

國立海洋科技博物館作業基金 業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨：

國立海洋科技博物館（以下簡稱本館）隸屬教育部，係為辦理海洋科學、科技與海洋生態及其相關文物之蒐集、研究、典藏、展示、應用及推廣大眾海洋教育，提升海洋資源保育及永續發展等相關事宜。

本館自 105 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「國立海洋科技博物館作業基金」，迨「教育部所屬機構作業基金設置條例」於 107 年 11 月 28 日公布施行後，「國立社教機構作業基金」更名為「教育部所屬機構作業基金」，未來本館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，綜理館務，負責館務推動及發展，對外代表本館；副館長 1 人，襄助館長處理館務。下設 5 組 3 室，分別掌理推動有關事項：

- (一) 研究典藏組：海洋科學、科技、生物及人文相關領域之研究、開發及創新；海洋科學與科技相關調查設備、機儀、工具之設計及開發；海洋科技相關物件及海洋生物、海洋人文領域標本、物件與文獻資料之鑑定、蒐集、製作、典藏、研究及數位典藏業務之執行；館藏圖書、期刊之採購、流通及管理；研究典藏中心與附屬研究典藏設施之營運及管理。
- (二) 展示教育組：海洋科學與科技展示主題之擬訂、企劃及特別展示之規劃、執行；委外營運團隊展示、特別展示及劇場節目規劃之審核；數位博物館與數位學習業務之規劃及執行；中小學、終身學習教育之海洋、科學及環境教育教學活動與教材教案之研究、企劃及推廣；教育中心與附屬教育設施之營運及管理；志工招募、導覽培訓、教

育訓練與管理之規劃及執行；海洋、科學及環境教育推廣圖書、折頁、視聽教材等出版品之規劃及發行等。

- (三) 經營管理組：館務規劃、館務長期發展方向及營運管理計畫之擬訂；民間參與相關業務之規劃、管理及督導；宣傳、行銷、服務資訊之彙整及傳輸；資訊作業之管理及維護。
- (四) 產學交流組：與國內、外博物館、研究機構、學校、團體產學合作、學術合作、館際合作之規劃及執行；海洋生物之蓄養技術開發、活體蒐集、館際交換與水生生物之救護及收容；望海巷海灣環境監測與生物資源保育、復育之規劃及執行；海洋生物活體展示之規劃及執行；潮境海洋中心與附屬設施之營運及管理。
- (五) 工務機電組：館區建物、戶外公共設施、研究設施之水電、電機、機械及管路設備之維護；館區營繕工程與建築物公共安全之維護及設施修繕；館區環保、勞工安全、消防安檢及保全之督導；景觀之規劃及管理；公務車輛之管理、維護、保養及油料之採購。
- (六) 秘書室：印信典守及文書、檔案之管理；出納、財務、營繕、採購及其他事務之管理；車輛管理之督導考核；媒體公關事務之政策規劃、研擬、執行及管考及不屬其他各組、室事項。
- (七) 主計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。
- (八) 人事室：依法辦理人事管理及兼辦政風業務等事項。

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 109 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(108)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 2 億 5,658 萬 2,427 元，較預算數 2 億 4,982 萬 2,000 元，增加 676 萬 427 元，約 2.71%，主要係推廣教育收入較預計增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 4 億 1,071 萬 8,524 元，較預算數 4 億 3,322 萬元，減少 2,250 萬 1,476 元，約 5.19%，主要係管理費用及總務費用較預計減少所致。
- (三)業務外收入：決算數 5,059 萬 5,051 元，較預算數 2,142 萬 7,000 元，增加 2,916 萬 8,051 元，約 136.13%，主要係資產使用及權利金收入、違規罰款收入較預計增加所致。
- (四)業務外費用：決算數 265 萬 2,386 元，較預算數 41 萬元，增加 224 萬 2,386 元，約 546.92%，主要係雜項費用較預計增加所致。
- (五)本期短絀：決算短絀數 1 億 619 萬 3,432 元，較預算短絀數 1 億 6,238 萬 1,000 元，減少 5,618 萬 7,568 元，約 34.60%，主要係違規罰款收入等較預計增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 2,406 萬 9,490 元，占可用預算數 3,716 萬 3,138 元，執行率約 64.77%，主要係辦理「潮境海洋中心空間據點營造暨溫室設施興建工程」，依契約執行進度辦理預算保留所致。

