

國立海洋科技博物館
作業基金分決算表

國立海洋科技博物館作業基金 114 年度附屬單位決算分決算表

目 次

甲、總說明	6-1
乙、主要表	
(1)收支餘絀表	6-10
(2)餘絀撥補表	6-14
(3)現金流量表	6-16
(4)平衡表	6-20
丙、附屬表	
(1)業務收入明細表	6-25
(2)業務成本(或費用)明細表	6-26
(3)資產折舊明細表	6-32
(4)資產報廢明細表	6-34
(5)公庫撥補款明細表	6-36
(6)固定資產建設改良擴充明細表	6-38
(7)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	6-40
(8)主要營運項目執行績效摘要表	6-42
(9)基金數額增減明細表	6-44
(10)員工人數彙計表	6-45
(11)用人費用彙計表	6-46
(12)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	6-50
(13)各項費用彙計表	6-51
(14)管制性項目及統計所需項目比較表	6-52

總 說 明

國立海洋科技博物館作業基金

總 說 明

中華民國 114 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) 潮境智能海洋館生物多樣性維持計畫	1. 辦理海洋生物飼育維持作業暨生物多樣性教學參觀服務活動。	(1) 生物採集與飼育：收集及維持臺灣海域海洋生物種類(潮境海洋中心生物約 287 種，數量約 1,530 隻)。 (2) 潮境智能海洋館生物多樣性教學及參觀活動(包含環境教育)，總服務超過 150,000 人次/年(智能館生物種類約 121 種，不含珊瑚與水母數量約 504 隻)。
	2. 辦理海洋生物維生設備及機電監控系統維護作業。	(1) 水族維生機電監控系統維護：維持系統穩定運作，維修並改善抽水系統以支持潮境智能海洋館生物蓄養作業。 (2) 推動國內外大專院校實習生實習課程：本年度有 18 位暑期實習、13 位見習生，並持續推動公部門見習計畫，本館提供實習生學習水族館運作之核心業務之能力。
	3. 辦理潮境海洋中心科學研究設施暨設備維護作業。	維持潮境智能館及潮境海洋中心實驗室運作，購置復育及保育研究相關耗材及必須消耗品，確保研究效率及產出品質。
(二) 建構望海巷海灣成為海洋教育示範區	1. 辦理望海巷海灣水下訓練基地研究調查，並開發生態觀光遊憩活動。	(1) 辦理相關之水下調查及研習活動 26 場次。 (2) 辦理獨木舟等海洋體驗活動 2 場次。 (3) 辦理潮間帶生態解說課程。 (4) 望海巷潮境海灣海域分區管理規劃。

國立海洋科技博物館作業基金

總 說 明

中華民國 114 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
	2. 針對工作站生物小丑魚進行繁殖及海灣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)小丑魚繁殖復育 1 種 130 隻，並支援相關展示及科學教育活動之推廣。 (2)本年度已進行羅漢魚繁殖 200 隻，並嘗試進行綿蟹繁殖研究。 (3)完成 7 次追蹤活動。
	3. 針對望海巷海灣進行珊瑚繁養殖暨復育技術之開發，改善海灣基礎生態環境，開發入門觀賞用珊瑚培育技術。	(1)維持 20 種水族缸觀賞用珊瑚之人工飼育技術。 (2)完成 86 次以上海灣珊瑚種植與追蹤作業。 (3)推廣珊瑚復育工作，辦理 820 人次以上之民眾、學生及志工參與之珊瑚移植訓練課程及珊瑚保育講座。
(三) 建構海洋特色典藏計畫	1. 辦理海洋生物標本之採集、購藏及整理。	(1)新增生物標本入藏 50 件。 (2)整理現有標本 2,800 件。
	2. 辦理海洋人文類藏品之徵集、採購及整理。並針對既有藏品進行保存、維護管理。	(1)新增海洋人文類藏品入藏 50 件。 (2)整理現有藏品 2,400 件。
	3. 進行海洋科學研究儀器之徵集、保存、及維護管理。	(1)新增海洋科學類及科技類藏品入藏 34 件。 (2)整理現有藏品 450 件。
	4. 辦理現有藏品數位化作業，利用本館數位典藏系統、數位內容系統推廣加值應用。	(1)新增藏品數位化 400 件。 (2)利用本館藏品開發教案 2 式。
(四) 主題行銷及宣傳活動	1. 建立對外形象、提高知名度、拓展國人多元化海洋新知與視野。	(1)兒童節系列活動入館人數達 26383 人，活動包括親子文藝匯演及體驗活動黏土 DIY。國際博物館日活動人數達

國立海洋科技博物館作業基金

總 說 明

中華民國 114 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		26245 人，活動包括龍王鯛主題活動、拼板舟主題活動、蝠妹主題活動、巨口鯊主題活動。國際海洋日活動入館人數達 12975 人，活動包括無塑市集、音樂演奏、舞台創意比賽、舞台演出、減塑 DIY 體驗工作坊。海漫步的日子入館人數達 2035 人活動包括健走活動、舞台表演、餐車市集。 (2)與京站時尚廣場、潤泰集團 CITYLINK 廣場、中天新聞、長榮國際公司基隆分公司、樹沛有限公司、Q Burger 饗樂餐飲實業股份有限公司、重雋股份有限公司、國家表演藝術中心國家兩廳院等單位辦理異業行銷/合作業務。
	2. 對外網站之規劃與管理，延伸本館之教育功能。	發行海科館電子報 16 期，藉由運用電子報與社群媒體推廣本館特展及活動。
(五) 推動本館與國內外博物館及相關機構之合作	透過國內、外博物館相關組織與館際的交流合作，提升本館國際競爭力及國際視野培養。	賡續加入國際博物館組織會員，如國際博物館協會（ICOM）與中華民國博物館協會（CAM）等。
(六) 基本館務營運	服務人次指標。	全年遊客量達到 345 萬 9,825 人次。
(七) 充實展示資源，建構優質多元教育場域	1. 主題特展之規劃與執行。	規劃執行主題特展 2 場次。
	2. 發展海洋科學、工程及科技教材。	完成地球科學教材、海洋科學探究式教材及船舶與海洋工程科普教材課程合計共 3 套。

國立海洋科技博物館作業基金

總 說 明

中華民國 114 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
	3. 辦理教師專業增能，包含辦理教師研習營、教材與教案工作坊、展廳導覽認證及專題講座等。	(1) 辦理海洋種子教師研習營 18 梯次。 (2) 辦理教師環境教育課程開發暨教案規劃工作坊 2 場次。 (3) 展廳導覽認證及專題講座 14 場次。
	4. 辦理各項主題活動，包含各種主題特展、影展、專題講座、各式節慶活動及研討會等特別企劃活動。	(1) 辦理海洋科學與科技體驗活動共計 66 場次。 (2) 辦理全國科普論壇研討會 1 場次。
	5. 利用本館場域特色如海洋科學與科技、自然與生態、文化、風土民情及展廳之海洋內涵，發展具特色的課程及活動。	(1) 進行環境教育課程 94 場次。 (2) 淨灘活動 23 場次。 (3) 里海學堂(漁村文化或潮間帶生態踏查活動)46 場次。 (4) 鸞知鸞學公民科學行動計畫 21 場。
	6. 辦理志工培訓業務，並凝聚在地居民與文史工作者的經驗與力量，共同加入海洋教育推廣及傳承的行列，擴大本館的服務對象與範圍。	(1) 辦理志工成長課程 55 場次，1,107 人次。 (2) 達成志工服勤 5,864 人次以上及服勤時數達 25,686 小時以上。

二、收支餘絀情形：

(一)收入部分：

本年度收入決算數 3 億 2,303 萬 4,101 元，較預算數 3 億 3,336 萬 8,000 元，計減少 1,033 萬 3,889 元，約 3.1%，分述如下：

1. 業務收入：本年度決算數 2 億 7,682 萬 5,843 元，較預算數 2 億 9,423 萬 6,000 元，計減少 1,741 萬 157 元，約 5.92%，主要原因分析如下：

(1) 勞務收入：本年度決算數 5,949 萬 9,954 元，較預算數 1 億 962 萬 4,000 元，計減少 5,012 萬 4,046 元，約 45.72%，主要係售票收入較預計

