

國立海洋生物博物館  
作業基金分預算表



# 國立海洋生物博物館作業基金

## 目 次

中華民國 113 年度

一、業務計畫及預算說明	3- 1
二、預算表	
(一) 預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明	3-19
2. 餘絀撥補預計表	3-21
3. 現金流量預計表	3-22
(二) 預算明細表	
1. 教學收入明細表	3-25
2. 租金及權利金收入明細表	3-26
3. 其他業務收入明細表	3-27
4. 業務外收入明細表	3-28
5. 勞務成本明細表及說明	3-30
6. 教學成本明細表及說明	3-34
7. 管理及總務費用明細表及說明	3-37
8. 研究發展及訓練費用明細表及說明	3-39
9. 業務外費用明細表及說明	3-41
10. 固定資產建設改良擴充明細表	3-44
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	3-46
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	3-48
13. 資產折舊明細表	3-50
14. 基金轉投資及其餘絀明細表	3-52
15. 基金數額增減明細表	3-54
(三) 預算參考表	
1. 預計平衡表	3-55
2. 5年來主要營運項目分析表	3-57
3. 員工人數彙計表	3-58
4. 用人費用彙計表	3-60
5. 各項費用彙計表	3-62
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	3-66
(四) 附錄	
1. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	3-67
2. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶 決議辦理情形報告表	3-68



# 業務計畫及預算說明



# 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 113 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及單位進行實質交流。
- (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、維生系統維護事項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、全館及展場部分設備資訊機制的維護。
- (十)圖書館暨多媒體出版中心(任務編組)：圖書館之運作管理、海洋生物學特色書籍之收錄典藏、館訊雙月刊(奧秘海洋雜誌)之編輯出版、博物館多媒體出版品之規劃發行。
- (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 112 年 6 月 30 日止執行情形)

### 一、前(111)年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 2 億 2,062 萬 2 千元，較預算數 1 億 9,228 萬 1 千元，增加 2,834 萬 1 千元，約 14.74%，主要係建教合作收入、權利金收入及教育部專案補助計畫較預計增加所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 3 億 524 萬 1 千元，較預算數 2 億 9,902 萬 8 千元，增加 621 萬 3 千元，約 2.08%，主要係服務費用、材料及用品費及折舊、折耗及攤銷預計增加所致。
- (三) 業務外收入：決算數 3,346 萬 8 千元，較預算數 1,866 萬 2 千元，計增加 1,480 萬 6 千元，約 79.34%，主要係雜項收入增加所致。
- (四) 業務外費用：決算數 1,636 萬元，較預算數 988 萬元，計增加 648 萬元，約 65.59%，主要係本館賣場文創商品相關費用較預計增加所致。
- (五) 收支餘絀：決算短絀數 6,751 萬 1 千元，較預算短絀數 9,796 萬 5 千元，計減少短絀 3,045 萬 4 千元，約 31.09%，主要係建教合作收入、權利金收入及教育部專案補助計畫較預計增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 5,279 萬 8 千元，占可用預算數 1 億 2,234 萬 4 千元，執行率約 43.16%，主要係國立社教機構環境優化・服務躍升計畫-典藏展示教育大樓工程計畫基本及細部設計審查費時，致規劃期程延宕及新型態混合實境水下博物館因施作未符合契約，致未辦理驗收。

### 二、上(112)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 1 億 167 萬 5 千元，較預計數 1 億 453 萬 4 千元，減少 285 萬 9 千元，約 2.73%，主要係其他補助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 4,255 萬 3 千元，較預計數 1 億 5,847 萬 4 千元，減少 1,592 萬 1 千元，約 10.05%，主要係用人費用、服務費用及科教活動相關經費等較預計減少所致。

- (三) 業務外收入:實際業務外收入 1,141 萬 1 千元,較預計 873 萬 2 千元,增加 267 萬 9 千元,約 30.68%,主要係本館賣場文創商品銷售收入較預計增加所致。
- (四) 業務外費用:實際業務外費用 846 萬 5 千元,較預計數 545 萬 2 千元,增加 301 萬 3 千元,約 55.26%,主要係本館賣場文創商品相關費用較預計增加所致。
- (五) 收支餘絀:實際發生短絀數 3,793 萬 3 千元,較預算分配短絀數 5,066 萬元,減少 1,272 萬 7 千元,約 25.12%,主要係用人費用、服務費用及科教活動相關經費等較預計減少所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充:實際執行數 1,585 萬 9 千元,占累計預算分配數 3,129 萬 3 千元,執行率約 50.68%,主要係躍升計畫-典藏大樓案典藏展示教育大樓工程「環差報告書」尚未獲得主管機關審核通過;船隻絳樹建造與監造案,已完成小船執照領牌及 2 次海試與將船隻駛回後壁湖港,目前積極進行長航、夜航及配合水下載具佈放等測試,預計 7 月進行最後驗收相關程序。

## 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養殖技術研發	1. 辦理主題計畫研究團隊及提升專業報告之發表水準及數量,以獲得專業之肯定,並提升本館於國際上之學術地位。	(1) 發表具科學期刊引用指數(SCI)之專業學術期刊論文 70 篇以上。 (2) 參與國內、外研討會發表會議論文 25 篇。
	2. 進行觀眾與教育推廣實務研究,改善本館服務品質與教育推廣的效益。	(1) 舉辦研究推廣活動一場次,超過 500 人次參加,並針對推廣活動進行問卷調查。 (2) 科教組進行館務績效展場滿意度問卷調查及分析 300 份、教育推廣活動問卷分析 400 份,以

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		科學方式進行大數據研究，進行分析歸納，將成果應用於本館服務品質與教育推廣效益之提升。
	3. 擴大進行海洋生物科技研究及教學。	(1) 輔導國內各大專校院實習生 65 人，從事海洋科學相關教育與研究等工作。 (2) 專業指導海洋生物科技相關學門領域之碩、博士班研究生 40 人次。 (3) 開設大學高階海洋通識教育課程，每學年 40 人次以上。
	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。	(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。 (2) 與其它學研機構舉辦雙邊交流會一場次。
	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。	(1) 預計提供珊瑚礁魚類親代培育 5 種 200 尾、繁殖復育 2 種 600 尾。 (2) 預計提供淡水魚親代養殖培育 8 種、繁殖 2 種約 300 隻，淡水蝦親代養殖培育 4 種、繁殖試驗 2 種約 2,500 隻等，支援相關展示及科學教育活動之推廣。 (3) 販售繁養殖之淡水魚約 200 尾，以供展場展示所需。
	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	(1) 預計完成水生生物疾病診療 16 件。 (2) 保育類海龜收容中心進行救援、收容、鑑定、

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	影響評估追蹤分析。	醫療、野放前評估及野放保育類海龜計 16 件。 (3) 協助海洋保育署撰寫母龜產卵期間遊客觀察海龜注意指引 1 件。 (4) 預計辦理保育宣導及參觀教育活動 24 場次。 (5) 白鯨微生物樣本採集與分析 20 件。 (6) 白鯨聲學音檔留存 15 件。 (7) 進行珊瑚健康危害因子試驗 1 種，篩選健康評估指標生化分子。 (8) 發表水生生物健康研究論文 2 篇。
	7. 建立本館養殖用水安全評估與預警系統。	進行 4 次後灣海域之水質及生態環境監測調查。
	8. 聘用本館研究人員為國立東華大學及中山大學海洋相關研究所進行教學與學術合作。	預計招收合作或獨立指導碩、博士班新生 20 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) 評估規劃海洋生物化石展覽。 (2) 配合臺灣科學節活動規畫辦理「城市遇見海生館」快閃展，將館藏及特展展品移至都市內展出，活化展品價值。 (3) 配合國家語言，預計將「魯凱語你相遇」特展移至國立公共資訊圖書館，延續展品價值並推廣原住民族母語及漁獵文化。 (4) 與海洋委員會所屬興海海洋驛站合作辦理移

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		<p>展，將本館館藏「透明魚」特展異地展出，達到民眾親海、知海及近海之目的。</p> <p>(5) 持續維運館內展覽與特展，「發現·貝魯卡-白鯨展覽」、「究境-探索海洋科技」特展、「南藍繫語-潛進珊瑚海」展覽及「巨鯨之路」展覽，預計參觀人數為 60 萬人、30 萬人、10 萬人次及 60 萬人。</p>
	<p>2. 提升博物館數位化資料的整體運用，廣泛蒐集及擴大數位化圖像資料的使用範疇。</p>	<p>(1) 預計新增各類數位圖檔數約為 2,000 張以上，提供館內外下載利用數約為 1,000 次，做為教育推廣、展示運用、網頁文宣、學術發表及印刷出版使用。</p> <p>(2) 對外界業者提供圖像授權服務，包括圖書雜誌出版業者商業或學術單位公益申請使用。</p>
	<p>3. 提升並改善本館典藏蒐集業務，建立符合使用者習性的多媒體數位典藏資料，並在整合管理與服務應用環境下，有效地管理典藏資源。</p>	<p>(1) 館藏標本資料數位化：每年 1000 筆，以提高學術研究參與及民眾興趣。</p> <p>(2) 館藏標本整頓與盤點之規劃項目：預計魚類盤點每年 5,000 筆，無脊椎類 3,000 筆，海洋哺乳類 50 筆，以維持良標本好保存狀態。</p> <p>(3) 持續蒐集各類生物標本 1,500 筆以豐富館藏。</p> <p>(4) 持續與國內外研究學術單位交流，落實標本供</p>



營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		<p>研究之用途並可提升樣本鑑定之正確性，於學術交流與展覽展示上亦提供標本外借服務。</p> <p>(5) 皮毛剝製與骨骼標本進行例行性維護保養，確保可供展示及教育之用途。</p> <p>(6) 配合本館職業安全委員會，依相關規定維護典藏庫房與硬體設備，使標本存放環境健全並確保工作人員安全。</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) 推廣智慧學習網 (Oceantag)，網站瀏覽量每個月預計達 20,000 次。</p> <p>(2) 所舉辦之特展及移展 (現有特展為「南藍繫語-潛進珊瑚海」、「究境·海洋探索科技展」及「發現貝魯卡特展」，另有預計 2-3 個移展)，針對以上各特展於官方 Facebook 粉絲進行每個月至少 1 則推廣。</p> <p>(3) 官方 Facebook 粉絲團每月應至少辦理 1 次線上互動活動，拓展粉絲來源，活絡粉絲團氛圍。</p> <p>(4) 官方 Facebook 粉絲團進行特殊節日貼文，以海洋生物相關節日為佳，預計累積貼文數達 12 則。</p> <p>(5) 整合維運旗下兩個粉</p>

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		<p>絲團(“國立海洋生物博物館”與“Hello, 海洋”)，使其增加更多人氣，每月發文觸及率總數預計達 40,000 人次。</p> <p>(6)line@生活圈之經營與管理，預計每月至少發佈 1 篇資訊。</p>
	5. 持續辦理海洋學校，集結建立本土化、在地化教案集。	配合向海致敬預計設計 6 組海洋議題融入主題重點套裝課程。
	6. 規劃及執行海洋教育中心各式課程及活動，辦理推廣海洋生態、環境教育課程及活動等業務。	預計辦理海洋教育中心後場參觀活動 70 場次，並配合海龜生態保育與教育計畫辦理海洋生態教育推廣活動 12 場。
	7. 持續辦理出版海洋相關出版品，並研發創意教材及教具。	<p>(1)出版海洋生物相關影音多媒體、出版品或教材教具 5 項以上。</p> <p>(2)研發海洋相關議題之教案課程教材開發 6 組、原住民相關教案 1 組。</p>
	8. 辦理解說師資培訓、擴大志工社區服務範圍，並提升其解說、服務及資訊素養能力。	<p>(1)辦理解說師資培訓 3 場次以上。</p> <p>(2)辦理志工訓練 40 人次以上。</p>
	9. 持續辦理各式科教活動以提升國民海洋生物知能，建立正確之保育觀念。	從各面向融入海洋議題，從基礎知識建立到前瞻研究介紹，以校園為舞台，辦理校園服務 60 場次。
	10. 續執行教育部補助智慧服務全民樂學計畫之「Hot 海洋-智慧化海洋探索數位媒體暨學習中心建置子計	<p>(1)透過水下直播技術，運用於線上及展場服務，預計 10 場次。</p> <p>(2)於官方粉絲專頁進行研究人員直播訪談活動，</p>