二、上(109)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 793 萬 4,827 元，較預算分配數 1 億 1,996 萬 7,000 元，減少 1,203 萬 2,173 元，約 10.03%，主要係服務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 7,485 萬 18 元，較預算分配數 1 億 9,628 萬 6,000 元，減少 2,143 萬 5,982 元，約 10.92%，主要係服務費用與管理費用及總務費用較預計減少所致。
- (三)業務外收入：實際業務外收入 1,191 萬 2,889 元，較預算分配數 1,062 萬元，增加 129 萬 2,889 元，約 12.17%，主要係場地出借使用收入較預計增加所致。
- (四)業務外費用：實際業務外費用 123 萬 3,667 元，較預算分配數 10 萬 2,000 元，增加 113 萬 1,667 元，約 1,109.49%，主要係雜項費用較預計增加所致。
- (五)本期短絀：實際短絀數 5,623 萬 5,969 元，較預算分配短絀數 6,580 萬 1,000 元，減少 956 萬 5,031 元，約 14.54%，主要係服務收入較預計減少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 592 萬 7,289 元，占預算分配數 1,693 萬 6,426 元，執行率約 35%，主要係潮境海洋中心空間據點營造暨溫室設施興建工程計畫執行進度較預計落後所致。

參、業務計畫

一、營運計畫：

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(一) 潮境工作站 海洋生物多 樣性中心維 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 臺灣東北部海域海洋生物種 類(生物約 250 種，數量約 1,500 隻)。 (2) 支援生物多樣性中心教學及 參觀活動(包含環境教育)， 預計服務 30,000 人次。
	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，以 支撐中心生物蓄養作業。 (2) 推動國內外大專院校實習生 實習課程：提供實習生學習 營運水族館核心業務之能 力。
	3. 辦理潮境海洋中心科學 研究設施暨設備維護作 業。	定期巡檢潮境海洋中心科學研 究設施之運作情形，更換耗材消 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) 辦理相關之環境教育活動 2 場次。 (2) 辦理獨木舟、立槳等海洋體 驗活動 25 場次。 (3) 舉辦水下攝影特展 1 場次。
	2. 辦理臺灣北部海域萊氏 擬烏賊資源量及族群結 構學術研究調查，製作 海洋教育推廣、開發生 態觀光遊憩活動等之相 關資料。	辦理海洋保育工作假期活動 200 人次。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	3. 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)預計提供小丑魚繁殖復育 2 種 500 隻，並支援相關展示及科學教育活動之推廣。 (2)預計開發水族觀賞價值高的生物。 (3)辦理 10 次放流與追蹤活動。
	4. 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 8 種水族缸觀賞用珊瑚之人工飼育技術。 (2)進行 4 次海灣珊瑚種植與追蹤作業。 (3)推廣珊瑚復育工作，辦理 200 人次之民眾參與之珊瑚移植作業及珊瑚講座。
(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)預計新增生物標本入藏 50 件。 (2)預計整理現有標本 2,600 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)預計新增海洋人文類藏品入藏 50 件。 (2)預計整理現有藏品 1,700 件。
	3. 進行海洋科學研究儀器之徵集、保存、及維護管理。	(1)預計新增海洋科學類及科技類藏品入藏 20 件。 (2)預計整理現有藏品 410 件。
	4. 辦理現有藏品數位化作業，利用本館數位典藏系統、數位內容系統推廣增值應用。	(1)預計新增藏品數位化 400 件。 (2)現有圖素授權增值或文創商品製作至少 1 件。
(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。	策辦主題行銷活動。
	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 12 期及電子折頁共 10 期，藉由運用電子報與社群媒體推廣本館特展、活動

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		及新聞。
(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。	(1)持續與國際博物館組織保持聯繫與互動，如國際博物館協會 (ICOM)、英國博物館協會 (MA)、美國博物館協會 (AAM) 與中華民國博物館協會 (CAM) 等。 (2)結合各社教機構、機關、社會團體或民間企業合作辦理聯合行銷推廣活動。增加知名度、曝光度及領導性。
(六)基本館務營運	服務人次指標	全年遊客量達到 230 萬人次。
(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。
	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 2 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 7 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 16 場次。 (2)辦理科普研討會 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	(1)進行環境教育課程 12 場次。 (2)淨灘活動 12 場次。 (3)漁村文化或潮間帶生態踏查活動 12 場次。 (4)完成發展環境教育課程 1 套。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	動。	
	6. 推動博物館展示內容、設計海洋教育教材及課程及辦理「展示廳即教室」計畫與十二年國民基本教育接軌。	(1) 成立「博物館與十二年國教接軌」諮詢與研發團隊。 (2) 產出「博物館與十二年國教接軌」課程與教學設計教案 1 套。
	7. 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 25 場次，500 人次。 (2) 達成志工服勤 5,200 人次以上及服勤時數達 21,000 小時以上。