國立海洋科技博物館作業基金

總 說 明

中華民國 114 年度

減少所致。

(2)教學收入：本年度決算數 1,995 萬 6,274 元，較預算數 1,072 萬 7,000 元，計增加 922 萬 9,274 元，約 86.04%，主要係建教合作專案補助計畫收入及推廣教育收入較預計增加所致。

(3)規費收入：本年度決算數 93 萬 8,870 元，預算無列數，係依規費法第 8 條規定收取之收入。

(4)其他業務收入：本年度決算數 1 億 9,643 萬 745 元，較預算數 1 億 7,388 萬 5 千元，計增加 2,254 萬 5,745 元，約 12.97%，主要係教育部專案補助計畫收入較預計增加所致。

2. 業務外收入：本年度決算數 4,620 萬 8,258 元，較預算數 3,913 萬 2,000 元，計增加 707 萬 6,258 元，約 18.08%，主要原因分析如下：

(1)財務收入：本年度決算數 570 萬 794 元，較預算數 325 萬 2,000 元，計增加 244 萬 8,794 元，約 75.3%，主要係作業基金專戶及定期存款本金增加，利息收入較預計增加所致。

(2)其他業務外收入：本年度決算數 4,050 萬 7,464 元，較預算數 3,588 萬元，計增加 462 萬 7,464 元，約 12.09%，主要係雜項收入較預計增加所致。

(二)支出部分：

本年度支出決算數 4 億 423 萬 8,284 元，較預算數 3 億 9,013 萬 1,000 元，計增加 1,410 萬 7,284 元，約 3.62%，分述如下：

1. 業務成本與費用：本年度決算數 4 億 18 萬 4,748 元，較預算數 3 億 8,852 萬 6,000 元，計增加 1,165 萬 8,748 元，約 3%，主要原因分析如下：

(1)勞務成本：本年度決算數 3 億 5,949 萬 2,456 元，較預算數 3 億 4,704 萬 6,000 元，計增加 1,244 萬 6,456 元，約 3.59%，主要係無形資產及遞延資產折舊攤提費用較預期增加所致。

(2)教學成本：本年度決算數 919 萬 7,246 元，較預算數 673 萬 4,000 元，計增加 246 萬 3,246 元，約 36.58%，主要係建教合作計畫支出中今年新增計畫，幸安國民小學「臺北市 114 年度與海科館合作公民科學教育實施計畫」及海委會「向海致敬-114 海洋百工職涯探索暨知海系列講座教育推廣計畫」專業服務費較預計增加所致。

國立海洋科技博物館作業基金

總 說 明

中華民國 114 年度

(3)管理及總務費用：本年度決算數 3,149 萬 5,046 元，較預算數 3,474 萬 6,000 元，計減少 325 萬 954 元，約 9.36%，主要係用人費用及材料及用品費較預計減少所致。

2.業務外費用：本年度決算數 405 萬 3,536 元，較預算數 160 萬 5,000 元，計增加 244 萬 8,536 元，約 152.56%，主要係雜項費用因辦理自營商店業務較預計增加所致。

(三)餘絀部分：

本年度決算短絀數 8,120 萬 4,183 元，較預算短絀數 5,676 萬 3,000 元，增加短絀 2,444 萬 1,183 元，約 43.06%，係業務短絀與業務外賸餘增減互抵之數，其中：

- 1.業務短絀：本年度決算數 1 億 2,335 萬 8,905 元，較預算數 9,429 萬元，計增加 2,906 萬 8,905 元，約 30.83%，主要係無形資產及遞延資產折舊攤提費用較預計增加所致。
- 2.業務外賸餘：本年度決算數 4,215 萬 4,722 元，較預算數 3,752 萬 7,000 元，計增加 462 萬 7,722 元，約 12.33%，主要係雜項收入較預計增加所致。

三、餘絀撥補實況：

短絀之部：本期決算短絀數 8,120 萬 4,183 元，連同前期待填補短絀 5 億 1,091 萬 3,178 元，撥用公積填補短絀 5,904 萬 9,000 元，尚有待填補短絀數 5 億 3,306 萬 8,361 元。

四、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流入：本年度決算數現金流入 2,453 萬 9,156 元，較預算數現金流入 4,373 萬 5,000 元，計減少現金流入 1,919 萬 5,844 元，約 43.89%，包括：

- 1.本期短絀 8,120 萬 4,183 元。
- 2.利息股利之調整 570 萬 794 元。
- 3.調整項目 1 億 574 萬 3,339 元，其中：
 - (1)固定資產折舊 9,260 萬 7,710 元。
 - (2)無形資產及遞延費用攤銷 3,385 萬 3,358 元。
 - (3)其他 409 萬 583 元。

國立海洋科技博物館作業基金

總 說 明

中華民國 114 年度

(4)處理資產短絀 1,601 元

(5)流動資產淨增 1,936 萬 3,572 元。

(6)流動負債淨增 273 萬 4,825 元。

4.收取利息 570 萬 794 元。

(二)投資活動之現金流出：本年度決算數 1 億 2,062 萬 1,098 元，較預算數 1 億 1,592 萬 1,000 元，計增加 470 萬 98 元，約 4.05%，包括：

1.減少無形資產及其他資產 4 萬 2,882 元，係減少其他資產之數。

2.增加流動金融資產及短期貸墊款 3,000 萬元，係增加流動金融資產之數。

3.增加不動產、廠房及設備、礦產資源 7,610 萬 5,516 元，其中增加土地改良物 13 萬 8,600 元、機械及設備 1,341 萬 3,820 元、交通及運輸設備 811 萬 8,422 元、什項設備 274 萬 9,605 元及購建中固定資產 5,168 萬 5,069 元。

4.增加無形資產及其他資產 1,455 萬 8,464 元，其中增加無形資產 1,050 萬 4,488 元及其他資產 405 萬 3,976 元。

(三)籌資活動之現金流入：本年度決算數 6,808 萬 8,529 元，較預算數 5,194 萬 9,000 元，計增加 1,613 萬 9,529 元，約 31.07%，包括：

1.增加短期債務、流動金融負債及其他負債 1,171 萬 8,823 元，係增加其他負債之數。

2.增加基金、公積及填補短絀 6,237 萬 2,345 元，係增加基金之數。

3.減少短期債務、流動金融負債及其他負債 600 萬 2,639 元，係減少其他負債之數。

(四)現金及約當現金之淨減決算數 2,799 萬 3,413 元，加計期初現金及約當現金 1 億 531 萬 6,919 元，期末現金及約當現金為 7,732 萬 3,506 元。

五、資產負債情況：

(一)資產總額計 10 億 6,093 萬 640 元，包括：

1.流動資產 5 億 3,934 萬 7,651 元，占資產總額 50.84%。

2.不動產、廠房及設備 3 億 6,603 萬 993 元，占資產總額 34.5%。

3.無形資產 1,561 萬 1,416 元，占資產總額 1.47%。

4.其他資產 1 億 3,994 萬 580 元，占資產總額 13.19%。

(二)負債總額計 9,282 萬 6,152 元，占負債及淨值總額 8.75%，包括：

國立海洋科技博物館作業基金

總 說 明

中華民國 114 年度

1. 流動負債 6,253 萬 9,969 元，占 5.89%。

2. 其他負債 3,028 萬 6,183 元，占 2.85%。

(三)淨值總額計 9 億 6,810 萬 4,488 元，占負債及淨值總額 91.25%，包括：

1. 基金 13 億 5,851 萬 8,410 元，占 128.05%。

2. 公積 1 億 4,265 萬 4,439 元，占 13.45%。

3. 累積短絀 5 億 3,306 萬 8,361 元，占負 50.25%。

六、其他：

為辦理教育部補助 113 年山陀兒颱風重建工程計畫、潮境智能海洋館 B 到 C 區友善無障礙環境計畫及海科館淨零轉型節能工程計畫等相關工程與設備購置，經行政院 114 年 12 月 19 日院授教字第 1144401191P 號函同意於 114 年度先行辦理，並補辦 116 年度預算 2,271 萬 3,000 元。