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	畫」。	<p>預計 2 場次。</p> <p>(3) 發表有關海域探勘、海洋生物、海洋教育相關研究學術相關論文 1 篇。</p> <p>(4) 透過潛水人員以及 ROV 探勘影像，於多媒體影音平台增加水下生物影音資料筆數預計 1,000 筆。</p> <p>(5) 透過 iOcean App 提供民眾數位化之博物館服務體驗、線上學習歷程，預計下載人次達 1,000 筆。</p> <p>(6) 與新創科技結合，創建水下生物影像辨識系統。</p>
(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。	<p>(1) 運用研究成果或自行開發量產可商品化品項 13 項績效。</p> <p>(2) 預計與 4 家以上學校或單位合作進行產學策略聯盟或合作，整合彼此研發資源或參與技術服務。</p>
(四) 推動本館與國內外相關機構之合作	透過國內、外學術與館際的交流合作，提升本館國際競爭力及增進國際視野。	<p>(1) 參與國內外海洋學術年會或國內外協會之活動，如中華民國海洋學會海洋科學年會、台灣海洋產學策進會、台灣珊瑚礁學會及台灣動物園暨水族館協會。</p> <p>(2) 參與國際組織如 WAZA、SEAZA 及 ASPAC 等，強化我國水族館在各國際組織內之交流與功能，提升本館競爭力及增進</p>



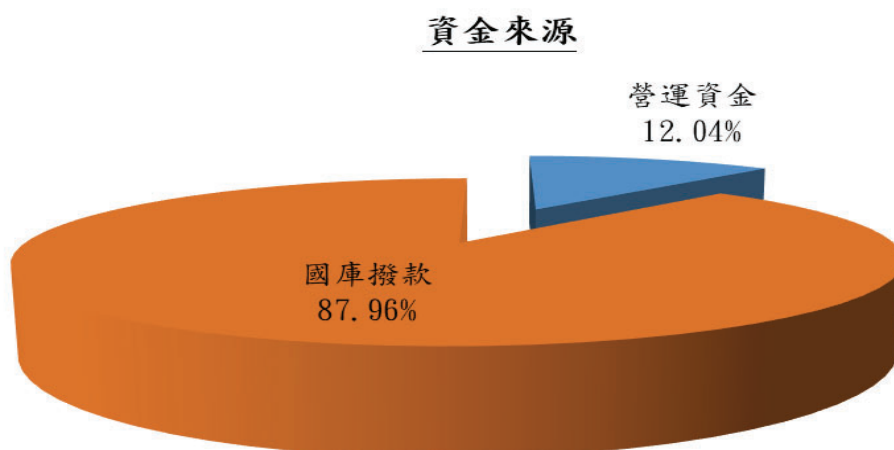
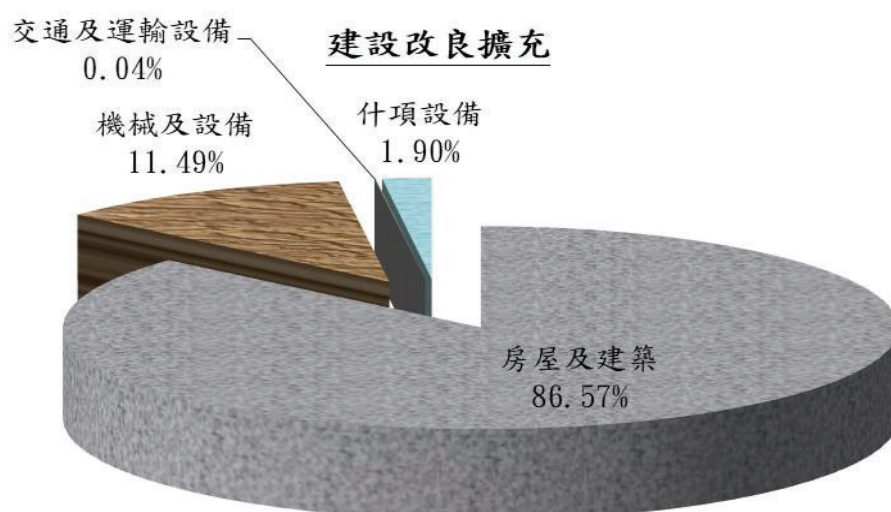
營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(五) 建立本館成為恆春半島終身學習平臺	推動終身學習。	<p>視野。</p> <p>(1)辦理學者專家演講或選擇環境教育影片欣賞，113年預計辦理2場次。</p> <p>(2)鼓勵同仁參加訓練機構開辦研習平臺(如e等公務園+學習平臺)之課程及薦送同仁參加行政院人事行政總處人力發展中心及國家教育研究院等與業務相關之實體課程。</p> <p>(3)辦理113年度當前政府重大政策、法定訓練及民主治理價值等課程：  1.當前政府重大政策(1小時)。  2.環境教育(4小時)。  3.性別主流化(1小時)。  4.廉政與服務倫理、人權教育、行政中立、多元族群文化、公民參與等(4小時)。</p> <p>(4)辦理113年度職業安全及消防演練與民防團講習演練。</p> <p>(5)辦理資訊安全教育訓練2場次。</p> <p>(6)邀請恆春半島之機關學校參加上述講習。</p>
(六) 充實圖書館藏書及應用	充實圖書館期刊、圖書、資料庫及視聽設施，整理及保管書籍、文件檔案等。	<p>(1)充實館藏圖書100冊以上(含外文及專業書30冊、其他視聽資料及中文圖書70筆)及期刊資源達90種以上。</p> <p>(2)舉辦推廣海洋閱讀等相關活動3場以上。</p>

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
<p>(七) 配合節能減碳政策改善館區建築空調系統及設備更新</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 汰換老舊耗電設備(含分離式冷氣、養殖用冰水機及其他耗能設備)，以提升能源使用效率。</li> <li>2. 增加全館太陽光電系統發電量，降低二氧化碳排放量。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>(1)預計汰換老舊分離式冷氣 5 台，並宣導各項節約能源政策，每年並提升能源效率 1%。</li> <li>(2)本館太陽能發電量 111 年度共發電 87 萬 7780 度，約相當於一般家庭用戶 9 萬戶一日用電量，並減少 450 噸的二氧化碳排放量。後續將持續提升全館太陽光電系統發電量。</li> </ol>
<p>(八) 督導委外經營廠商經營管理與遊客服務相關事宜</p>	<p>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。</p>	<p>監督委外廠商服務品質工作；辦理遊客滿意度問卷調查，持續改善服務品質。每兩週 1 次展場遊客服務巡檢，整合展示與科教巡檢會議，建立統一督導及協助機制，預計展場稽核每年達 20 次以上。</p>

## 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 億 2,629 萬 8 千元，其內容如下：
1. 分年性項目：係編列「國立社教機構環境優化·服務躍升計畫」2 億 793 萬元，分別為房屋及建築 1 億 9,588 萬 3 千元、機械及設備 1,179 萬 7 千元及什項設備 25 萬元。
  2. 一次性項目：
    - (1) 機械及設備 1,421 萬 1 千元：電腦汰舊換新、多功能微盤分析儀、展場展示更新、海洋教育中心加值計畫、網路線路及設備汰換等。
    - (2) 交通及運輸設備 10 萬元：電信設備。
    - (3) 什項設備 405 萬 7 千元：服勤設施分離式冷氣汰舊換新、海洋教材教具及教學行動箱、典藏展示模型、圖書設備及賣場、辦公室什項設備、生物相關研究儀器。
- (二) 資金來源：係營運資金 2,724 萬 5 千元及國庫撥款 1 億 9,905 萬 3 千元，共計 2 億 2,629 萬 8 千元。

(三)113 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	113 年度預算	資金來源	113 年度預算
不動產、廠房及設備	226,298	營運資金	27,245
房屋及建築	195,883	國庫撥款	199,053
機械及設備	26,008		
交通及運輸設備	100		
什項設備	4,307		
合計	226,298	合計	226,298