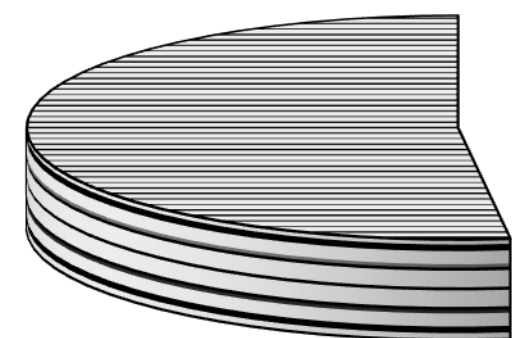
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及投資計畫之成本與效益分析：

- (一) 一般建築及設備計畫：本年度編列 1,311 萬 2,000 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」537 萬 3,000 元，分別為機械及設備 200 萬元、交通及運輸設備 337 萬 3,000 元。
 2. 一次性項目：
 - (1) 機械及設備 71 萬 8,000 元：係購置電腦及周邊設備。
 - (2) 交通及運輸設備 21 萬元：係購置電動機車設備。
 - (3) 什項設備 681 萬 1,000 元：係購置收藏品、數位化掃描設備、展場硬體設備更新與汰換及特展展示品及化石等。
- (二) 資金來源：係營運資金 723 萬 9,000 元及國庫撥款 587 萬 3,000 元，共計 1,311 萬 2,000 元。

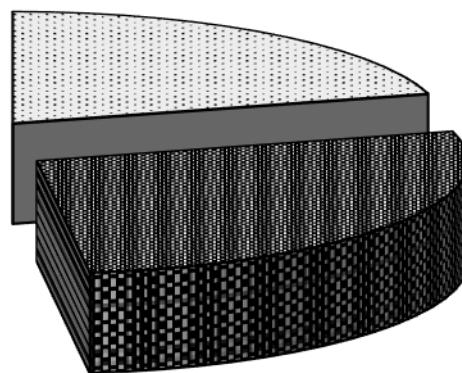
(三) 110 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表，列示如下：

建設改良擴充

機械及設備
20.73%



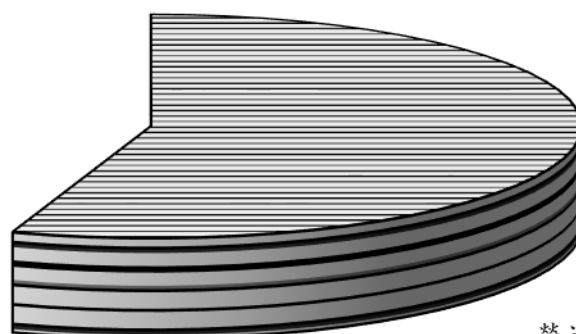
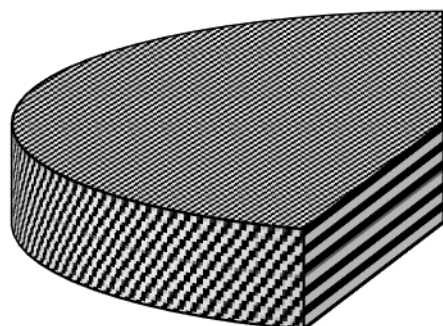
什項設備
51.94%



交通及運輸設備
27.33%

資金來源

國庫撥款
44.79%



營運資金
55.21%

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	110 年度預算	資金來源	110 年度預算
不動產、廠房及設備	13,112	營運資金	7,239
機械及設備	2,718	國庫撥款	5,873
交通及運輸設備	3,583		
什項設備	6,811		
合計	13,112	合計	13,112

