	0.00	0.00	依實際業務需要執行。
統計所需項目	17,995,000.00	21,840,866.00	3,845,866.00	21.37	
員工通勤交通費	600,000.00	0.00	-600,000.00	-100.00	依立法院決議，減列員工通勤交通費。
宿舍電費	1,570,000.00	237,631.00	-1,332,369.00	-84.86	依實際業務需要執行。
宿舍修護費	0.00	104,350.00	104,350.00		依實際業務需要執行。
義工服務費	750,000.00	105,384.00	-644,616.00	-85.95	依實際業務需要執行。
計時與計件人員酬金	10,475,000.00	15,919,494.00	5,444,494.00	51.98	依實際業務需要執行。
專技人員酬金	1,550,000.00	3,292,585.00	1,742,585.00	112.42	專技人員酬金預算案數155萬元，決算數329萬2,585元，主要係支付第2研究中心屋頂瓦整修規劃設計費、BOT專案管理服務費及與海景世界企業股份有限公司101年仲雄聲義字第023號仲裁案(瑤瑯板及玻璃帷幕修護)之仲裁費用所致。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,050,000.00	2,181,422.00	-868,578.00	-28.48	依實際業務需要執行。

主辦會計人員：馬彩萍

基金主持人：王維賢