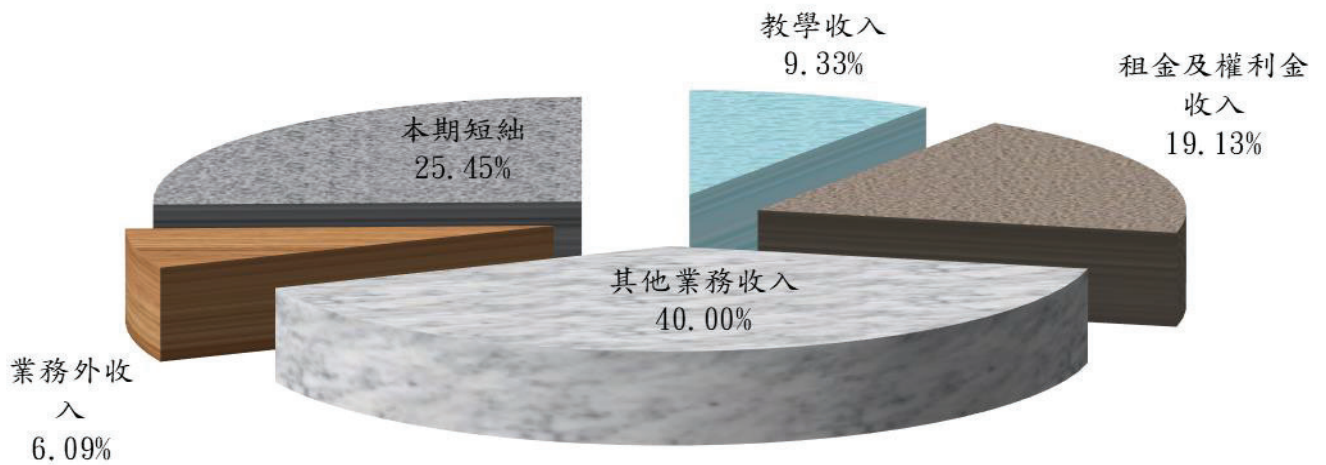
## 肆、預算概要

### 一、業務收支及餘絀之預計：

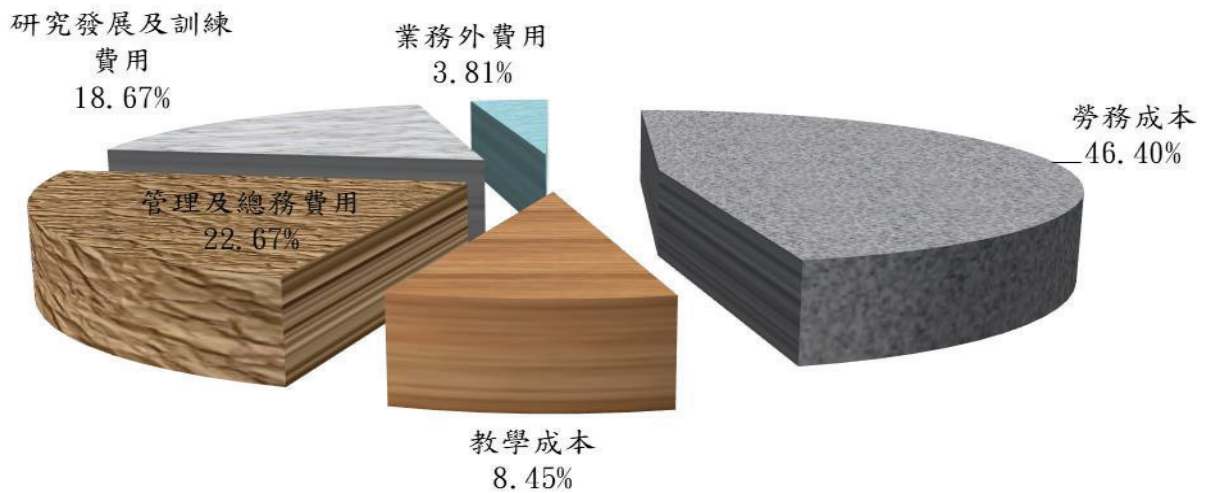
- (一) 業務收入 2 億 1,877 萬 9 千元，較上年度預算數 2 億 1,613 萬 8 千元，增加 264 萬 1 千元，約 1.22%，主要係為因應調整軍公教人員待遇，社教機構發展補助收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用 3 億 738 萬 2 千元，較上年度預算數 3 億 602 萬 2 千元，增加 136 萬元，約 0.44%，主要係調整軍公教人員待遇所致。
- (三) 業務外收入 1,946 萬 2 千元，較上年度預算數 1,847 萬 6 千元，增加 98 萬 6 千元，約 5.34%，主要係雜項收入增加所致。
- (四) 業務外費用 1,217 萬 5 千元，較上年度預算數 1,097 萬元，增加 120 萬 5 千元，約 10.98%，係雜項費用增加所致。
- (五) 業務總收支相抵後，發生本期短絀 8,131 萬 6 千元，較上年度預算短絀數 8,237 萬 8 千元，減少 106 萬 2 千元，約 1.29%，主要係勞務成本減少所致。
- (六) 本年度及最近 5 年收入、成本與費用及賸餘圖表，列示如下：

## 113 年度收入與短絀、成本與費用

### 收入及短絀



### 成本與費用

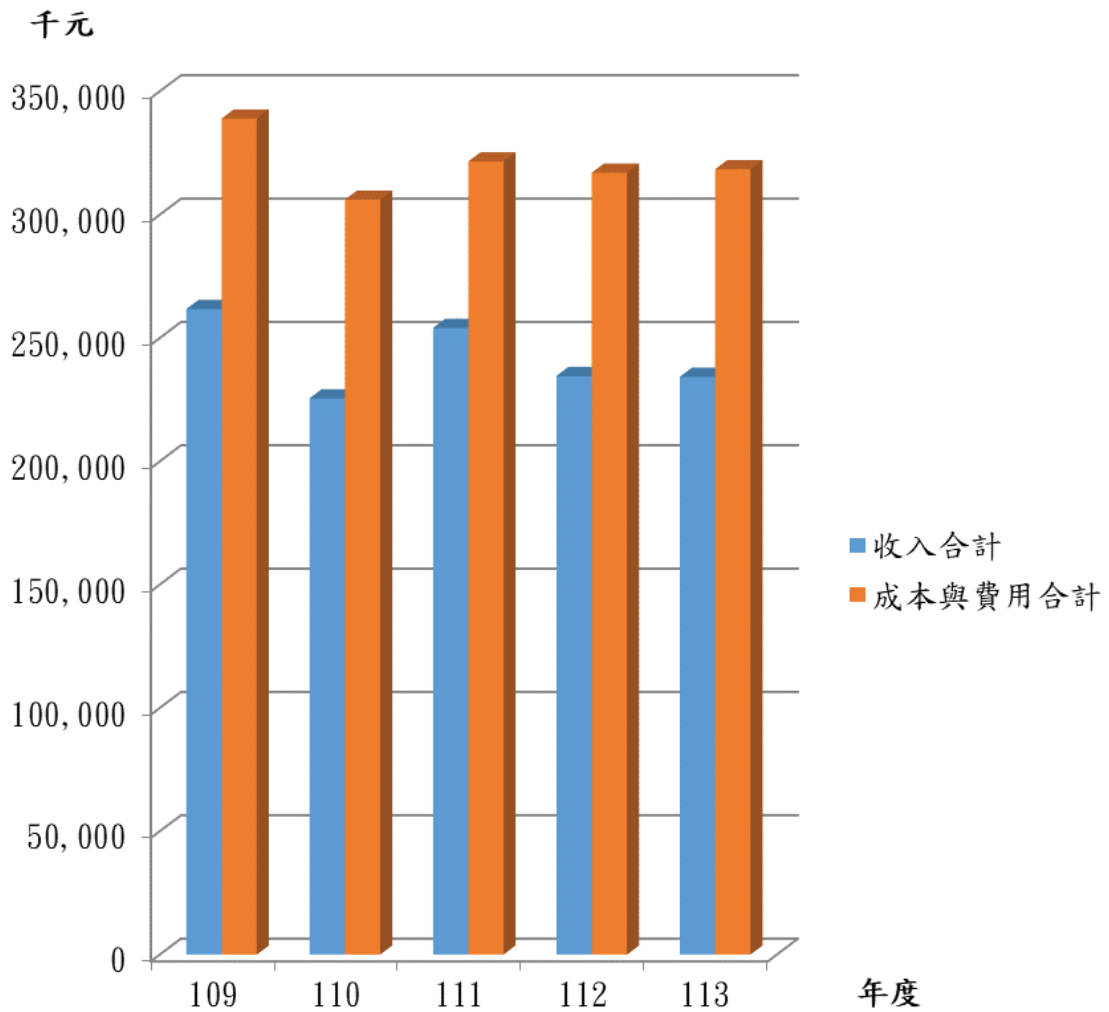


單位：新臺幣千元

收入與短絀	113 年度預算	成本與費用	113 年度預算
業務收入	218,779	業務成本與費用	307,382
教學收入	29,800	勞務成本	148,278
租金及權利金收入	61,138	教學成本	27,010
其他業務收入	127,841	管理及總務費用	72,445
業務外收入	19,462	研究發展及訓練費用	59,649
本期短絀	81,316	業務外費用	12,175
收入與短絀總額	319,557	成本與費用總額	319,557



### 最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	109 年度決算	110 年度決算	111 年度決算	112 年度預算	113 年度預算
收入					
業務收入	237,923	195,205	220,622	216,138	218,779
業務外收入	23,804	30,329	33,468	18,476	19,462
收入合計	261,727	225,534	254,090	234,614	238,241
費用					
業務成本與費用	319,792	295,179	305,241	306,022	307,382
業務外費用	19,144	10,873	16,360	10,970	12,175
成本與費用合計	338,936	306,052	321,601	316,992	319,557
本期賸餘(短絀-)	-77,209	-80,518	-67,511	-82,378	-81,316

註：109 至 111 年度決算數為審定決算數；112 年度為法定預算數。以下各表同。

## 二、餘絀撥補之預計：

(一) 短絀之部：本年度預計短絀 8,131 萬 6 千元，以前年度待填補短絀 4 億 4,758 萬 8 千元，共有待填補短絀 5 億 2,890 萬 4 千元，除撥用公積 720 萬 4 千元填補外，尚有短絀 5 億 2,170 萬元，留待以後年度填補。

(二) 最近 5 年無賸餘分配。

## 三、現金流量之預計：

(一) 業務活動之淨現金流出 1,667 萬 5 千元，其中：

1. 本期短絀 8,131 萬 6 千元。

2. 利息股利之調整 500 萬元。

3. 調整項目 1 億 0,149 萬 1 千元，包括提列折舊、攤銷及退撫金 9,272 萬 9 千元，流動資產淨減 876 萬 2 千元。

4. 收取利息 150 萬元。

(二) 投資活動之淨現金流出 2 億 2,522 萬 8 千元，其中：

1. 現金流入 350 萬元，係收取利息。

2. 現金流出 2 億 2,872 萬 8 千元，包括增加不動產、廠房及設備 2 億 2,629 萬 8 千元及增加休離職準備金、無形資產 243 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 1 億 9,905 萬 3 千元，係國庫增撥基金。

(四) 現金及約當現金之淨減 950 萬元，係期末現金及約當現金 2 億 8,788 萬 5 千元，較期初現金及約當現金 2 億 9,738 萬 5 千元減少之數。

## 四、補辦預算事項：

無。



# 預算主要表



# 國立海洋生物博物館作業基金 收支餘絀預計表

中華民國113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	%
220,622	100.00	業務收入	218,779	100.00	216,138	100.00	2,641	1.22
34,647	15.70	教學收入	29,800	13.62	26,500	12.26	3,300	12.45
34,314	15.55	建教合作收入	28,700	13.12	25,400	11.75	3,300	12.99
333	0.15	推廣教育收入	1,100	0.50	1,100	0.51		-
56,959	25.82	租金及權利金收入	61,138	27.95	59,926	27.73	1,212	2.02
56,959	25.82	權利金收入	61,138	27.95	59,926	27.73	1,212	2.02
129,015	58.48	其他業務收入	127,841	58.43	129,712	60.01	-1,871	-1.44
99,369	45.04	社教機構發展補助 收入	103,344	47.24	99,369	45.97	3,975	4.00
29,646	13.44	其他補助收入	24,497	11.20	30,343	14.04	-5,846	-19.27
305,241	138.35	業務成本與費用	307,382	140.50	306,022	141.59	1,360	0.44
158,521	71.85	勞務成本	148,278	67.78	151,356	70.03	-3,078	-2.03
158,521	71.85	服務成本	148,278	67.78	151,356	70.03	-3,078	-2.03
34,330	15.56	教學成本	27,010	12.35	24,210	11.20	2,800	11.57
34,160	15.48	建教合作成本	26,210	11.98	23,410	10.83	2,800	11.96
170	0.08	推廣教育成本	800	0.37	800	0.37		-
60,983	27.64	管理及總務費用	72,445	33.11	71,714	33.18	731	1.02
60,983	27.64	管理費用及總務費 用	72,445	33.11	71,714	33.18	731	1.02
51,407	23.30	研究發展及訓練費用	59,649	27.26	58,742	27.18	907	1.54
51,407	23.30	研究發展費用	59,649	27.26	58,742	27.18	907	1.54
-84,619	-38.35	業務賸餘（短絀）	-88,603	-40.50	-89,884	-41.59	1,281	-1.43
33,468	15.17	業務外收入	19,462	8.90	18,476	8.55	986	5.34
13,044	5.91	財務收入	5,000	2.29	5,000	2.31		-
6,079	2.76	利息收入	5,000	2.29	5,000	2.31		-
6,965	3.16	兌換賸餘		-		-		-
20,424	9.26	其他業務外收入	14,462	6.61	13,476	6.23	986	7.32
3,862	1.75	資產使用及權利金 收入	3,767	1.72	3,828	1.77	-61	-1.59
34	0.02	違規罰款收入	101	0.05	100	0.05	1	1.00
132	0.06	受贈收入		-		-		-
279	0.13	賠（補）償收入		-		-		-
16,117	7.31	雜項收入	10,594	4.84	9,548	4.42	1,046	10.96
16,360	7.42	業務外費用	12,175	5.56	10,970	5.08	1,205	10.98
16,359	7.41	其他業務外費用	12,175	5.56	10,970	5.08	1,205	10.98
2,998	1.36	財產交易短絀		-		-		-
13,362	6.06	雜項費用	12,175	5.56	10,970	5.08	1,205	10.98
17,108	7.75	業務外賸餘（短絀）	7,287	3.33	7,506	3.47	-219	-2.92
-67,511	-30.60	本期賸餘（短絀）	-81,316	-37.17	-82,378	-38.11	1,062	-1.29