肆、預算概要

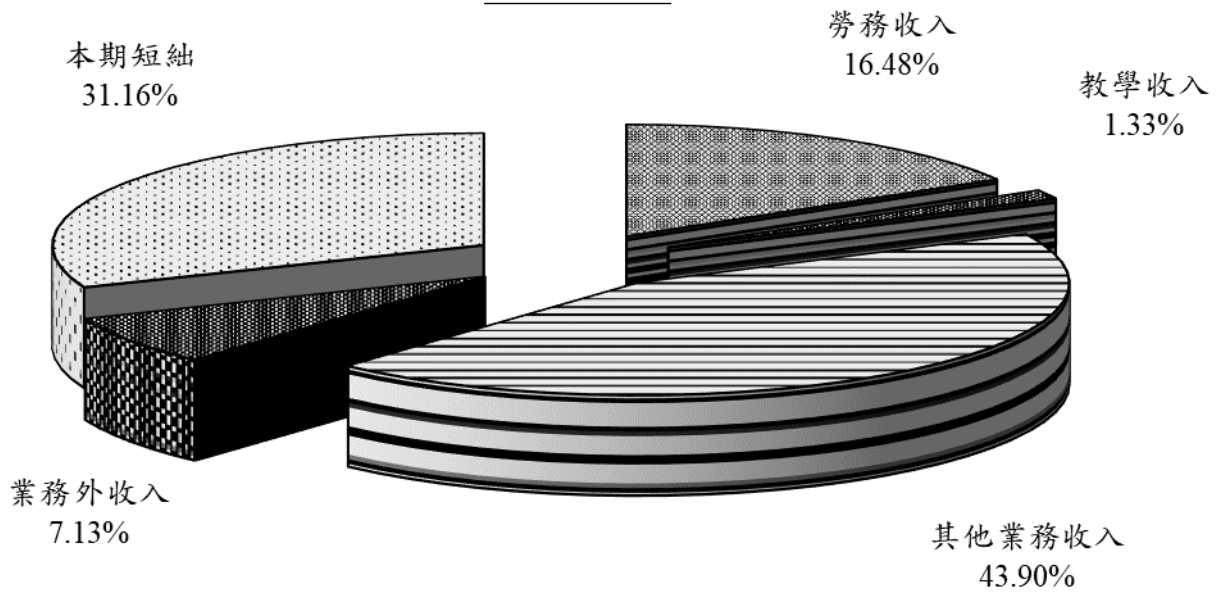
一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入 2 億 4,587 萬 1,000 元，較上年度預算數 2 億 4,488 萬 8,000 元，增加 98 萬 3,000 元，約 0.40%，主要係服務收入增加所致。
- (二) 本年度業務成本與費用 3 億 9,844 萬 8,000 元，較上年度預算數 3 億 9,574 萬 5,000 元，增加 270 萬 3,000 元，約 0.68%，主要係服務成本增加所致。
- (三) 本年度業務外收入 2,842 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,124 萬 9,000 元，增加 717 萬 3,000 元，約 33.76%，主要係資產使用及權利金收入增加所致。
- (四) 本年度業務外費用 3 萬元，較上年度預算數 22 萬元，減少 19 萬元，約 86.36%，主要係雜項費用減少所致。
- (五) 本年度業務總收支相抵後，發生本期短絀 1 億 2,418 萬 5,000 元，較上年度預算短絀數 1 億 2,982 萬 8,000 元，減少 564 萬 3,000 元，約 4.35%，主要係業務外收入增加所致。

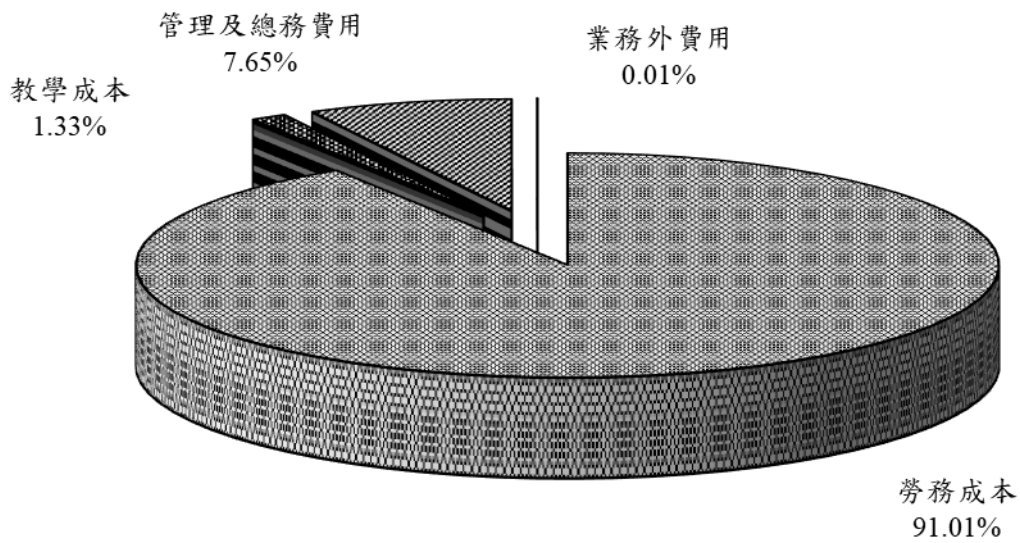
(六) 110 年度及最近 5 年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