主 要 表

本 頁 空 白

國立海洋科技博物館作業基金

收支餘絀表

中華民國114年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	294,236,000	100.00	276,825,843	100.00
勞務收入	109,624,000	37.26	59,499,954	21.49
服務收入	109,624,000	37.26	59,499,954	21.49
教學收入	10,727,000	3.65	19,956,274	7.21
建教合作收入	7,300,000	2.48	13,028,369	4.71
推廣教育收入	3,427,000	1.16	6,927,905	2.50
規費收入	0	0.00	938,870	0.34
使用規費收入	0	0.00	938,870	0.34
其他業務收入	173,885,000	59.10	196,430,745	70.96
社教機構發展補助收入	97,030,000	32.98	97,030,000	35.05
其他補助收入	76,855,000	26.12	99,400,745	35.91
業務成本與費用	388,526,000	132.05	400,184,748	144.56
勞務成本	347,046,000	117.95	359,492,456	129.86
服務成本	347,046,000	117.95	359,492,456	129.86
教學成本	6,734,000	2.29	9,197,246	3.32
建教合作成本	5,094,000	1.73	8,380,284	3.03
推廣教育成本	1,640,000	0.56	816,962	0.30
管理及總務費用	34,746,000	11.81	31,495,046	11.38
管理費用及總務費用	34,746,000	11.81	31,495,046	11.38
業務賸餘（短絀）	-94,290,000	-32.05	-123,358,905	-44.56
業務外收入	39,132,000	13.30	46,208,258	16.69
財務收入	3,252,000	1.11	5,700,794	2.06
利息收入	3,252,000	1.11	5,700,794	2.06
其他業務外收入	35,880,000	12.19	40,507,464	14.63
資產使用及權利金收入	31,888,000	10.84	31,369,909	11.33
違規罰款收入	0	0.00	1,120,856	0.40
受贈收入	350,000	0.12	1,305,328	0.47
雜項收入	3,642,000	1.24	6,711,371	2.42
業務外費用	1,605,000	0.55	4,053,536	1.46
其他業務外費用	1,605,000	0.55	4,053,536	1.46
財產交易短絀	0	0.00	1,601	0.00
雜項費用	1,605,000	0.55	4,051,935	1.46
業務外賸餘（短絀）	37,527,000	12.75	42,154,722	15.23
本期賸餘（短絀）	-56,763,000	-19.29	-81,204,183	-29.33

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
-17,410,157	-5.92	283,184,122	100.00
-50,124,046	-45.72	62,147,519	21.95
-50,124,046	-45.72	62,147,519	21.95
9,229,274	86.04	32,498,408	11.48
5,728,369	78.47	23,397,520	8.26
3,500,905	102.16	9,100,888	3.21
938,870	--	0	0.00
938,870	--	0	0.00
22,545,745	12.97	188,538,195	66.58
0		89,603,000	31.64
22,545,745	29.34	98,935,195	34.94
11,658,748	3.00	403,055,901	142.33
12,446,456	3.59	352,121,276	124.34
12,446,456	3.59	352,121,276	124.34
2,463,246	36.58	22,173,923	7.83
3,286,284	64.51	20,443,448	7.22
-823,038	-50.19	1,730,475	0.61
-3,250,954	-9.36	28,760,702	10.16
-3,250,954	-9.36	28,760,702	10.16
-29,068,905	30.83	-119,871,779	-42.33
7,076,258	18.08	45,298,892	16.00
2,448,794	75.30	4,902,612	1.73
2,448,794	75.30	4,902,612	1.73
4,627,464	12.90	40,396,280	14.27
-518,091	-1.62	33,898,000	11.97
1,120,856	--	203,744	0.07
955,328	272.95	429,619	0.15
3,069,371	84.28	5,864,917	2.07
2,448,536	152.56	3,964,625	1.40
2,448,536	152.56	3,964,625	1.40
1,601	--	373,689	0.13
2,446,935	152.46	3,590,936	1.27
4,627,722	12.33	41,334,267	14.60
-24,441,183	43.06	-78,537,512	-27.73

國立海洋科技博物館作業基金

收支餘絀表說明

中華民國114年度

附註：本期其他綜合餘絀預算數0元，決算數0元。

本 頁 空 白

國立海洋科技博物館作業基金

餘 絀 撥 補 表

中華民國114年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	0		0	
本期賸餘	0		0	
前期未分配賸餘	0		0	
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
公積轉列數	0		0	
其他轉入數	0		0	
分配之部	0		0	
填補累積短絀	0		0	
提存公積	0		0	
賸餘撥充基金數	0		0	
解繳公庫淨額	0		0	
其他依法分配數	0		0	
未分配賸餘	0		0	
短絀之部	575,533,000	100.00	592,117,361	100.00
本期短絀	56,763,000	9.86	81,204,183	13.71
前期待填補之短絀	518,770,000	90.14	510,913,178	86.29
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
其他轉入數	0		0	
填補之部	59,049,000	10.26	59,049,000	9.97
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	59,049,000	10.26	59,049,000	9.97
折減基金	0		0	
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	516,484,000	89.74	533,068,361	90.03

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
16,584,361	2.88	569,573,178	100.00
24,441,183	43.06	78,537,512	13.79
-7,856,822	-1.51	491,035,666	86.21
0		0	
0		0	
0		58,660,000	10.30
0		0	
0		58,660,000	10.30
0		0	
0		0	
16,584,361	3.21	510,913,178	89.70

國立海洋科技博物館作業基金 現金流量表

中華民國114年度

第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	43,735,000	24,539,156	-19,195,844	-43.89
本期賸餘（短絀）	-56,763,000	-81,204,183	-24,441,183	43.06
利息股利之調整	-3,252,000	-5,700,794	-2,448,794	75.30
利息收入	-3,252,000	-5,700,794	-2,448,794	75.30
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-60,015,000	-86,904,977	-26,889,977	44.81
調整項目	100,498,000	105,743,339	5,245,339	5.22
折舊、減損及折耗	86,524,000	92,607,710	6,083,710	7.03
土地改良物	1,471,000	1,955,301	484,301	32.92
房屋及建築	665,000	656,182	-8,818	-1.33
機械及設備	17,240,000	22,608,148	5,368,148	31.14
交通及運輸設備	2,277,000	2,575,245	298,245	13.10
什項設備	5,822,000	7,454,356	1,632,356	28.04
代管資產	59,049,000	57,358,478	-1,690,522	-2.86
攤銷	13,974,000	33,853,358	19,879,358	142.26
攤銷電腦軟體	1,959,000	7,208,720	5,249,720	267.98
其他攤銷費用	12,015,000	26,644,638	14,629,638	121.76
處理資產短絀（賸餘）	0	1,601	1,601	--
機械及設備	0	1,434	1,434	--
什項設備	0	167	167	--
其他	0	-4,090,583	-4,090,583	--
房屋及建築	0	-245,047	-245,047	--
遞延收入	0	-3,845,536	-3,845,536	--
遞延收入-其他補助收入	0	-1,828,607	-1,828,607	--
遞延收入-受贈收入	0	-2,016,929	-2,016,929	--
流動資產淨減（淨增）	0	-19,363,572	-19,363,572	--
流動負債淨增（淨減）	0	2,734,825	2,734,825	--
未計利息股利之現金流入（流出）	40,483,000	18,838,362	-21,644,638	-53.47
收取利息	3,252,000	5,700,794	2,448,794	75.30
▼業務活動之淨現金流入（流出）	43,735,000	24,539,156	-19,195,844	-43.89
▼投資活動之現金流量	-115,921,000	-120,621,098	-4,700,098	4.05
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,000,000	300,500,000	299,500,000	29950.00
減少流動金融資產	1,000,000	300,500,000	299,500,000	29950.00
減少無形資產及其他資產	0	42,882	42,882	--
減少其他資產	0	42,882	42,882	--
減少其他資產	0	42,882	42,882	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-330,500,000	-330,500,000	--
增加流動金融資產	0	-330,500,000	-330,500,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-60,781,000	-76,105,516	-15,324,516	25.21
增加不動產、廠房及設備	-60,781,000	-76,105,516	-15,324,516	25.21
固定資產之增置	-60,781,000	-76,105,516	-15,324,516	25.21
土地改良物	0	-138,600	-138,600	--