註：1.前年度決算數為審定決算數，上年度預算數為法定預算數，以下各表同。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

# 國立海洋生物博物館作業基金 收支餘絀預計表說明

中華民國113年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收支：

- 1.業務收入218,779千元，包括教學收入29,800千元、租金及權利金收入61,138千元、其他業務收入127,841千元。
- 2.業務成本與費用307,382千元，包括勞務成本148,278千元、教學成本27,010千元、管理及總務費用72,445千元、研究發展及訓練費用59,649千元。
- 3.業務短絀88,603千元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入19,462千元，包括財務收入5,000千元及其他業務外收入14,462千元。
- 2.業務外費用12,175千元，係其他業務外費用。
- 3.業務外賸餘7,287千元。

(三)本期短絀81,316千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：無。

# 國立海洋生物博物館作業基金

## 餘絀撥補預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
		- 賸餘之部		-	
		- 本期賸餘		-	
		- 前期末分配賸餘		-	
		- 追溯適用及追溯重編之影響數		-	
		- 公積轉列數		-	
		- 其他轉入數		-	
		- 分配之部		-	
		- 填補累積短絀		-	
		- 提存公積		-	
		- 賸餘撥充基金數		-	
		- 解繳公庫淨額		-	
		- 其他依法分配數		-	
		- 未分配賸餘		-	
485,246	100.00	短絀之部	528,904	100.00	
82,378	16.98	本期短絀	81,316	15.37	
402,868	83.02	前期待填補之短絀	447,588	84.63	
		- 追溯適用及追溯重編之影響數		-	
		- 其他轉入數		-	
7,204	1.48	填補之部	7,204	1.36	
		- 撥用賸餘		-	
7,204	1.48	撥用公積	7,204	1.36	
		- 折減基金		-	
		- 公庫撥款		-	
478,042	98.52	待填補之短絀	521,700	98.64	

# 國立海洋生物博物館作業基金 現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>▼業務活動之現金流量</b>	16,675	
本期賸餘（短絀）	-81,316	
利息股利之調整	-5,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-86,316	
調整項目	101,491	提列固定資產折舊87,224千元、攤銷5,355千元、提列退撫金150千元及流動資產淨減8,762千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	15,175	
收取利息	1,500	
<b>▼業務活動之淨現金流入（流出）</b>	16,675	
<b>▼投資活動之現金流量</b>	-225,228	
收取利息	3,500	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-150	增加退休及離職準備金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-226,298	購置固定資產。
增加無形資產及其他資產	-2,280	增加無形資產。
<b>▼投資活動之淨現金流入（流出）</b>	-225,228	
<b>▼籌資活動之現金流量</b>	199,053	
增加基金、公積及填補短絀	199,053	國庫增撥基金。
<b>▼籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	199,053	
<b>▼現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	-9,500	
<b>▼期初現金及約當現金</b>	297,385	
<b>▼期末現金及約當現金</b>	287,885	
<b>▼不影響現金流量之投資與籌資活動</b>		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額		固定資產財產移撥數： 1.撥入不動產、廠房及設備50千元。 2.撥出不動產、廠房及設備50千元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	7,204	提列代管資產折舊。
盈餘分配與虧損填補之金額	-7,204	撥用公積填補虧損。

國立海洋生物博物館作業基金  
現金流量預計表補充說明  
中華民國113年度

典藏展示教育大樓工程預計113年完工，爰將暫付及待結轉帳項8,853千元轉入遞延費用。

本頁空白



# 預算明細表



# 國立海洋生物博物館作業基金

## 教學收入明細表

中華民國113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				29,800	
建教合作收入				28,700	辦理建教合作計畫收入。
委託研究計畫				28,700	
推廣教育收入				1,100	辦理推廣教育收入。

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113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	61,138	
權利金收入	61,138	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。

國立海洋生物博物館作業基金  
其他業務收入明細表

中華民國113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	127,841	
社教機構發展補助收入	103,344	教育部核給補助社教機構收入。
教育部核給年度補助	103,344	
其他補助收入	24,497	接受政府機關補助等收入。
教育部核給年度補助	24,497	

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113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	19,462	
財務收入	5,000	
利息收入	5,000	專戶存款及購買中央公債之利息收入。
其他業務外收入	14,462	
資產使用及權利金收入	3,767	1.場地出借使用收入1,322千元。 2.員工及學員宿舍收入等2,445千元。
違規罰款收入	101	廠商逾期交貨違規罰款收入。
雜項收入	10,594	1.出版品收入500千元。 2.創產商品收入10,000千元。 3.銷售試驗水生孳生物收入25千元。 4.招標圖說等工本費收入18千元。 5.廢品出售收入及館際合作收入51千元。

本頁空白

國立海洋生物博物館作業基金  
勞務成本明細表  
中華民國113年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量
勞務成本				148,278	
服務成本	人次	1,190,000	124.60	148,278	
用人費用				41,146	
正式員額薪資				26,057	
聘僱及兼職人員薪資				2,049	
加(夜)班費				1,526	
獎金				5,059	
退休及卹償金				2,267	
福利費				4,187	
提繳費				1	
服務費用				27,144	
水電費					
郵電費				350	
旅運費				2,798	
印刷裝訂及公告費				1,525	
修理保養及保固費				3,820	
保險費				140	
一般服務費				10,192	
專業服務費				8,319	
材料及用品費				4,214	
使用材料費				40	
用品消耗				4,174	
租金與利息				2,074	
地租及水租				96	
機器租金				50	
交通及運輸設備租金				1,378	
什項設備租金				550	
折舊、折耗及攤銷				73,190	
不動產、廠房及設備折舊				14,836	
投資性不動產折舊				53,011	
其他折舊性資產折舊					
攤銷				5,343	
稅捐與規費(強制費)				150	
規費				150	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				360	
會費				360	



單位:新臺幣千元

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)
	151,356		158,521
	151,356		158,521
	37,511		29,414
	23,600		18,404
	1,885		2,048
	1,480		957
	4,611		3,452
	2,024		1,836
	3,910		2,717
	1		
	28,941		30,370
			29
	250		298
	1,998		2,693
	1,525		1,677
	4,210		3,072
	80		75
	9,134		13,442
	11,744		9,085
	4,650		4,353
	40		14
	4,610		4,339
	2,295		2,473
	700		96
	50		1
	1,345		1,921
	200		454
	77,599		91,645
	13,586		17,937
	55,245		55,436
			600
	8,768		17,672
	200		92
	200		92
	160		174
	160		174

**國立海洋生物博物館作業基金**  
**勞務成本說明**  
中華民國113年度

科 目	說 明
510100 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148,278千元。
510102-1000 用人費用	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20人薪金及技工2人、工友1人及駕駛1人工資。 2.聘僱及兼職人員薪資：依照「行政院暨所屬各級機關聘用人員注意事項」及「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」編列聘用人員1人及約僱職員3人薪金。 3.加(夜)班費：因業務需要延長工作時間之加班費，無法依規定休假所給付之未休假加班費，因維護館區設施需要於假日執勤之值班費。 4.獎金：依規定編列之考績獎金、年終獎金及其他獎金。 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：依法分攤員工保險費，員工休假旅遊、子女教育及婚喪生育補助等福利費。 7.提繳費：依規定編列提繳員工工資墊償費用。
510102-2000 服務費用	1.郵電費：依業務需求，本摺節原則編列之郵費350千元。 2.旅運費：依業務需要，編列國內旅費500千元、國外旅費468千元(考察314千元及研究154千元)、貨物運費200千元及其他旅運費1,630千元。 3.印刷裝訂及公告費：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1,525千元。 4.修理保養及保固費：為維持資產正常運用或防止其損壞而修繕養護、換置等費用3,820千元(內含為營造性別友善環境，重視女性同仁於館區之夜間活動安全，辦理館區照明維修養護作業性別預算50千元)。 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84千元，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150千元。本館預計進用臨時人員16人，編列計時與計件人員酬金9,958千元，分述如下：(1)為辦理「智慧服務 全民樂學-國立社教機構科技創新服務計畫」，預計進用全日工時臨時人員4人，編列計時與計件人員酬金2,968千元；(2)為辦理生物標本典藏及圖書館業務，預計進用臨時人員12人，編列計時與計件人員酬金6,990千元。 7.專業服務費：依業務需要，編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,910千元、委託調查研究費700千元及委託檢驗(定)試驗認證費等700千元。
510102-3000 材料及用品費	8.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40千元。 9.用品消耗：依業務需要，編列辦公(事務)用品350千元、購置報章什誌500千元、化學藥劑與實驗用品716千元、食品170千元、飼料78千元、醫療用品(非醫療院所使用)10千元及其他費用2,350千元。
510102-4000 租金與利息	10.地租及水租：依業務需要編列場地租金96千元。 11.機器租金：依業務需要編列機械及設備租金50千元。 12.交通及運輸設備租金：依業務需要編列租船費及租車費1,378千元。 13.什項設備租金：依業務需要編列租用潛水氣瓶等什項設備租金550千元。
510102-5000 折舊、折耗及攤銷	14.不動產、廠房及設備折舊：按不動產、廠房及設備之折舊基礎，依直線法提列折舊費用14,836千元。 15.投資性不動產：按投資性不動產之折舊基礎，依直線法提列折舊費用53,011千元。 16.攤銷：按電腦軟體及遞延借項之折舊基礎，依直線法提列攤銷費用5,343千元。
510102-6000 稅捐與規費(強制費)	17.規費：依業務需要編列專利申請等行政規費150千元。
510102-7000 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	18.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360千元。

本頁空白

國立海洋生物博物館作業基金  
教學成本明細表  
中華民國113年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量
教學成本				27,010	
建教合作成本				26,210	
用人費用				2,560	
聘僱及兼職人員薪資				2,520	
加(夜)班費				40	
服務費用				20,836	
水電費				270	
郵電費				10	
旅運費				1,300	
印刷裝訂及公告費				100	
修理保養及保固費				200	
保險費				65	
一般服務費				16,501	
專業服務費				2,390	
材料及用品費				2,082	
使用材料費				2	
用品消耗				2,080	
租金與利息				702	
地租及水租				2	
機器租金				200	
交通及運輸設備租金				400	
什項設備租金				100	
折舊、折耗及攤銷				10	
不動產、廠房及設備折舊				10	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				20	
會費				20	
推廣教育成本				800	
服務費用				314	
保險費				14	
專業服務費				300	
材料及用品費				463	
用品消耗				463	
租金與利息				23	
房租					
交通及運輸設備租金				23	

單位:新臺幣千元

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)
	24,210		34,330
	23,410		34,160
	2,560		3,967
	2,520		3,967
	40		
	18,716		24,599
	750		261
	50		22
	1,384		2,179
	100		341
	120		275
	65		50
	15,567		16,722
	680		4,748
	1,603		5,009
	45		1
	1,558		5,008
	511		554
	1		1
	60		119
	350		355
	100		78
	10		11
	10		11
	10		21
	10		21
	800		170
	314		98
	14		
	300		98
	463		35
	463		35
	23		37
			37
	23		