110 年度收入與短絀、成本與費用

收入與短絀



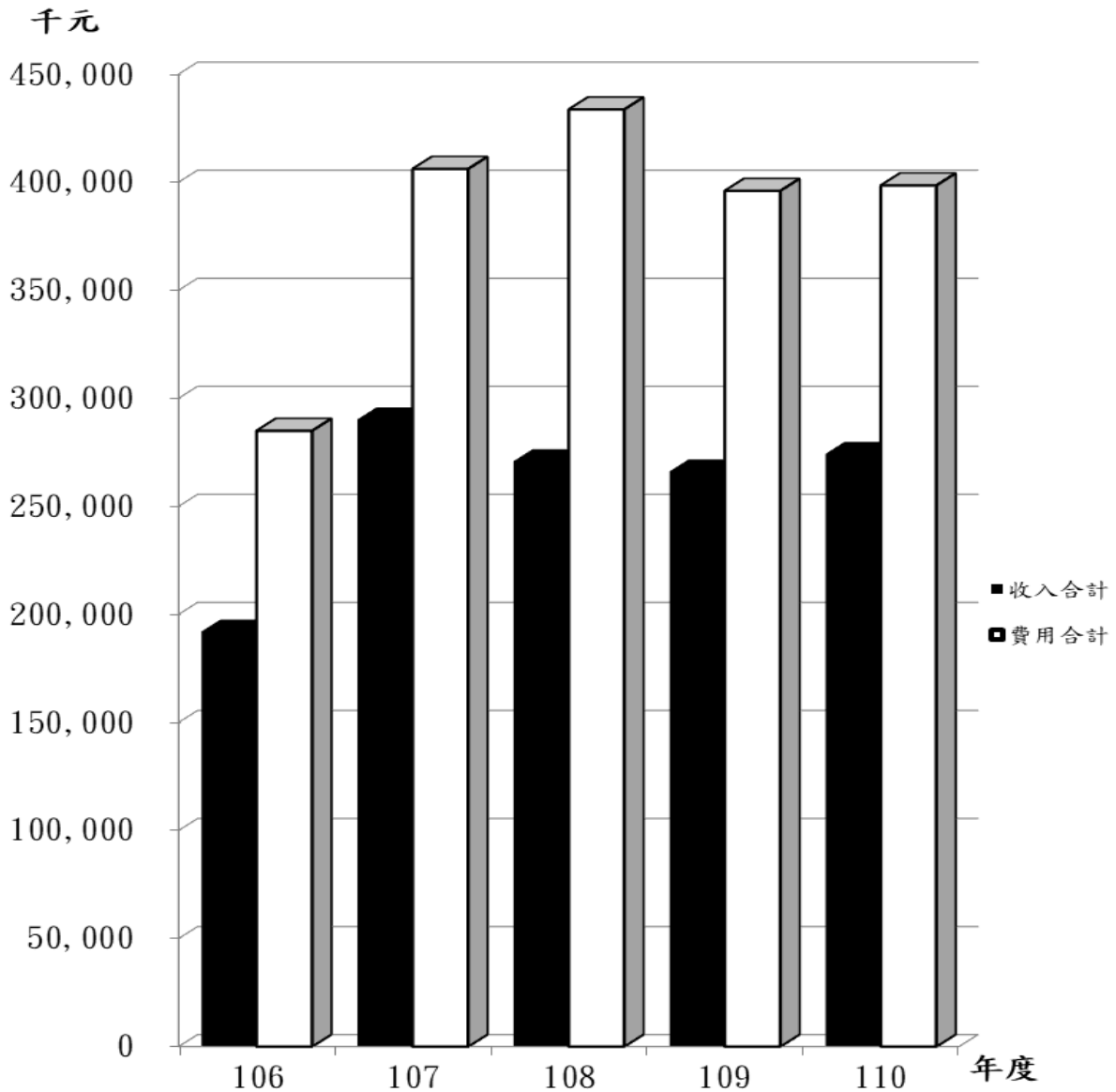
成本與費用



單位：新臺幣千元

收入與短絀	110 年度預算	成本與費用	110 年度預算
業務收入	245,871	業務成本與費用	398,448
勞務收入	65,652	勞務成本	362,644
教學收入	5,306	教學成本	5,306
其他業務收入	174,913	管理及總務費用	30,498
業務外收入	28,422	業務外費用	30
本期短絀	124,185		
收入與短絀總額	398,478	成本與費用總額	398,478