國立海洋科技博物館作業基金 現金流量表

中華民國114年度

第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
機械及設備	-54,541,000	-13,413,820	41,127,180	-75.41
交通及運輸設備	-1,380,000	-8,118,422	-6,738,422	488.29
什項設備	-4,860,000	-2,749,605	2,110,395	-43.42
購建中固定資產	0	-51,685,069	-51,685,069	--
增加無形資產及其他資產	-56,140,000	-14,558,464	41,581,536	-74.07
增加無形資產	-8,786,000	-10,504,488	-1,718,488	19.56
增加其他資產	-47,354,000	-4,053,976	43,300,024	-91.44
增加其他資產	0	-39,751	-39,751	--
增加遞延費用	-47,354,000	-4,014,225	43,339,775	-91.52
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-115,921,000	-120,621,098	-4,700,098	4.05
▼籌資活動之現金流量	51,949,000	68,088,529	16,139,529	31.07
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	11,718,823	11,718,823	--
增加其他負債	0	11,718,823	11,718,823	--
增加基金、公積及填補短絀	51,949,000	62,372,345	10,423,345	20.06
增加基金	51,949,000	62,372,345	10,423,345	20.06
公庫撥款增置固定資產	44,383,000	55,484,325	11,101,325	25.01
公庫增撥無形資產	7,566,000	6,888,020	-677,980	-8.96
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-6,002,639	-6,002,639	--
減少其他負債	0	-6,002,639	-6,002,639	--
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	51,949,000	68,088,529	16,139,529	31.07
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-20,237,000	-27,993,413	-7,756,413	38.33
▼期初現金及約當現金	212,859,000	105,316,919	-107,542,081	-50.52
▼期末現金及約當現金	192,622,000	77,323,506	-115,298,494	-59.86
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
其他應收款與基金同額增加之金額	0	16,227,447	16,227,447	--
以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目之	0	5,672,913	5,672,913	--
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細	0	5,672,913	5,672,913	--
機械及設備	0	4,412,913	4,412,913	--
交通及運輸設備	0	1,260,000	1,260,000	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	139,650	139,650	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	139,650	139,650	--
機械及設備	0	139,650	139,650	--
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	0	0	
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	1,200,000	0	-1,200,000	-100.00
什項設備	1,200,000	0	-1,200,000	-100.00

國立海洋科技博物館作業基金 現金流量表

中華民國114年度

第 3 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
撥出不動產、廠房及設備明細(-)	-1,200,000	0	1,200,000	-100.00
什項設備	-1,200,000	0	1,200,000	-100.00
應付代管資產轉列受贈公積之金額	59,049,000	57,358,478	-1,690,522	-2.86
盈餘分配與虧損填補之金額	-59,049,000	-59,049,000	0	
提存(撥用-)公積	-59,049,000	-59,049,000	0	

附 註：

- 1.業務活動之現金流量項下調整項目之「其他」減少409萬583元，包含：
 - (1)遞延收入轉列其他補助收入182萬8,607元。
 - (2)遞延收入轉列受贈收入201萬6,929元。
 - (3)錯誤結轉之房屋及建築以前年度提列折舊24萬5,047元於本年度作雜項收入收回。
- 2.投資活動之現金流量項下「增加其他資產」增加405萬3,976元，包含：
 - (1)代管資產大修之遞延費用401萬4,225元。
 - (2)增加暫付退休金3萬9,751元。
- 3.投資活動之現金流量項下「減少其他資產」增加4萬2,882元，包含：
 - (1)沖銷暫付退休金4萬2,882元。
- 4.籌資活動之現金流量項下「增加基金」增加6,237萬2,345元，包含：
 - (1)本年度增撥基金之款項5,630萬2,345元。
 - (2)以前年度認列增撥基金之款項607萬元。
- 5.不影響現金流量之投資與籌資活動：
 - (1)前期預付結轉遞延資產121萬639元。
 - (2)前期預付結轉無形資產248萬5,760元。
 - (3)前期預付結轉機械及設備5萬7,394元。
 - (4)以前年度未完工程錯誤結轉房屋及建築340萬376元於本年度迴轉。
 - (5)以前年度訂購機件及設備款結轉遞延資產2萬8,724元。
 - (6)暫付及待結轉帳項結轉遞延資產99萬9,185元。
 - (7)承租廠商逕從應付租金中扣除標租場域汙水納管費用，於仲裁結果確定前，其他應收款轉列暫付及待結轉帳項87萬1,000元。
 - (8)其他應收款項與基金同額增加之金額1,622萬7,447元。

本 頁 空 白

國立海洋科技博物館作業基金

平 衡 表

中華民國114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	1,060,930,640	100.00	1,007,501,430	100.00	53,429,210	5.30
流動資產	539,347,651	50.84	512,444,838	50.86	26,902,813	5.25
現金	77,323,506	7.29	105,316,919	10.45	-27,993,413	-26.58
銀行存款	76,866,906	7.25	104,810,319	10.40	-27,943,413	-26.66
零用及週轉金	456,600	0.04	506,600	0.05	-50,000	-9.87
流動金融資產	415,200,000	39.14	385,200,000	38.23	30,000,000	7.79
其他金融資產－流動	415,200,000	39.14	385,200,000	38.23	30,000,000	7.79
應收款項	19,998,635	1.89	11,620,201	1.15	8,378,434	72.10
其他應收款	19,998,635	1.89	11,620,201	1.15	8,378,434	72.10
預付款項	26,825,510	2.53	10,307,718	1.02	16,517,792	160.25
預付費用	26,825,510	2.53	10,307,718	1.02	16,517,792	160.25
不動產、廠房及設備	366,030,993	34.50	324,762,943	32.23	41,268,050	12.71
土地改良物	9,403,341	0.89	11,220,042	1.11	-1,816,701	-16.19
土地改良物	20,485,907	1.93	20,347,307	2.02	138,600	0.68
累計折舊－土地改良物	-11,082,566	-1.04	-9,127,265	-0.91	-1,955,301	21.42
房屋及建築	30,184,267	2.85	33,995,778	3.37	-3,811,511	-11.21
房屋及建築	33,235,559	3.13	36,635,935	3.64	-3,400,376	-9.28
累計折舊－房屋及建築	-3,051,292	-0.29	-2,640,157	-0.26	-411,135	15.57
機械及設備	99,970,615	9.42	104,556,420	10.38	-4,585,805	-4.39
機械及設備	459,853,104	43.34	472,049,570	46.85	-12,196,466	-2.58
累計折舊－機械及設備	-359,882,489	-33.92	-367,493,150	-36.48	7,610,661	-2.07
交通及運輸設備	23,523,258	2.22	16,720,081	1.66	6,803,177	40.69
交通及運輸設備	123,946,878	11.68	118,706,072	11.78	5,240,806	4.41
累計折舊－交通及運輸設備	-100,423,620	-9.47	-101,985,991	-10.12	1,562,371	-1.53
什項設備	131,331,649	12.38	136,036,567	13.50	-4,704,918	-3.46
什項設備	473,088,266	44.59	473,139,908	46.96	-51,642	-0.01
累計折舊－什項設備	-341,756,617	-32.21	-337,103,341	-33.46	-4,653,276	1.38
購建中固定資產	71,617,863	6.75	22,234,055	2.21	49,383,808	222.11
未完工程	32,086,265	3.02	5,962,235	0.59	26,124,030	438.16
訂購機件及設備款	39,531,598	3.73	16,271,820	1.62	23,259,778	142.95
無形資產	15,611,416	1.47	9,848,962	0.98	5,762,454	58.51
無形資產	15,611,416	1.47	9,848,962	0.98	5,762,454	58.51
專利權	88,402	0.01	105,034	0.01	-16,632	-15.83
電腦軟體	15,511,416	1.46	9,729,888	0.97	5,781,528	59.42
其他無形資產	11,598	0.00	14,040	0.00	-2,442	-17.39
其他資產	139,940,580	13.19	160,444,687	15.93	-20,504,107	-12.78
遞延資產	131,268,829	12.37	151,641,620	15.05	-20,372,791	-13.43
遞延費用	131,268,829	12.37	151,641,620	15.05	-20,372,791	-13.43
什項資產	8,671,751	0.82	8,803,067	0.87	-131,316	-1.49
存出保證金	130,000	0.01	130,000	0.01	0	0.00
暫付及待結轉帳項	8,541,751	0.81	8,673,067	0.86	-131,316	-1.51

[illegible]