**國立海洋生物博物館作業基金**  
**教學成本說明**  
中華民國113年度

科 目	說 明
510300 教學成本	1.執行委託辦理之研究計畫，本項經費計需26,210千元。 2.辦理終身學習研習班等推廣教育活動，本項經費計需800千元。
510303-1000 用人費用	聘僱及兼職人員薪資：本年度建教合作業務兼職人員酬金2,520千元。
510303-2000 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20千元、電費250千元。 2.郵電費：依業務需求，本摺節原則編列之郵電費10千元。 3.旅運費：依業務需要，編列國內旅費800千元、貨物運費50千元及其他旅運費450千元等。 4.印刷裝訂及公告費：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100千元。 5.修理保養及保固費：為維持資產正常運用或防止其損壞而修繕養護、換置等費用200千元。 6.保險費：依業務需要編列之其他保險費65千元。 7.一般服務費：本館為辦理國家科學及技術委員會、農業部及其他機關委託研究暨委辦計畫，預計進用全日工時臨時人員50人，編列計時與計件人員酬金16,501千元。 8.專業服務費：依業務需要編列依業務需要編列講課鐘點費、稿費、出席審查及查詢費300千元及其他專業服務費等2,090千元。
510303-3000 材料及用品費	9.使用材料費：依業務需要，編列耗用燃料費用2千元。 10.用品消耗：依業務需要，編列辦公(事務)用品80千元、化學藥劑與實驗用品360千元、食品20千元、生物飼料70千元、醫療用品(非醫療院所使用)50千元及其他費用1,500千元。
510303-4000 租金與利息	11.地租及水租：依業務需要編列場地租金2千元。 12.機器租金：依業務需要編列機械及設備租金200千元。 13.交通及運輸設備租金：依業務需要編列租船費及租車費400千元。 14.什項設備租金：依業務需要編列潛水氣瓶租用等什項設備租金100千元。
510303-5000 折舊、折耗及攤銷	15.不動產、廠房及設備折舊：按不動產、廠房及設備之折舊基礎，依直線法提列折舊費用10千元。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	16.會費：依業務需要參加學術團體年會等編列常年會費20千元。
510304 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。
510304-2000 服務費用	1.保險費：依業務需要編列之其他保險費14千元。 2.專業服務費：編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等300千元。
510304-3000 材料及用品費	3.用品消耗：依業務需要，編列推廣教育活動所需辦公(事務)用品5千元、化學藥劑與實驗用品10千元、食品40千元及其他費用408千元。
510304-4000 租金與利息	4.交通及運輸設備租金：依業務需要編列租車費23千元。

**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113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
60,983	71,714	管理及總務費用	72,445
60,983	71,714	管理費用及總務費用	72,445
22,331	28,544	用人費用	32,195
15,373	19,370	正式員額薪資	21,482
623	511	聘僱及兼職人員薪資	553
613	1,071	加(夜)班費	1,110
2,486	3,698	獎金	4,071
1,393	1,526	退休及卹償金	1,708
1,843	2,368	福利費	3,271
23,719	28,618	服務費用	24,547
430	690	郵電費	630
357	450	旅運費	475
29	50	印刷裝訂及公告費	50
851	868	修理保養及保固費	990
316	315	保險費	350
11,746	11,782	一般服務費	12,588
9,812	14,143	專業服務費	9,144
178	320	公關慰勞費	320
1,327	1,190	材料及用品費	1,618
202	120	使用材料費	404
1,125	1,070	用品消耗	1,214
255	200	租金與利息	230
19		地租及水租	
22	20	機器租金	
213	170	交通及運輸設備租金	230
	10	什項設備租金	
13,033	13,042	折舊、折耗及攤銷	13,755
4,316	3,535	不動產、廠房及設備折舊	4,243
2,105	2,296	投資性不動產折舊	2,296
6,603	7,204	其他折舊性資產折舊	7,204
8	7	攤銷	12
84	105	稅捐與規費(強制費)	100
5	45	消費與行為稅	10
79	60	規費	90
234		短絀、賠償與保險給付	
234		賠償給付	
	15	其他	
	15	其他費用	

**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113年度

科 目	說 明
515000 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72,445千元。
515001-1000 用人費用	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20人薪金及工友1人工資。 2.聘僱及兼職人員薪資：依照「行政院暨所屬各級機關聘用人員注意事項」編列聘用人員1人薪金。 3.加(夜)班費：因業務需要延長工作時間之加班費，無法依規定休假所給付之未休假加班費，因維護館區設施需要於假日執勤之值班費。 4.獎金：依規定編列之考績獎金、年終獎金及其他獎金。 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：依法分攤員工保險費，員工休假旅遊、子女教育及婚喪生育補助等福利費。
515001-2000 服務費用	1.郵電費：依業務需要，本摺節原則編列之郵費80千元、電話費300千元及數據通訊費250千元。 2.旅運費：依業務需要，編列國內旅費390千元、貨物運費5千元及其他旅運費80千元。 3.印刷裝訂及公告費：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50千元。 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990千元。 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350千元。 6.一般服務費：依年度實際需要編列體育活動費66千元，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40千元。本館預計進用臨時人員6人及勞務承攬16人，編列計時與計件人員酬金2,754千元及外包費9,728千元，分述如下：(1)推動現行多元之館務運作及提供行政業務支援，預計進用臨時人員6人，編列計時與計件人員酬金2,754千元；(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16人，編列外包費9,728千元。 7.專業服務費：依業務需要，編列講課鐘點費、稿費、出席審查及查詢費300千元，委託調查研究費1,330千元及其他專業服務費等7,514千元(內含辦理性別平等教育訓練預算10千元)。 8.公關慰勞費：依業務需要，加強與各界之公共關係，本年拆分為公共關係費160千元及員工慰勞費160千元。
515001-3000 材料及用品費	9.使用材料費：依業務需要，編列燃料及設備零件等費用404千元。 10.用品消耗：依業務需要，編列辦公(事務)用品355千元、報章什誌5千元、環境美化用品費80千元、食品90千元、生物飼料50千元、醫療用品(非醫療院所使用)5千元及其他費用629千元。
515001-4000 租金與利息	11.交通及運輸設備租金：依業務需要編列租車費及租用電信設備費用230千元。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	12.不動產、廠房及設備折舊：按不動產、廠房及設備之折舊基礎，依直線法提列折舊費用4,243千元。 13.投資性不動產：按投資性不動產之折舊基礎，依直線法提列折舊費用2,296千元。 14.其他折舊性資產折舊：按其他折舊性資產之折舊基礎，依直線法提列折舊費用7,204千元。
515001-6000 稅捐與規費(強制費)	15.消費與行為稅：依法需繳交公務車輛使用牌照稅10千元。 16.規費：依法需繳交政府機關之各項規費及汽車燃料使用費90千元。



**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113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
51,407	58,742	研究發展及訓練費用	59,649
51,407	58,742	研究發展費用	59,649
28,579	34,908	用人費用	36,277
20,496	25,173	正式員額薪資	26,090
932	1,422	加(夜)班費	1,474
2,777	3,477	獎金	3,616
1,793	2,001	退休及卹償金	2,241
2,581	2,835	福利費	2,856
12,295	13,252	服務費用	13,707
2,771	2,800	水電費	2,800
48	12	郵電費	5
173	850	旅運費	280
113	100	印刷裝訂及公告費	100
2,425	1,955	修理保養及保固費	2,690
	10	保險費	10
5,584	5,431	一般服務費	5,808
1,180	2,094	專業服務費	2,014
2,933	4,717	材料及用品費	3,581
	20	使用材料費	
2,933	4,697	用品消耗	3,581
260	350	租金與利息	420
6		地租及水租	
21	50	機器租金	10
122	290	交通及運輸設備租金	260
110	10	什項設備租金	150
7,313	5,495	折舊、折耗及攤銷	5,624
7,313	5,495	不動產、廠房及設備折舊	5,624
5		稅捐與規費(強制費)	
5		規費	
23	20	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	40
23	20	會費	40

**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113年度

科 目	說 明
516000 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59,649千元。
516001-1000 用人費用	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20人薪金及技工2人工資。 2.加(夜)班費：因業務需要延長工作時間之加班費，無法依規定休假所給付之未休假加班費，因維護館區設施需要於假日執勤之值班費。 3.獎金：依規定編列之考績獎金、年終獎金及其他獎金。 4.退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金。 5.福利費：依法分攤員工保險費，員工休假旅遊、子女教育及婚喪生育補助等福利費。
516001-2000 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2,800千元。 2.郵電費：依業務需要，編列郵費5千元。 3.旅運費：依業務需要，編列國內旅費150千元、貨物運費30千元及其他旅運費100千元等。 4.印刷裝訂及公告費：依業務需要，編列出版刊物印製、裝訂等費用100千元。 5.修理保養及保固費：為維持資產正常運用或防止其損壞而修繕養護、換置等費用2,690千元。 6.保險費：依業務需要編列之其他保險費10千元。 7.一般服務費：依年度實際需要編列體育活動費66千元，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)。本館預計進用臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金5,742千元，分述如下：為辦理生物養殖照護、後灣生態監測調查等業務，預計進用部分工時臨時人員2人，編列計時與計件人員酬金404千元；全日工時臨時人員3人，編列計時與計件人員酬金1,705千元；為辦理新型混合實境水下博物館，預計進用臨時人員3人，編列計時與計件人員酬金3,633千元。 8.專業服務費：依業務需要，編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費150千元、委託檢驗(定)試驗認證費10千元及其他等1,854千元。
516001-3000 材料及用品費	9.用品消耗：依業務需要，編列辦公(事務)用品100千元、化學藥劑與實驗用品1,900千元、食品5千元、飼料340千元、醫療用品(非醫療院所使用)10千元及其他費用1,226千元。
516001-4000 租金與利息	10.機器租金：依業務需要編列機械及設備租金10千元。 11.交通及運輸設備租金：依業務需要編列租船費及租車費260千元。 12.什項設備租金：依業務需要編列什項設備租金150千元。
516001-5000 折舊、折耗及攤銷	13.不動產、廠房及設備折舊：按不動產、廠房及設備之折舊基礎，依直線法提列折舊費用5,624千元。
516001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	14.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40千元。

**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113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
16,360	10,970	業務外費用	12,175
16,359	10,970	其他業務外費用	12,175
2,998		財產交易短絀	
2,998		短絀、賠償與保險給付	
2,998		各項短絀	
13,362	10,970	雜項費用	12,175
5,414	6,335	服務費用	6,373
1,161	1,200	水電費	1,200
1		郵電費	
559	860	修理保養及保固費	573
3,646	4,265	一般服務費	4,550
46	10	專業服務費	50
7,911	4,635	材料及用品費	5,802
248	400	用品消耗	250
7,663	4,235	商品及醫療用品	5,552
34		租金與利息	
32		地租及水租	
3		交通及運輸設備租金	
3		其他	
3		其他費用	

國立海洋生物博物館作業基金  
業務外費用說明  
中華民國113年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	執行本館文創商品計畫、員工及學生宿舍之水電及維修養護等，本項經費計需12,175千元。
520298-2000 服務費用	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.水電費：本摺節原則編列員工、學生宿舍電費1,100千元及水費100千元。</li> <li>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573千元。</li> <li>3.一般服務費：依業務需要，編列佣金、匯費、經理費及手續費140千元。為辦理文創商品販售計畫，本館預計進用臨時人員10人，編列計時與計件人員酬金4,410千元。</li> <li>4.專業服務費：依業務需要，編列專業服務費50千元。</li> </ol>
520298-3000 材料及用品費	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.用品消耗：依業務需要，編列其他用品消耗費用250千元。</li> <li>2.商品及醫療用品：依業務需要，編列商品費用5,552千元。</li> </ol>

本頁空白

國立海洋生物博物館作業基金  
 固定資產建設改良擴充明細表  
 中華民國113年度

項 目	不 動 產 、					
	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	195,883	26,008	100	4,307
分年性項目	0	0	195,883	11,797	0	250
一次性項目	0	0	0	14,211	100	4,057
合 計	0	0	195,883	26,008	100	4,307