國立海洋科技博物館作業基金 平 衡 表

中華民國114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	%
代管資產	4,774,467,528	450.03	4,774,467,528	473.89	0	0.00
累計折舊－代管資產	-481,253,385	-45.36	-423,894,907	-42.07	-57,358,478	13.53
應付代管資產	-4,293,214,143	-404.66	-4,350,572,621	-431.82	57,358,478	-1.32
合 計	1,060,930,640	100.00	1,007,501,430	100.00	53,429,210	5.30

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 14,094,775元及上年度決算數為 2,790,000元
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 14,094,775元及上年度決算數為 2,790,000元
3. 信託代理與保證資產(負債)科目主要係接受廠商履約及保固保證金定存單。
4. 代管資產包含土地16億6,881萬5,959元、土地改良物7,853萬5,463元、房屋及建築30億2,702萬6,106元、機械及設備9萬元。
5. 本館無珍貴動產及不動產。
6. 本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數。

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	1,060,930,640	100.00	1,007,501,430	100.00	53,429,210	5.30

本 頁 空 白

附 屬 表

國立海洋科技博物館作業基金 業務收入明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	294,236,000	276,825,843	-17,410,157	-5.92	
勞務收入	109,624,000	59,499,954	-50,124,046	-45.72	
服務收入	109,624,000	59,499,954	-50,124,046	-45.72	主要係售票收入較預計減少所致。
教學收入	10,727,000	19,956,274	9,229,274	86.04	
建教合作收入	7,300,000	13,028,369	5,728,369	78.47	係辦理建教合作專案補助計畫收入較預計增加所致。
推廣教育收入	3,427,000	6,927,905	3,500,905	102.16	主要係本館推廣教育活動收入較預計增加所致。
規費收入	0	938,870	938,870	--	
使用規費收入	0	938,870	938,870	--	係依「規費法」第8條規定收取之收入。
其他業務收入	173,885,000	196,430,745	22,545,745	12.97	
社教機構發展補助收入	97,030,000	97,030,000	0		
其他補助收入	76,855,000	99,400,745	22,545,745	29.34	主要係教育部專案補助計畫較預計增加所致。
業務外收入	39,132,000	46,208,258	7,076,258	18.08	
財務收入	3,252,000	5,700,794	2,448,794	75.30	
利息收入	3,252,000	5,700,794	2,448,794	75.30	主要係作業基金專戶及定期存款本金增加，利息收入較預計增加所致。
其他業務外收入	35,880,000	40,507,464	4,627,464	12.90	
資產使用及權利金收入	31,888,000	31,369,909	-518,091	-1.62	
違規罰款收入	0	1,120,856	1,120,856	--	主要係廠商違約罰款收入。
受贈收入	350,000	1,305,328	955,328	272.95	主要係接受個人及企業捐贈收入較預計增加所致。
雜項收入	3,642,000	6,711,371	3,069,371	84.28	主要係文創商品收入較預計增加所致。
合 計	333,368,000	323,034,101	-10,333,899	-3.10	

國立海洋科技博物館作業基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	388,526,000	400,184,748	11,658,748	3.00	
勞務成本	347,046,000	359,492,456	12,446,456	3.59	
服務成本	347,046,000	359,492,456	12,446,456	3.59	
用人費用	39,906,000	36,441,194	-3,464,806	-8.68	
正式員額薪資	21,259,000	20,518,147	-740,853	-3.48	
聘僱及兼職人員薪資	6,488,000	5,310,076	-1,177,924	-18.16	
加(夜)班費	2,239,000	1,564,550	-674,450	-30.12	
獎金	3,831,000	3,429,015	-401,985	-10.49	
退休及卹償金	2,503,000	2,381,093	-121,907	-4.87	
福利費	3,586,000	3,238,313	-347,687	-9.70	
服務費用	194,637,000	185,324,745	-9,312,255	-4.78	
水電費	33,800,000	29,567,096	-4,232,904	-12.52	
郵電費	640,000	610,216	-29,784	-4.65	
旅運費	1,876,000	2,359,420	483,420	25.77	國外旅費預算數100萬元，決算數86萬3,048元。配合業務需要核實列支。
印刷裝訂及公告費	2,604,000	1,706,163	-897,837	-34.48	
修理保養及保固費	30,325,000	18,080,833	-12,244,167	-40.38	
保險費	107,000	136,613	29,613	27.68	
一般服務費	94,607,000	91,005,774	-3,601,226	-3.81	一、外包費：預計進用勞務承攬131人，預算數8,244萬1,000元，實際進用115人，決算數8,000萬5,279元，主要係協助辦理博物館展場暨公共服務委託專業服務、園區工務機電委託專業服務、圖書檔案整理及編目、製作生物標本及標本檔案整理以及教育活動推廣資料蒐集與教具製作等業務。 二、計時與計件人員酬金：預計進用約用人員17人，預算數1,009萬9,000元，實際進用14人，決算數845萬5,511元，主要係協助辦理展示教育、工程採購、民參履約管理、博物館行銷、潮境工作站機電與維生系統維護及協助生物畜養等業務以及辦理教育部補助計畫業務、海洋科學科技展示、研究業務推動及海洋科學與科技教育推廣、志工培訓、博物館營運規劃等業務。
專業服務費	29,528,000	39,655,391	10,127,391	34.30	
推展費	1,150,000	2,203,239	1,053,239	91.59	推展費預算數115萬元，決算數220萬3,239元，主要係辦理本館行銷推廣用形象影片拍製費用，業循館內程序簽奉同意辦理。
材料及用品費	8,309,000	8,205,958	-103,042	-1.24	
使用材料費	2,674,000	340,776	-2,333,224	-87.26	
用品消耗	5,635,000	7,865,182	2,230,182	39.58	

國立海洋科技博物館作業基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金與利息	2,939,000	2,633,052	-305,948	-10.41	
地租及水租	0	39,480	39,480	--	
房租	0	22,500	22,500	--	
機器租金	716,000	240,435	-475,565	-66.42	
交通及運輸設備租金	23,000	386,505	363,505	1580.46	
什項設備租金	2,200,000	1,944,132	-255,868	-11.63	
折舊、折耗及攤銷	99,922,000	125,713,100	25,791,100	25.81	
不動產、廠房及設備折舊	27,246,000	34,887,040	7,641,040	28.04	
其他折舊性資產折舊	59,049,000	57,358,478	-1,690,522	-2.86	
攤銷	13,627,000	33,467,582	19,840,582	145.60	
稅捐與規費（強制費）	80,000	150,465	70,465	88.08	
消費與行為稅	22,000	21,950	-50	-0.23	
規 費	58,000	128,515	70,515	121.58	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,253,000	1,023,942	-229,058	-18.28	
會費	153,000	141,995	-11,005	-7.19	
捐助、補助與獎助	500,000	778,924	278,924	55.78	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	0	103,023	103,023	--	
競賽及交流活動費	600,000	0	-600,000	-100.00	
教學成本	6,734,000	9,197,246	2,463,246	36.58	
建教合作成本	5,094,000	8,380,284	3,286,284	64.51	主要係建教合作計畫專業服務費用支出較預計增加所致。
用人費用	582,000	0	-582,000	-100.00	
聘僱及兼職人員薪資	582,000	0	-582,000	-100.00	
服務費用	2,122,000	6,938,520	4,816,520	226.98	
水電費	0	999,600	999,600	--	
郵電費	0	3,393	3,393	--	
旅運費	288,000	220,227	-67,773	-23.53	
印刷裝訂及公告費	50,000	40,761	-9,239	-18.48	
修理保養及保固費	0	269,810	269,810	--	
保險費	0	15,289	15,289	--	
一般服務費	1,744,000	3,214,496	1,470,496	84.32	計時與計件人員酬金：預計進用約用人員5人，預算數174萬4,000元，實際進用5人，決算數282萬9,424元，主要係辦理建教合作計畫業務。
專業服務費	40,000	2,174,944	2,134,944	5337.36	

國立海洋科技博物館作業基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣元 第 3 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	2,190,000	1,099,989	-1,090,011	-49.77	
用品消耗	2,190,000	1,099,989	-1,090,011	-49.77	
租金與利息	200,000	237,751	37,751	18.88	
房租	0	77,701	77,701	--	
交通及運輸設備租金	200,000	53,500	-146,500	-73.25	
什項設備租金	0	106,550	106,550	--	
稅捐與規費（強制費）	0	68,000	68,000	--	
規 費	0	68,000	68,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	0	36,024	36,024	--	
會費	0	10,000	10,000	--	
捐助、補助與獎助	0	20,000	20,000	--	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	0	6,024	6,024	--	
推廣教育成本	1,640,000	816,962	-823,038	-50.19	主要係辦理營隊活動及DIY課程體驗支出較預計增加所致。
服務費用	92,000	298,694	206,694	224.67	
郵電費	0	150	150	--	
旅運費	0	64,394	64,394	--	
印刷裝訂及公告費	40,000	5,000	-35,000	-87.50	
修理保養及保固費	0	2,160	2,160	--	
保險費	0	1,610	1,610	--	
一般服務費	0	31,000	31,000	--	
專業服務費	52,000	194,380	142,380	273.81	
材料及用品費	1,418,000	396,268	-1,021,732	-72.05	
用品消耗	1,418,000	396,268	-1,021,732	-72.05	
租金與利息	130,000	4,000	-126,000	-96.92	
交通及運輸設備租金	130,000	0	-130,000	-100.00	
什項設備租金	0	4,000	4,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	0	118,000	118,000	--	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	0	118,000	118,000	--	
管理及總務費用	34,746,000	31,495,046	-3,250,954	-9.36	
管理費用及總務費用	34,746,000	31,495,046	-3,250,954	-9.36	
用人費用	18,980,000	18,365,102	-614,898	-3.24	
正式員額薪資	10,623,000	10,241,971	-381,029	-3.59	
聘僱及兼職人員薪資	628,000	698,998	70,998	11.31	

國立海洋科技博物館作業基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣元 第 4 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
加(夜)班費	771,000	645,504	-125,496	-16.28	
獎金	2,581,000	2,083,555	-497,445	-19.27	
退休及卹償金	2,868,000	2,904,120	36,120	1.26	
福利費	1,509,000	1,790,954	281,954	18.68	
服務費用	11,816,000	11,637,649	-178,351	-1.51	
水電費	360,000	590,070	230,070	63.91	
郵電費	1,032,000	207,636	-824,364	-79.88	
旅運費	267,000	93,760	-173,240	-64.88	
印刷裝訂及公 告費	188,000	24,890	-163,110	-86.76	
修理保養及保 固費	887,000	143,465	-743,535	-83.83	
保險費	450,000	186,784	-263,216	-58.49	
一般服務費	8,123,000	9,417,960	1,294,960	15.94	一、外包費：預計進用勞務承攬人力2人，預算數153萬7,000元，實際進用5人，決算數366萬5,540元，主要係辦理展場暨公共服務、環境清潔及保全等業務。 二、計時與計件人員酬金：預計進用約用人員9人，預算數650萬3,000元，實際進用9人，決算數569萬4,791元，主要係辦理財管業務、環境清潔管理、館區巡察等業務以及辦理出納行政業務及文書處理等業務。
專業服務費	189,000	653,264	464,264	245.64	
公關慰勞費	320,000	319,820	-180	-0.06	一、公共關係費預算數27萬元，決算數27萬元，配合業務需要核實列支。 二、員工慰勞費預算5萬元，決算數4萬9,820元，配合業務需要核實列支。
材料及用品費	2,019,000	543,326	-1,475,674	-73.09	
用品消耗	2,019,000	543,326	-1,475,674	-73.09	
租金與利息	185,000	163,439	-21,561	-11.65	
機器租金	185,000	0	-185,000	-100.00	
交通及運輸設 備租金	0	10,000	10,000	--	
什項設備租金	0	153,439	153,439	--	
折舊、折耗及攤 銷	576,000	747,968	171,968	29.86	
不動產、廠房 及設備折舊	229,000	362,192	133,192	58.16	
攤銷	347,000	385,776	38,776	11.17	
稅捐與規費（強 制費）	1,170,000	37,562	-1,132,438	-96.79	
土地稅	1,000,000	0	-1,000,000	-100.00	
特別稅課	70,000	36,547	-33,453	-47.79	
規 費	100,000	1,015	-98,985	-98.99	
業務外費用	1,605,000	4,053,536	2,448,536	152.56	
其他業務外費用	1,605,000	4,053,536	2,448,536	152.56	

國立海洋科技博物館作業基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣元 第 5 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財產交易短絀	0	1,601	1,601	--	主要係報廢已達使用年限之財產所致。
短絀、賠償與保險給付	0	1,601	1,601	--	
各項短絀	0	1,601	1,601	--	
雜項費用	1,605,000	4,051,935	2,446,935	152.46	雜項費用預算數160萬5,000元，決算數405萬1,935元，主要係辦理自營商店業務，致支出較預計增加所致。
服務費用	255,000	997,464	742,464	291.16	
水電費	0	127,000	127,000	--	
郵電費	0	3,204	3,204	--	
旅運費	0	27,014	27,014	--	
印刷裝訂及公 告費	0	40,903	40,903	--	
修理保養及保 固費	0	11,450	11,450	--	
保險費	0	60,568	60,568	--	
專業服務費	255,000	727,325	472,325	185.23	
材料及用品費	750,000	2,683,075	1,933,075	257.74	
用品消耗	750,000	2,683,075	1,933,075	257.74	
租金與利息	100,000	183,724	83,724	83.72	
交通及運輸設 備租金	100,000	172,516	72,516	72.52	
什項設備租金	0	11,208	11,208	--	
稅捐與規費（強 制費）	500,000	187,672	-312,328	-62.47	
消費與行為稅	500,000	187,672	-312,328	-62.47	
合 計	390,131,000	404,238,284	14,107,284	3.62	

本 頁 空 白

國立海洋科技博物館作業基金
資產折舊明細表
中華民國114年度

項 目	不 動 產 、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備
原值	20,347,307	36,635,935	472,049,570	118,706,072	473,139,908
減：以前年度已提折舊數	9,127,265	2,640,157	367,493,150	101,985,991	337,103,341
上年度期末帳面價值	11,220,042	33,995,778	104,556,420	16,720,081	136,036,567
加：本年度新增資產價值	138,600	0	13,553,470	8,118,422	2,749,605
減：本年度減少資產價值	0	0	1,434	0	167
加減：調整欄	0	-3,155,329	4,470,307	1,260,000	0
減：本年度提列折舊數	1,955,301	656,182	22,608,148	2,575,245	7,454,356
本年度期末帳面價值	9,403,341	30,184,267	99,970,615	23,523,258	131,331,649
本年度提列折舊數	1,955,301	656,182	22,608,148	2,575,245	7,454,356
勞務成本	1,955,301	656,182	22,424,253	2,515,294	7,336,010
管理及總務費用	0	0	183,895	59,951	118,346
合 計	1,955,301	656,182	22,608,148	2,575,245	7,454,356

一、本年度新增資產價值欄說明：

- 1.土地改良物：增置13萬8,600元。
- 2.機械及設備增加1,355萬3,470元包含：
 - (1)機械及設備增置1,341萬3,820元。
 - (2)機械及設備與遞延收入同額增加13萬9,650元。
- 3.交通及運輸設備：增置811萬8,422元。
- 4.什項設備：增置274萬9,605元。

二、本年度減少資產價值欄說明：

- 1.機械及設備：係報廢已達使用年限財產帳面金額1,434元。
- 2.什項設備：係報廢已達使用年限財產帳面金額167元。

三、調整欄說明：

- 2.房屋及建築減少315萬5,329元，包含：
 - (1)以前年度未完工程錯誤結轉房屋及建築340萬376元，於本年度悉數迴轉。
 - (2)錯誤結轉之房屋及建築以前年度提列折舊24萬5,047元於本年度作雜項收入收回並迴轉累計折舊數。
 - 3.機械及設備增加447萬307元：
 - (1)以前年度購建中固定資產，本年度完工後調整轉入數441萬2,913元。
 - (2)以前年度預付，本年度完工後調整轉入數5萬7,394元。
 - 4.交通及運輸設備增加126萬元：係以前年度購建中固定資產，本年度完工後悉數調整轉入之數。
- 五、其他不含以下代管資產：土地帳面金額上年度16億6,881萬5,959元，本年度16億6,881萬5,959元。