單位:新臺幣千元

廠房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	其 他	小 計			
0	0	0	0	226,298	0	226,298	
0	0	0	0	207,930	0	207,930	一、房屋及建築：典藏展示教育大樓工程195,883千元。(依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按0.7%~3%估算工程管理費2,619千元;本年度編列2,045千元) 二、機械及設備：水族館環景顯示系統11,797千元。 二、什項設備：園區效能評估及優化250千元。
0	0	0	0	18,368	0	18,368	一、機械及設備：電腦汰舊換新、多功能微盤分析儀、展場展示更新、海洋教育中心加值計畫、網路線路及設備汰換等14,211千元。 二、交通及運輸設備：電信設備100千元。 三、什項設備：服勤設施分離式冷氣汰舊換新、海洋教材教具及教學行動箱、典藏展示模型、圖書設備及賣場、辦公室什項設備、生物相關研究儀器 等4,057千元。
0	0	0	0	226,298	0	226,298	

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113年度

項 目	自 有 資			
	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	27,245	0	199,053	0
分年性項目	17,378	0	190,552	0
一次性項目	9,867	0	8,501	0
合 計	27,245	0	199,053	0



單位:新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小	計	國內借款	國外借款	小	計	金 額	%
金 額	%			金 額	%		
226,298	100.00	0	0	0	0.00	226,298	100.00
207,930	91.88	0	0	0	0.00	207,930	91.88
18,368	8.12	0	0	0	0.00	18,368	8.12
226,298	100.00	0	0	0	0.00	226,298	100.00

**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113年度

項 目	全 部 計					
	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	465,201	106,100	0	359,101	0	0
分年性項目	446,833	96,233	0	350,600	0	0
一次性項目	18,368	9,867	0	8,501	0	0
合 計	465,201	106,100	0	359,101	0	0

本表分年性項目係「國立社教機構環境優化・服務躍升計畫」，投資總額456,633千元，包含固定資產446,833千元及遞延費用9,800千元；本年度編列固定資產207,930千元。

單位：新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 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	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
					226,298	48.65	465,201	100.00
	110.01 113.12	0.00	0.00		207,930	46.53	446,833	100.00
	113.01 113.12	0.00	0.00		18,368	100.00	18,368	100.00
					226,298	48.65	465,201	100.00

**國立海洋生物博物館作業基金**  
**資產折舊明細表**  
中華民國113年度

項 目	不 動 產 、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值	21,752	148,938	341,799	25,825	151,023
上年度預計增減資產原值		100,000	25,890	36,788	4,280
本年度預計增減資產原值		195,883	26,008	100	4,307
資產重估增值額					
本年度(12月底)資產總額	21,752	444,821	393,697	62,713	159,610
本年度應提折舊額	1,691	490	15,083	2,840	4,609
勞務成本	1,691	490	7,210	2,538	2,907
教學成本				10	
管理及總務費用			2,591	201	1,451
研究發展及訓練費用			5,282	91	251

1. 本表「其他」欄不含以下代管資產：  
前年度決算資產原值(土地)977,167千元。
2. 代管土地本年度預計數及前年度決算數為977,167千元

單位：新臺幣千元

廠房及設備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物			
			2,917,510	358,089	3,964,936
					166,958
					226,298
			2,917,510	358,089	4,358,192
			55,307	7,204	87,224
			53,011		67,847
					10
			2,296	7,204	13,743
					5,624

國立海洋生物博物館作業基金  
資金轉投資及其餘細明細表  
中華民國113年度

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年終實收 資本總額	發行股數	以前年度 已 投 資	本年度增減 投資	投資淨額
風行海洋國際股份有限公司	30,000	3,000,000	300		300
合 計			300		300

單位：新臺幣千元

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計 持有股數	占發行 股數%	本年度預算		上 年 度 預算總額	前 年 度 決算總額
		每股(元)	總 額		
30,000	1.00				

**國立海洋生物博物館作業基金  
基金數額增減明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	621,886	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
國庫增撥數	199,053	國庫現金撥款增置固定資產199,053千元。
其他	50	固定資產撥入50千元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	50	固定資產撥出50千元。
期末基金數額	820,939	



# 預算參考表



# 國立海洋生物博物館作業基金 預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
3,358,966	資產	3,531,583	3,406,492	125,091
575,410	流動資產	560,887	579,149	-18,262
306,592	現金	287,885	297,385	-9,500
180,685	流動金融資產	180,685	180,685	
78,231	應收款項	82,416	91,178	-8,762
3,086	存貨	3,086	3,086	
6,561	預付款項	6,561	6,561	
254	短期貸墊款	254	254	
287,959	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	288,260	288,110	150
200,974	非流動金融資產	200,974	200,974	
85,098	其他長期投資	85,098	85,098	
1,888	準備金	2,188	2,038	150
277,075	不動產、廠房及設備	586,305	384,720	201,585
1,892	土地改良物		1,691	-1,691
123,213	房屋及建築	415,980	220,587	195,393
50,131	機械及設備	72,515	61,590	10,925
13,822	交通及運輸設備	47,390	50,130	-2,740
48,585	什項設備	47,676	47,978	-302
39,432	購建中固定資產	2,744	2,744	
2,174,869	投資性不動產	2,062,020	2,117,327	-55,307
2,174,869	投資性不動產	2,062,020	2,117,327	-55,307
8,161	無形資產	3,094	6,169	-3,075
8,161	無形資產	3,094	6,169	-3,075
35,492	其他資產	31,017	31,017	
26,399	遞延資產	30,777	21,924	8,853
9,093	什項資產	240	9,093	-8,853
3,358,966	合 計	3,531,583	3,406,492	125,091
63,608	負債	63,909	63,759	150
55,784	流動負債	55,786	55,786	
1,338	應付款項	1,338	1,338	
54,447	預收款項	54,448	54,448	
7,823	其他負債	8,123	7,973	150
3	遞延負債	3	3	
7,820	什項負債	8,120	7,970	150
3,295,358	淨值	3,467,674	3,342,733	124,941
499,336	基金	820,939	621,886	199,053
499,336	基金	820,939	621,886	199,053
3,165,681	公積	3,165,680	3,165,680	
3,165,681	資本公積	3,165,680	3,165,680	

# 國立海洋生物博物館作業基金 預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科 目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
-372,413	累積餘絀	-521,700	-447,588	-74,112
-372,413	累積短絀	-521,700	-447,588	-74,112
2,755	淨值其他項目	2,755	2,755	
2,755	累積其他綜合餘絀	2,755	2,755	
3,358,966	合 計	3,531,583	3,406,492	125,091

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年預算數：\$102,453千元、上年預算數：\$102,453千元、前年度決算數：\$102,453千元
2. 信託代理與保證負債科目，本年預算數：\$102,453千元、上年預算數：\$102,453千元、前年度決算數：\$102,453千元
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履約保證之定期存單等。
4. 「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」同額，本年度預計數1,190,061千元，較上年度預計數1,197,265千元，減少7,204千元。

**國立海洋生物博物館作業基金  
5年來主要營運項目分析表**

中華民國113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(決)算數	說明
<b>本年度預算數</b>					
服務成本	人次	1,190,000	124.60	148,278	
館務服務	人次	1,190,000	124.60	148,278	
<b>上年度預算數</b>					
服務成本	人次	1,190,000	127.19	151,356	
館務服務	人次	1,190,000	127.19	151,356	
<b>前年度決算數</b>					
服務成本	人次	1,008,725	157.15	158,521	
館務服務	人次	1,008,725	157.15	158,521	
<b>110年度決算數</b>					
服務成本	人次	675,161	226.00	152,588	
館務服務	人次	675,161	226.00	152,588	
<b>109年度決算數</b>					
服務成本	人次	1,035,096	176.75	182,951	
館務服務	人次	1,035,096	176.75	182,951	

國立海洋生物博物館作業基金  
員工人數彙計表  
中華民國113年度

單位:人

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	72		72	
職員	60		60	
技工	4		4	
工友	2		2	
駕駛	1		1	
聘用	2		2	
約僱	3		3	
總 計	72		72	

另本館預計進用臨時人員90人計39,365千元及勞務承攬16人計9,728千元。

本頁空白

**國立海洋生物博物館作業基金  
用人費用彙計表**  
中華民國113年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金					退 休 及 退 休 金	
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎		效 金
業務支出部分	73,629	2,602	4,150		9,206		3,504			36	6,216
勞務成本	26,057	2,049	1,526		3,430		1,611			18	2,267
正式人員	26,057		1,410		3,180		1,611			18	2,132
職員	23,945		1,272		2,918		1,283			9	1,996
工員	2,112		138		262		328			9	136
聘僱人員		2,049	116		250						135
職員		2,049	116		250						135
教學成本			40								
正式人員			40								
職員			40								
兼任人員											
職員											
管理及總務費用	21,482	553	1,110		2,624		1,438			9	1,708
正式人員	21,482		1,078		2,553		1,438			9	1,668
職員	20,978		1,051		2,492		1,376			9	1,628
工員	504		27		61		62				40
聘僱人員		553	32		71						40
職員		553	32		71						40
研究發展及訓練費用	26,090		1,474		3,152		455			9	2,241
正式人員	26,090		1,474		3,152		455			9	2,241
職員	25,151		1,393		3,031		294			9	2,173
工員	939		81		121		161				68
合 計	73,629	2,602	4,150		9,206		3,504			36	6,216
總 計	73,629	2,602	4,150		9,206		3,504			36	6,216

一、為辦理國科會、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90人，計39,365千元及勞務承攬16人，計9,728千元。

二、本館各項獎金說明如下：

1. 年終獎金：係依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定，按72人編列，計9,206千元。
2. 考績獎金：係依據公務人員考績法規定，按35人編列，計3,504千元。
3. 其他獎金：係依據公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點規定，按4人編列，計36千元。



單位:新臺幣千元

卹償金	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				
		7,675	193		2,446	1	109,658	2,520	112,178
		2,953	85		1,149	1	41,146		41,146
		2,586	70		1,054	1	38,119		38,119
		2,220	60		902		34,605		34,605
		366	10		152	1	3,514		3,514
		367	15		95		3,027		3,027
		367	15		95		3,027		3,027
							40	2,520	2,560
							40		40
							40		40
								2,520	2,520
								2,520	2,520
		2,578	64		629		32,195		32,195
		1,833	63		612		30,736		30,736
		1,762	62		592		29,950		29,950
		71	1		20		786		786
		745	1		17		1,459		1,459
		745	1		17		1,459		1,459
		2,144	44		668		36,277		36,277
		2,144	44		668		36,277		36,277
		2,010	42		560		34,663		34,663
		134	2		108		1,614		1,614
		7,675	193		2,446	1	109,658	2,520	112,178
		7,675	193		2,446	1	109,658	2,520	112,178