單位：新臺幣元

廠 房 及 設 備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
0	0	0	0	3,105,651,569	4,226,530,361
0	0	0	0	423,894,907	1,242,244,811
0	0	0	0	2,681,756,662	2,984,285,550
0	0	0	0	0	24,560,097
0	0	0	0	0	1,601
0	0	0	0	0	2,574,978
0	0	0	0	57,358,478	92,607,710
0	0	0	0	2,624,398,184	2,918,811,314
0	0	0	0	57,358,478	92,607,710
0	0	0	0	57,358,478	92,245,518
0	0	0	0	0	362,192
0	0	0	0	57,358,478	92,607,710

國立海洋科技博物館作業基金 資產報廢明細表

中華民國114年度

科 目	決 算 數				
	帳 面 價 值			殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)
	成 本 或 重估價值 (1)	已 提 折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)		
不動產、廠房及設備	37,159,106	37,157,505	1,601	0	0
機械及設備	30,220,243	30,218,809	1,434	0	0
交通及運輸設備	4,137,616	4,137,616	0	0	0
什項設備	2,801,247	2,801,080	167	0	0

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)= (3)-(4)-(5)	報廢損失 預算數	比 較 增 減	
		金 額	%
1,601	0	1,601	
1,434	0	1,434	
0	0	0	
167	0	167	

國立海洋科技博物館作業基金 公庫撥補款明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	51,949,000	72,529,792	20,580,792	
公庫增撥數	51,949,000	72,529,792	20,580,792	本年度國庫現金增撥基金數較預算數增加，係配合總預算辦理之增資，依附屬單位預算執行要點第18點第1款規定，併決算辦理。
合 計	51,949,000	72,529,792	20,580,792	

本 頁 空 白

國立海洋科技博物館作業基金 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
不動產、廠房及設備	0	60,781,000	22,713,000	0
土地改良物	0	0	12,031,000	10,900,000
土地改良物	0	0	12,031,000	10,900,000
未完工程-土地改良物	0	0	0	0
機械及設備	0	54,541,000	10,682,000	-16,200,000
機械及設備	0	54,541,000	10,682,000	-16,200,000
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	1,380,000	0	6,800,000
交通及運輸設備	0	1,380,000	0	6,800,000
什項設備	0	4,860,000	0	-1,500,000
什項設備	0	4,860,000	0	-1,500,000
訂購機件-什項設備	0	0	0	0
合 計	0	60,781,000	22,713,000	0

附 註：

為辦理教育部補助113年山陀兒颱風重建工程計畫、潮境智能海洋館B到C區友善無障礙環境計畫及海科館淨零轉型節能工程計畫等相關工程與設備購置，經行政院114年12月19日院授教字第1144401191P號函同意於114年度先行辦理，並補辦116年度預算2,271萬3,000元。

單位：新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
83,494,000	76,105,516	-7,388,484	0	
22,931,000	22,862,254	-68,746	0	
22,931,000	138,600	-22,792,400	0	
0	22,723,654	22,723,654	0	
49,023,000	41,791,235	-7,231,765	0	
49,023,000	13,413,820	-35,609,180	0	
0	28,377,415	28,377,415	0	
8,180,000	8,118,422	-61,578	0	
8,180,000	8,118,422	-61,578	0	
3,360,000	3,333,605	-26,395	0	
3,360,000	2,749,605	-610,395	0	
0	584,000	584,000	0	
83,494,000	76,105,516	-7,388,484	0	

**國立海洋科技博物館作業基金
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114年度

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算 數					
	金 額	目標能量	進度起 訖年月	可 用 預 算 數					
				以前年度 保 留 數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計	占全部 計畫%
一般建築及設備計畫				0	60,781,000	22,713,000	0	83,494,000	
土地改良物			114.01 114.12	0	0	12,031,000	10,900,000	22,931,000	
土地改良物			114.01 114.12	0	0	12,031,000	10,900,000	22,931,000	
未完工程-土地改良物			114.01 114.12	0	0	0	0	0	
機械及設備			114.01 114.12	0	54,541,000	10,682,000	-16,200,000	49,023,000	
機械及設備			114.01 114.12	0	54,541,000	10,682,000	-16,200,000	49,023,000	
訂購機件-機械及設備			114.01 114.12	0	0	0	0	0	
交通及運輸設備			114.01 114.12	0	1,380,000	0	6,800,000	8,180,000	
交通及運輸設備			114.01 114.12	0	1,380,000	0	6,800,000	8,180,000	
什項設備			114.01 114.12	0	4,860,000	0	-1,500,000	3,360,000	
什項設備			114.01 114.12	0	4,860,000	0	-1,500,000	3,360,000	
訂購機件-什項設備			114.01 114.12	0	0	0	0	0	
合 計			.	0	60,781,000	22,713,000	0	83,494,000	

單位:新臺幣元

		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		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 %	
金 額	占全部 計畫%					
83,494,000		76,105,516	91.15	76,105,516	91.15	
22,931,000		22,862,254	99.70	22,862,254	99.70	
22,931,000		138,600	0.60	138,600	0.60	
0		22,723,654		22,723,654		
49,023,000		41,791,235	85.25	41,791,235	85.25	
49,023,000		13,413,820	27.36	13,413,820	27.36	主要係辦理「主題館區、海洋劇場區域淨零轉型節能工程」案，因業務單位未依原規劃進度辦理，致執行進度落後。
0		28,377,415		28,377,415		
8,180,000		8,118,422	99.25	8,118,422	99.25	
8,180,000		8,118,422	99.25	8,118,422	99.25	
3,360,000		3,333,605	99.21	3,333,605	99.21	
3,360,000		2,749,605	81.83	2,749,605	81.83	
0		584,000		584,000		
83,494,000		76,105,516	91.15	76,105,516	91.15	

國立海洋科技博物館作業基金
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國114年度

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
服務成本	人次	2,600,000	347,046,000	3,459,825	359,492,456
館務服務	人次	2,600,000	347,046,000	3,459,825	359,492,456

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
859,825	33.07	12,446,456	3.59	
859,825	33.07	12,446,456	3.59	主要係遊客人數較預計增加所致。

國立海洋科技博物館作業基金 基金數額增減明細表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	1,224,030,000	1,285,988,618	61,958,618	
加：				
以前年度公積撥充	0	0	0	
賸餘撥充	0	0	0	
以國有財產撥充	0	0	0	
國庫增撥數	51,949,000	72,529,792	20,580,792	本年度國庫現金增撥基金數較預算數增加，係配合總預算辦理之增資，依附屬單位預算執行要點第18點第1款規定，併決算辦理。
其他	1,200,000	0	-1,200,000	
減：				
填補短絀	0	0	0	
折減基金繳庫	0	0	0	
其他	1,200,000	0	-1,200,000	
期末基金數額	1,275,979,000	1,358,518,410	82,539,410	

國立海洋科技博物館作業基金 員工人數彙計表

中華民國114年度

單位:人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
業務支出部份				
專任人員	40	36	-4	
職員	27	26	-1	
工友	1	1	0	
駕駛	1	1	0	
聘用	11	8	-3	
總 計	40	36	-4	

為辦理(1)展廳觀眾服務計畫等館務服務；(2)建教合作計畫業務；(3)科教活動推廣計畫等業務；(4)館區安全及清潔維護計畫等業務；(5)博物館展場暨公共服務委託專業服務等業務；(6)館區工務機電委託管理等業務，本年度預計進用約用人員31人，實際進用28人；預計進用勞務承攬133人，實際進用120人。

國立海洋科技博物館作業基金 用人費用彙計表

中華民國114年度

科 目	預 算					
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金
業務總支出部分	31,882,000	7,116,000	3,010,000	0	6,412,000	5,371,000
勞務成本	21,259,000	6,488,000	2,239,000	0	3,831,000	2,503,000
正式人員	21,259,000	0	1,767,000	0	3,043,000	2,114,000
職員	21,259,000	0	1,767,000	0	3,043,000	2,114,000
聘僱人員	0	6,488,000	472,000	0	788,000	389,000
職員	0	6,488,000	472,000	0	788,000	389,000
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	10,623,000	628,000	771,000	0	2,581,000	2,868,000
正式人員	10,623,000	0	743,000	0	2,504,000	2,829,000
職員	9,712,000	0	649,000	0	2,240,000	882,000
工員	911,000	0	94,000	0	264,000	1,947,000
聘僱人員	0	628,000	28,000	0	77,000	39,000
職員	0	628,000	28,000	0	77,000	39,000
兼任人員	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0
合 計	31,882,000	7,116,000	3,010,000	0	6,412,000	5,371,000