**國立海洋生物博物館作業基金**  
**各項費用彙計表**  
中華民國113年度

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
84,291	103,523	用人費用	112,178	41,146	2,560
54,273	68,143	正式員額薪資	73,629	26,057	
6,638	4,916	聘僱及兼職人員薪資	5,122	2,049	2,520
2,502	4,013	加(夜)班費	4,150	1,526	40
8,715	11,786	獎金	12,746	5,059	
5,022	5,551	退休及卹償金	6,216	2,267	
7,141	9,113	福利費	10,314	4,187	
	1	提繳費	1	1	
96,495	96,176	服務費用	92,921	27,144	21,150
4,222	4,750	水電費	4,270		270
799	1,002	郵電費	995	350	10
5,402	4,682	旅運費	4,853	2,798	1,300
2,160	1,775	印刷裝訂及公告費	1,775	1,525	100
7,182	8,013	修理保養及保固費	8,273	3,820	200
441	484	保險費	579	140	79
51,140	46,179	一般服務費	49,639	10,192	16,501
24,969	28,971	專業服務費	22,217	8,319	2,690
178	320	公關慰勞費	320		
21,568	17,258	材料及用品費	17,760	4,214	2,545
217	225	使用材料費	446	40	2
13,688	12,798	用品消耗	11,762	4,174	2,543
7,663	4,235	商品及醫療用品	5,552		
3,613	3,379	租金與利息	3,449	2,074	725
154	701	地租及水租	98	96	2
37		房租			
163	180	機器租金	260	50	200
2,614	2,178	交通及運輸設備租金	2,291	1,378	423
642	320	什項設備租金	800	550	100
112,002	96,146	折舊、折耗及攤銷	92,579	73,190	10
29,577	22,626	不動產、廠房及設備折舊	24,713	14,836	10
57,541	57,541	投資性不動產折舊	55,307	53,011	
7,203	7,204	其他折舊性資產折舊	7,204		
17,680	8,775	攤銷	5,355	5,343	
181	305	稅捐與規費(強制費)	250	150	
5	45	消費與行為稅	10		
176	260	規費	240	150	
218	190	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	420	360	20
218	190	會費	420	360	20
3,232		短絀、賠償與保險給付			
2,998		各項短絀			
234		賠償給付			
3	15	其他			
3	15	其他費用			
321,603	316,992	總計	319,557	148,278	27,010



國立海洋生物博物館作業基金  
各項費用彙計表  
中華民國113年度

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

說 明：

註：本年度國外旅費468千元、公共關係費160千元、員工慰勞費160千元。

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	其他業務外 費用					

**國立海洋生物博物館作業基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**  
中華民國113年度

單位:新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 分		汰 舊 換 新 部 分		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	

一、管理用公務車輛：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3輛(1,800cc1輛、2,000cc1輛及2,400cc1輛)、小客貨兩用車3人座2輛(2,500cc)。

二、其他公務車輛：本館本年度其他公務車輛無增購及汰舊換新，預計報廢公務機車2輛，計有公務機車14輛(125cc13輛及150cc1輛)。

# 附 錄





**國立海洋生物博物館作業基金  
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分 年 預 算 數			備 註
				以前年度	本年度	以後年度	
房屋及建築	1.國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	346,233	150,350	195,883	0	典藏展示教育大樓工程
機械及設備	1.國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	58,350	46,553	11,797	0	ROV通訊、電力、視訊與控制整合系統及水下人工魚礁通訊、電力、感測與儲存整合系統及建置「多媒體暨出版編輯中心」之軟硬體設施。
交通及運輸設備	1.國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	42,000	42,000	0	0	水下載具及水下工作船
什項設備	1.國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	250	0	250	0	影印機及數位翻拍典藏設備等。
合 計			446,833	238,903	207,930	0	

躍升計畫投資總額456,633千元，包含固定資產446,833千元及遞延費用9,800千元。

**國立海洋生物博物館作業基金**  
**立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表**  
 中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
<b>壹、通案：</b>		
1.	中華民國112年度中央政府總預算案附屬單位預算營業及非營業部分審查總報告所列未送院會處理項目，除確有窒礙難行者再協商，依協商結論通過外，其餘均照各委員會審查會議決議通過。至送院會處理項目，協商有結論者，依協商結論通過；協商未獲結論者，交付表決，並依表決結果通過；另黨團協商之凍結內容經併委員會凍結案處理，依協商結論通過者，均不再於宣讀本中一一敘明。	配合決議事項辦理。
2.	各委員會審查結果協商結論，均應依通案決議辦理，不再逐一於各單位協商結果敘明。各單位均應切實依通案決議核實分別刪減，惟各委員會審查刪減數如逾通案決議刪減比例，以各委員會審查刪減數為準；未達通案決議刪減比例，則增加減列不足之數。	配合決議事項辦理。
3.	112年度媒體政策及業務宣導費預算共編列21億9,063萬7千元，其中營業及非營業特種基金預算部分即高達10億0,592萬元，除透過平面媒體、廣播媒體、網路媒體及電視媒體辦理外，尚不包含如舉辦活動、說明會、園遊會，或發放各式宣傳品等，宣導樣態眾多，實際上用於政策大內宣的經費，遠比預算書上呈現的還要多。爰要求媒體政策及業務宣導費預算部分，1,000萬元以下基金及中央存款保險股份有限公司、就業安定基金、觀光發展基金、經濟特別收入基金、毒品防制基金、勞工保險局作業基金、運動發展基金、環境保護基金及新住民發展基金不減列，行政院農業委員會基金減列20%，其餘營業基金通刪10%、非營業基金通刪5%。	本項無本基金應辦理事項。
4.	為利政府經費花在刀口上，發揮更大財政效益，並避免政府機關、事業機構圖利特定媒體。因此要求營業、非營業基金所編列之政策宣導費用，由單一媒體含相關企業，該年度得標金額合計不得超過該部會該項預算金額的30%，惟各基金媒體政策及業務宣導費預算在1,000萬元以下者，不在此限。	本項無本基金應辦理事項。
5.	依立法院預算中心110年度中央政府總	本項無本基金應辦理事項。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	<p>決算審核報告評估報告指出，預算法第4條規定特別收入基金係政府運用特定收入來源，以專款專用方式推動特定政策或業務，然預算執行上卻有下列缺失：1、連年基金財源不敷支應年度所需經費，規模逐年遞減：110年度中央政府總決算25個特別收入基金中，基金財源不敷支應年度所需經費者多達11個，其中離島建設基金、警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金、大專校院轉型及退場基金、環境保護基金、通訊傳播監督管理基金及反托拉斯基金等6個基金甚至連續3年發生收支短絀，不利持續運作。2、特別收入基金超支併決算辦理，部分計畫甚至年年超支，規避立法院監督：預算法第89條雖賦予基金年度預算執行期間有彈性規定，但農業特別收入基金、經濟特別收入基金等多個基金，竟有同一計畫連續3年超支，濫用收支得併決算辦理之規定，無法控管經費且規避事前監督。3、基金有部分計畫執行率連年低於3成：離島建設基金、大專校院轉型及退場基金，近三（108至110）年度預算執行率亦分別僅6.64%、12.13%及24.02%，均有同一基金用途項目預算執行率偏低甚或未執行之狀況。特別收入基金係政府藉特定收入來源，推動特定政策或業務，爰此，請行政院主計總處就上開基金重新審視財務資源可能流入情形，並量入為出原則規劃與執行年度預算，於3個月內向立法院財政委員會提出有效改善書面報告。</p>	
6.	<p>衛生福利部所屬全民健康保險基金，112年度預算金額高達8,000億元，基金支出金額快速增長，致基金財務逐步惡化，為避免浪費健保資源，並確保錢用在刀口上，發揮更大財務效益。因此要求審計部就全民健康保險基金110、111、112年度經費支用情形，進行深度專案查核，並於行政院提出112年度中央政府總決算附屬單位決算及綜計表（非營業部分）後3個月內向立法院財政委員會提出書面報告。</p>	本項無本基金應辦理事項。
7.	<p>勞動部主管之就業安定基金，其設立之政策目的，在於促進國民就業及勞工福祉，惟近年來補助各縣市相關經費，完全基於政</p>	本項無本基金應辦理事項。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	黨考量。為釐清預算經費使用，是否符合相關法令規定？及該基金設立意旨？因此要求審計部進行專案查核，並於行政院提出112年度中央政府總決算附屬單位決算及綜計表（非營業部分）後3個月內向立法院財政委員會提出書面報告。	
8.	為避免政府於選舉前以大筆國家資源遂行各項人事酬庸甚至移轉國家財產之虞，爰要求行政院通令各機關及其所屬與所主管的附屬單位營業及非營業基金、財團法人、行政法人暨泛公股持股逾20%之轉投資事業及其再轉投資事業，於3個月內就投資效益評估等向立法院相關委員會提出書面報告。	本項無本基金應辦理事項。
9.	近年來中央政府各機關或基金基於引進新技術、政策推動或扶持產業發展目的等原因，持續轉投資各領域事業，或將原有國營事業經過幾次釋股，使公股股權比率降至50%以下而轉為民營企業；然因監督密度不若國營事業，亦衍生相關監理問題。查國營事業管理法第3條第3項規定：「政府資本未超過50%，但由政府指派公股代表擔任董事長或總經理者，立法院得要求該公司董事長或總經理至立法院報告股東大會通過之預算及營運狀況，並備詢。」是以，政府對於公私合營事業可透過指派公股代表擔任董事長或總經理等方式，參與公司相關營運與監督管理。惟部分公私合營事業之公股比率已為最大股東，相關主管機關未充分利用股權優勢，積極派任公司董事長或總經理。據109年之統計顯示，公股比率逾4成之加工出口區作業分基金轉投資之台灣絲織開發股份有限公司（公股45.24%）與台灣糖業股份有限公司轉投資之越台糖業有限責任公司（公股40.0%）；另行政院國家發展基金與台灣糖業股份有限公司共同轉投資之台灣花卉生物技術股份有限公司（公股24.31%，若加計耀華玻璃股份有限公司管理委員會投資之泛公股比率34.16%），及國軍退除役官兵輔導委員會主管轉投資之欣彰天然氣股份有限公司（公股34.08%）與大台南區天然氣股份有限公司（公股28.80%）等事業，公股均為最大股東，卻未派任公司董事長或總經理，形成政府高額投資卻未實際參與公司經營之妥適	配合決議事項辦理。