單位:新臺幣元

數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
0	5,095,000	0	58,886,000	582,000	59,468,000
0	3,586,000	0	39,906,000	0	39,906,000
0	2,486,000	0	30,669,000	0	30,669,000
0	2,486,000	0	30,669,000	0	30,669,000
0	1,100,000	0	9,237,000	0	9,237,000
0	1,100,000	0	9,237,000	0	9,237,000
0	0	0	0	582,000	582,000
0	0	0	0	582,000	582,000
0	0	0	0	582,000	582,000
0	1,509,000	0	18,980,000	0	18,980,000
0	1,397,000	0	18,096,000	0	18,096,000
0	1,171,000	0	14,654,000	0	14,654,000
0	226,000	0	3,442,000	0	3,442,000
0	112,000	0	884,000	0	884,000
0	112,000	0	884,000	0	884,000
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	5,095,000	0	58,886,000	582,000	59,468,000

國立海洋科技博物館作業基金 用人費用彙計表(續)

中華民國114年度

科 目	決 算					
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金
業務總支出部分	30,760,118	5,937,688	2,210,054	0	5,512,570	5,285,213
勞務成本	20,518,147	5,310,076	1,564,550	0	3,429,015	2,381,093
正式人員	20,518,147	0	1,322,667	0	2,818,005	2,055,951
職員	20,518,147	0	1,322,667	0	2,818,005	2,055,951
聘僱人員	0	5,310,076	241,883	0	611,010	325,142
職員	0	5,310,076	241,883	0	611,010	325,142
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	10,241,971	627,612	645,504	0	2,083,555	2,904,120
正式人員	10,241,971	0	632,424	0	2,010,655	2,865,636
職員	9,328,131	0	524,361	0	1,753,265	919,340
工員	913,840	0	108,063	0	257,390	1,946,296
聘僱人員	0	627,612	13,080	0	72,900	38,484
職員	0	627,612	13,080	0	72,900	38,484
兼任人員	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0
合 計	30,760,118	5,937,688	2,210,054	0	5,512,570	5,285,213

一、為辦理(1)展廳觀眾服務計畫等館務服務；(2)建教合作計畫業務；(3)科教活動推廣計畫等業務；(4)館區安全及清潔維護計畫等業務；(5)博物館展場暨公共服務委託專業服務等業務；(6)館區工務機電委託管理等業務，本年度預計進用約用人員31人，預算數1,834萬6,000元，實際進用28人，決算數1,697萬9,726元；預計進用勞務承攬133人，預算數8,397萬8,000元，實際進用120人，決算數8,367萬819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發給注意事項規定，編列預算40人，計482萬7,000元，決算36人，計424萬9,560元。
2. 考績獎金：係依據公務人員考績法及工友管理要點規定，編列預算13人，計158萬5,000元，決算12人，計126萬3,010元。
3. 其他：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，預算無列數，決算數0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	5,029,267	0	54,734,910	71,386	54,806,296
0	3,238,313	0	36,441,194	0	36,441,194
0	2,448,849	0	29,163,619	0	29,163,619
0	2,448,849	0	29,163,619	0	29,163,619
0	789,464	0	7,277,575	0	7,277,575
0	789,464	0	7,277,575	0	7,277,575
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	1,790,954	0	18,293,716	71,386	18,365,102
0	1,687,290	0	17,437,976	0	17,437,976
0	1,523,709	0	14,048,806	0	14,048,806
0	163,581	0	3,389,170	0	3,389,170
0	103,664	0	855,740	0	855,740
0	103,664	0	855,740	0	855,740
0	0	0	0	71,386	71,386
0	0	0	0	71,386	71,386
0	5,029,267	0	54,734,910	71,386	54,806,296

**國立海洋科技博物館作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國114年度

單位:新臺幣元

車輛類型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛 數	金 額	輛 數	金 額	輛 數	%	金 額	%	

一、管理用公務車輛：截至本年度終了計有一般公務轎車1輛(1,800cc)及小客貨兩用車(8人座)1輛(2,000cc)。

二、其他公務車輛：截至本年度終了計有小貨車1輛(2,000cc)、商用型電動機車1輛(電池能量3kWh)。

國立海洋科技博物館作業基金 各項費用彙計表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	59,468,000	54,806,296	-4,661,704	-7.84
正式員額薪資	31,882,000	30,760,118	-1,121,882	-3.52
聘僱及兼職人員薪資	7,698,000	6,009,074	-1,688,926	-21.94
加(夜)班費	3,010,000	2,210,054	-799,946	-26.58
獎金	6,412,000	5,512,570	-899,430	-14.03
退休及卹償金	5,371,000	5,285,213	-85,787	-1.60
福利費	5,095,000	5,029,267	-65,733	-1.29
服務費用	208,922,000	205,197,072	-3,724,928	-1.78
水電費	34,160,000	31,283,766	-2,876,234	-8.42
郵電費	1,672,000	824,599	-847,401	-50.68
旅運費	2,431,000	2,764,815	333,815	13.73
印刷裝訂及公告費	2,882,000	1,817,717	-1,064,283	-36.93
修理保養及保固費	31,212,000	18,507,718	-12,704,282	-40.70
保險費	557,000	400,864	-156,136	-28.03
一般服務費	104,474,000	103,669,230	-804,770	-0.77
專業服務費	30,064,000	43,405,304	13,341,304	44.38
公關慰勞費	320,000	319,820	-180	-0.06
推展費	1,150,000	2,203,239	1,053,239	91.59
材料及用品費	14,686,000	12,928,616	-1,757,384	-11.97
使用材料費	2,674,000	340,776	-2,333,224	-87.26
用品消耗	12,012,000	12,587,840	575,840	4.79
租金與利息	3,554,000	3,221,966	-332,034	-9.34
地租及水租		39,480	39,480	--
房租		100,201	100,201	--
機器租金	901,000	240,435	-660,565	-73.31
交通及運輸設備租金	453,000	622,521	169,521	37.42
什項設備租金	2,200,000	2,219,329	19,329	0.88
折舊、折耗及攤銷	100,498,000	126,461,068	25,963,068	25.83
不動產、廠房及設備折舊	27,475,000	35,249,232	7,774,232	28.30
其他折舊性資產折舊	59,049,000	57,358,478	-1,690,522	-2.86
攤銷	13,974,000	33,853,358	19,879,358	142.26
稅捐與規費（強制費）	1,750,000	443,699	-1,306,301	-74.65
土地稅	1,000,000		-1,000,000	-100.00
消費與行為稅	522,000	209,622	-312,378	-59.84
特別稅課	70,000	36,547	-33,453	-47.79
規 費	158,000	197,530	39,530	25.02
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,253,000	1,177,966	-75,034	-5.99
會費	153,000	151,995	-1,005	-0.66
捐助、補助與獎助	500,000	798,924	298,924	59.78
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		227,047	227,047	--
競賽及交流活動費	600,000		-600,000	-100.00
短絀、賠償與保險給付		1,601	1,601	--
各項短絀		1,601	1,601	--
合 計	390,131,000	404,238,284	14,107,284	3.62

附 註：

大陸地區旅費預算數0元，決算數0元。

國立海洋科技博物館作業基金 管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	2,470,000	3,386,107	916,107	37.09	
國外旅費	1,000,000	863,048	-136,952	-13.70	國外旅費預算數100萬元，決算數86萬3,048元，配合業務需要核實列支。
公共關係費	270,000	270,000	0		
員工慰勞費	50,000	49,820	-180	-0.36	
推展費	1,150,000	2,203,239	1,053,239	91.59	推展費預算數115萬元，決算數220萬3,239元，主要係辦理本館行銷推廣用形象影片拍製費用，業循館內程序簽奉同意辦理。
統計所需項目	21,745,000	21,512,573	-232,427	-1.07	
義（志）工服務費	1,700,000	1,397,563	-302,437	-17.79	
計時與計件人員酬金	18,346,000	16,979,726	-1,366,274	-7.45	
專技人員酬金		80,000	80,000	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,199,000	2,256,360	1,057,360	88.19	
補（協）助政府機關（構）		774,924	774,924	--	
捐助國內團體	500,000	10,000	-490,000	-98.00	
捐助私校		14,000	14,000	--	