決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	性爭議；且非官股派任之董事長或總經理，則無法依據前揭國營事業管理法規定，要求渠等至國會報告事業營運狀況或重大決策，恐形成政府鉅額投資卻乏相對應有之管理責任與監督機制。查立法院於年度總預算案及單位預算審議過程中，各部會亦常須配合國會問政需要而提供主管投資事業之書面報告等資料；另倘外界欲瞭解政府投資民營事業概況，亦須透過各機關官網逐一檢視，內容不僅分散龐雜，且公開資訊內容不一，與所稱可達外界考核與監督成效尚有落差，目前中央政府機關投資公私合營事業之資訊揭露方式容有再審酌空間。爰要求行政院研擬訂定各部會官網應公開轉投資事業資訊之一致標準，及建置整合資料庫之規劃，以相同密度監督管理，俾減少資訊不對稱情形。	
10.	為因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情，我國於109年農曆春節前，就已在1月20日宣布成立「嚴重特殊傳染性肺炎中央流行疫情指揮中心」（下稱疫情指揮中心）。根據當時政府掌握的情資，為了做好因應疫情的行動，因此透過疫情指揮中心統籌整合各部會資源與人力。疫情指揮中心架構分為情報、作戰及後勤三項領域，各領域下設各任務組別，均以相關部會次長級首長為組長，分別依主管業務範圍執行疫情指揮中心之決策。以防疫政策宣導為例，後勤領域之新聞宣導組由行政院新聞傳播處處長任組長，衛生福利部疾病管制署公關室主任擔任副組長，負責防疫宣導、民眾諮詢及政府行銷策略。因疫情指揮中心有效整合資訊及人員調度，新聞宣導組成功於疫情期間督導各部會正確且廣泛宣導疫情指揮中心所作之各種防疫政策。惟廣泛宣導疫情防疫政策亦成為詐騙集團冒充中央政府主管之各公營事業常見之手法，近五年來詐騙案件與財損飆升，111年為我國詐騙案與財損的最高點藉以詐取民眾個資及聯絡方式。為強化「新世代打擊詐欺策略行動綱領」中之「識詐（教育宣導面）」面向，為有效統籌整合各部會資訊及人員調度，爰要求中央政府各附屬單位積極配合內政部警政署刑事警察局打擊詐欺犯罪中心之防治詐騙作為。	配合決議事項辦理。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
11.	參照合作金庫金融控股股份有限公司對資產管理子公司督導管理作業專案檢查結果及合作金庫資產管理股份有限公司人事進用及業務缺失調查報告：1、公股金融控股子子公司應比照銀行公開招考，以免私人任用。2、合作金庫金融控股股份有限公司、合作金庫資產管理股份有限公司應檢討貸放款業務及詐領出差費做背信、圖利追究。3、公股金融控股辦理 AMC 都更危老代墊款相關業務，對於尚未向主管機關申請之案件，應建立審核管控機制。	本項無本基金應辦理事項。
<b>貳、委員會審查決議部分：</b>		
教育部所屬機構作業基金：		
1.	112年度教育部所屬機構作業基金預算案短絀5億2,895萬2千元，較111年度預算減少短絀3,699萬7千元（短絀減幅6.54%），主要係教學收入、權利金收入及其他補助收入增加數，高於服務成本及教學成本增加數所致。教育部所屬機構作業基金連年短絀，且收入主要來自政府補助，109及110年度決算收支短絀數呈增長，111及112年度預算亦預計短絀且較以往年度決算短絀增加，與「預算法」設置作業基金自給自足之精神不符，亦未符提升營運績效之設置宗旨，爰要求教育部於3個月內向立法院教育及文化委員會提出書面報告，說明改善方案。	<p>教育部業於112年7月13日臺教社(三)字第1122402620號函提報「教育部所屬機構作業基金館所提升營運績效之策略」書面報告，茲摘述內容如下：</p> <p>一、各館為提升營運績效，提出相關策略，如科教館結合臺北科學藝術園區三館(兒樂、天文)資源發行優惠套票、增加展場收費型體驗教育活動及發展智慧服務、教育與展示等創新科技化服務等；科博館推出門票優惠、推動多元售票電商平臺合作及活化館舍空間利用與異業合作等；科工館開發常設展廳串聯行銷活動、展示廳及大銀幕電影院收入強化策略(如推動企業親子日活動)與加強文創商品設計開發等；海科館加強場地活化招商作業、籌辦具特色之展覽及活動、打造特色海洋教育場域等；海生館積極推廣特展移展、水下拍攝之海洋生物相關影音、影像資源、館藏標本出借等；臺圖館提高場地使用效益、積極與異業結盟、訂定廣告出租作業要點等。</p> <p>二、各館近年雖因疫情影響收入，惟仍落實執行所肩負之教育任務，而在疫情趨緩後，各館已積極開拓財源與檢討各項成本支出，如籌劃收費特展、研習活動、活化館區內外部空間、爭取外部合作與財源、拓展文創商品及販售通路、網路或電子化宣傳、汰換老舊耗能設備等，以提升營運績效，增加基金收入。</p>

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
2.	<p>由108至111年7月底教育部所屬機構作業基金各館所典藏文物(品)展示率觀之,111年度以國立臺灣圖書館陽明山中山樓之典藏文物展示率100%最高,其次為國立臺灣科學教育館之動物標本90.8%及實驗器材24%、國立海洋科技博物館物件類16%及標本類14%、國立科學工藝博物館之5.69%,而國立自然科學博物館各類典藏文物(品)除人類學為0.158%外,其餘展示率皆不及0.02%,國立海洋生物博物館模式標本則無展示。按生物標本或文物之蒐集、研究、典藏、展示及教育功能為各館所主要職掌,爰要求教育部於3個月內向立法院教育及文化委員會提出書面報告,說明改善方案,加強策展或館際合作規劃,以提升典藏文物運用價值。</p>	<p>教育部業於112年7月13日以臺教社(三)字第1122402657號函提報「提升典藏文物運用價值之策略」書面報告,茲摘述內容如下:</p> <p>一、各館為提升典藏文物運用價值,提出相關策略,如科教館規劃運用典藏品作為互動與教育活動主題、運用典藏品設計實用型文具或有質感之衍生性商品、加入文化部「國家文化記憶庫」計畫等;科博館更新「礦物廳」及「數與形」以展示更多文物、轉化為科學教育教案和主題活動、館際交流與開發文創商品等;科工館強化開放式典藏庫展示、活絡公共空間展示、館外與數位典藏資料庫成果展示等;海科館加強策展提升典藏品展出率、結合重要議題開發教案、提升加值運用機會等;海生館出借展品做為科學研究及教學與展示使用、結合臺灣科學節,打造「城市遇見海生館」特展快閃計畫等;臺圖館以中山樓元素為基礎的客製化設計文創商品、線上策展等。</p> <p>二、各館典藏文物使用多元,除辦理常設展與特展及線上展覽,亦用於教育推廣、研究使用、科學研究交流、館際合作、文創商品及數位網路等,未來仍將持續提升典藏文物之加值效益,並加強衍生性商品與產學合作收入之開發,以提升典藏品的利用率,增進教育效益及提升基金之自籌財源。</p>
3.	<p>查109至111年度教育部所屬機構作業基金舉辦展覽經費執行情形,110年度雖整體預算執行率達95.32%,但其中國立臺灣科學教育館、國立臺灣圖書館及國立海洋科技博物館執行率均未達60%。且111年度截至7月底,僅國立自然科學博物館、國立臺灣圖書館及國立海洋科技博物館之預算執行率超過五成,顯示其預算執行率有待加強。</p> <p>另查,近年因疫情因素致各場館參觀人次大幅減少,總參觀人次由108年度1,167萬1,058人次,大幅減為110年度710萬9,204人次。而各場館辦理特展之總次數亦自107年度40次,減至110年度33次。教育部應加強</p>	<p>教育部業於112年7月20日以臺教社(三)字第1122402774號函提報「教育部所屬機構作業基金館所加強舉辦展覽與行銷推廣策略」書面報告,茲摘述內容如下:</p> <p>一、各館為加強舉辦展覽與行銷推廣,提出相關策略,如科教館持續進行常設展更新與規劃自策特展、結合線上線下同步推廣等;科博館更新「礦物廳」及「數與形」以展示更多文物、策劃多元質優主題特展與加強展覽行銷策劃等;科工館活絡常設展示廳活動、提升同仁策展能力、以科技方式(FB、IG、APP 開發、Dcard 推播等)做為傳播工具等;海科館</p>



決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	各場館舉辦特展與行銷推廣，以提升館藏資源使用效率，並於3個月內向立法院教育及文化委員會提出改善方案書面報告。	<p>辦理雙特展與微型特展及體驗基地、加強社群媒體行銷宣傳等；海生館結合臺灣科學節、積極於社群媒體行銷推廣以利了解活動與展示內容等；臺圖館持續整合性行銷吸引不同世代客群，吸引更多民眾參觀中山樓等。</p> <p>二、教育部為提升預算執行效率，以發揮資源預期效能，已建立相關管控措施，定期以書面或召開進度檢討會議，就執行率偏低之單位進行加強督導，並將執行成效納入年度績效及相關補助評比參據；另達列管標準之重大工程計畫，依規定提報教育部「公共建設推動會報」列管。</p> <p>三、各館近年因疫情影響致參觀人次降低，而在疫情趨緩後，透過提升同仁策展能力、積極爭取外部資源挹注與擴展公私部門合作對象、策劃吸引不同族群之展覽、更新場館設備與提升軟硬體設施、強化自策特展行銷作為及巡迴展出規劃等策略，以提升參觀人次，增加基金收入。</p>
4.	自108年疫情衝擊，教育部所屬機構作業基金各館區之參觀人次逐年遞減，110年之參觀人次僅60.91%，111年1至7月更低至47.74%。且雖107年之特展場次從40次增加至109年度之45次，惟110年減少至33次，111年1至7月只辦理了30次。然部分館所卻未舉辦任何特展，僅國立海洋生物博物館於110年之特展次數增至9次，且110年之特展參觀人次甚至高達112萬1,529人次，顯示倘若充分運用展館之特色及硬體設備，並加強宣導，仍能增加民眾參觀之意願。爰請教育部提升強化各館區展覽質量。	<p>一、各館近年仍受疫情影響致影響收入，而在疫情逐漸趨緩後，為因應虛實整合、互動體驗展及元空間等新媒體科技變化，各館將持續提升同仁策展能力，並思考如何應用相關技術辦理各類型展覽，與強化展覽行銷及開發文創商品等，以吸引不同族群的民眾，提升參觀人次，增加基金收入。</p> <p>二、教育部將依據決議事項積極督請各館依據前述相關具體作為辦理，以提升營運績效及收入。</p>
5.	自從108年12月嚴重特殊傳染性肺炎爆發以來，教育部所屬機構作業基金配合110年5至7月全國第三級防疫警戒，各館全面暫停開放，導致110年度參觀人次大幅減少。總參觀人次從108年度的1,167萬1,058人次減少為110年度的710萬9,204人次，111年1至7月更僅有557萬2,055人次。以108年度為基期計算，110年度的參觀人次僅佔60.91%，111年1至7月更低至47.74%。從各	<p>教育部業於112年7月26日以臺教社(三)字第1122402835號函提報「教育部所屬機構作業基金館所強化各類展覽策劃與執行策略」書面報告，茲摘述內容如下：</p> <p>一、各館在疫情趨緩後，112年的服務人次及基金現況預計可回到疫情前之狀態，多數館所則略有增加，如科博館、科工館、海生館及國臺圖等。</p> <p>二、各館為提升參觀人次與基金收入，提出</p>



決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	<p>館的情況來看，除了國立海洋生物博物館的參觀人次逆成長外，其他館所的參觀人次皆大幅減少，其中國立臺灣圖書館（中山樓）的參觀人次占比最低，只有40.96%，國立臺灣科學教育館為41.63%，國立科學工藝博物館為47.39%。教育部所屬機構作業基金各館所除了常設展外，還會辦理特展（包含移展）以展示館藏的特色。從107至111年度辦理特展次數的情況來看，辦理次數由107年度的40次增加至109年度的45次，但110年度減少至33次，111年度1至7月只辦理了30次。從各館所的情況來看，除了海生館的特展次數在110年度增加至9次，國立海洋科技博物館維持7次外，其他館所的特展次數皆減少，臺灣圖書館（中山樓）甚至未舉辦任何特展。然而，國立海洋生物博物館110年度特展的參觀人次卻達到112萬1,529人次，高於其常設館的61萬9,877人次，顯示若能充分運用展館設施和館藏特色，並加強展覽的策劃和執行，仍然可以吸引民眾參觀。綜上所述，爰請教育部於疫情趨緩後，應妥善運用展館設施及館藏特色，強化展覽之策劃，自策特展、運用館際合作辦理移展或引進外部收費特展，以提升館藏特色資源效用，並於3個月內向立法院教育及文化委員會提出書面報告。</p>	<p>相關執行策略，如科教館結合臺北科學藝術園區三館（兒童樂園、天文館）資源發行優惠套票與增加展場收費型體驗教育活動等；海科館辦理雙特展與微型特展、加強社群媒體行銷宣傳潮境智能海洋館及潮境方舟研究船，營造特色亮點等；科博館持續辦理主題性特展與巡迴展、提升數位多媒體新技術與展示技法等；科工館加強與外界合作辦理多元展覽、展示手法融入美感結合科技持續辦理移展等；海生館建立 iOcean App 行動應用程式，積極於社群媒體行銷推廣以利了解活動與展示內容等；臺灣圖書館特色臺灣舊籍主題書展轉化為行動展覽館與配合議題（主題）規劃講座、書展或特展等。</p> <p>三、各館近年受疫情影響致參觀人次降低及基金收入較少，而在疫情逐漸趨緩後，為因應虛實整合、互動體驗展及元空間等新媒體科技變化，各館將強化自策特展行銷作為及巡迴展出規劃，並思考如何應用相關技術辦理各類型展覽，與加強開發文創商品等策略，以吸引不同族群的民眾，提升參觀人次與基金收入。</p>

本頁空白