最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	106 年度決算	107 年度決算	108 年度決算	109 年度預算	110 年度預算
收入					
業務收入	162,252	219,812	256,582	244,888	245,871
業務外收入	29,783	70,409	50,595	21,249	28,422
收入合計	192,035	290,221	307,177	266,137	274,293
費用					
業務成本與費用	283,723	404,009	410,719	395,745	398,448
業務外費用	1,224	2,113	2,652	220	30
費用合計	284,947	406,122	413,371	395,965	398,478
本期賸餘(短絀-)	-92,912	-115,901	-106,194	-129,828	-124,185

註：106 至 108 年度決算數為審定決算數；109 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 1 億 2,418 萬 5,000 元，連同以前年度待填補短絀 5 億 6,460 萬 5,000 元，共有待填補短絀 6 億 8,879 萬元，除撥用公積 1 億 724 萬 7,000 元填補外，尚有短絀 5 億 8,154 萬 3,000 元，留待以後年度填補。
- (二)最近 5 年度無賸餘分配。

三、現金流量之預計：

- (一)業務活動之淨現金流出 1,203 萬 5,000 元，其中：
1. 本期短絀 1 億 2,418 萬 5,000 元，調整利息股利 48 萬 1,000 元，未計利息股利之本期短絀 1 億 2,466 萬 6,000 元。
 2. 調整項目 1 億 3,622 萬元，包括固定資產折舊 9,142 萬 3,000 元、無形資產及遞延資產等攤銷 4,462 萬 5,000 元及提列退撫金 17 萬 2,000 元。
 3. 收取利息 48 萬 1,000 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 5,115 萬 1,000 元，包括增加準備金 17 萬 2,000 元、增加不動產、廠房及設備 1,311 萬 2,000 元、增加無形資產 404 萬 9,000 元及其他資產 3,381 萬 8,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 793 萬元，係國庫增撥基金之數。
- (四)現金及約當現金之淨減 3,118 萬 6,000 元，係期末現金及約當現金 1 億 786 萬 8,000 元，較期初現金及約當現金 1 億 3,905 萬 4,000 元減少之數。

- 四、補辦預算事項：為辦理教育部專案型補助計畫，經行政院於 109 年 1 月 3 日以院授教字第 1080192580 號函同意於 108 年度先行辦理，並補辦 110 年度預算 372 萬 4,000 元。

國立海洋科技博物館作業基金

收支餘絀預計表

中華民國110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	%
256,582	100.00	業務收入	245,871	100.00	244,888	100.00	983	0.40
55,074	21.46	勞務收入	65,652	26.70	56,443	23.05	9,209	16.32
55,074	21.46	服務收入	65,652	26.70	56,443	23.05	9,209	16.32
14,598	5.69	教學收入	5,306	2.16	6,814	2.78	-1,508	22.13
8,849	3.45	建教合作收入	2,762	1.12	3,984	1.63	-1,222	30.67
5,748	2.24	推廣教育收入	2,544	1.03	2,830	1.16	-286	10.11
186,910	72.85	其他業務收入	174,913	71.14	181,631	74.17	-6,718	3.70
94,943	37.00	社教機構發展補助收入	85,449	34.75	94,943	38.77	-9,494	10.00
91,967	35.84	其他補助收入	89,464	36.39	86,688	35.40	2,776	3.20
410,719	160.07	業務成本與費用	398,448	162.06	395,745	161.60	2,703	0.68
369,480	144.00	勞務成本	362,644	147.49	355,690	145.25	6,954	1.96
369,480	144.00	服務成本	362,644	147.49	355,690	145.25	6,954	1.96
11,187	4.36	教學成本	5,306	2.16	6,774	2.77	-1,468	21.67
8,679	3.38	建教合作成本	2,762	1.12	3,944	1.61	-1,182	29.97
2,508	0.98	推廣教育成本	2,544	1.03	2,830	1.16	-286	10.11
30,051	11.71	管理及總務費用	30,498	12.40	33,281	13.59	-2,783	8.36
30,051	11.71	管理費用及總務費用	30,498	12.40	33,281	13.59	-2,783	8.36
-154,136	-60.07	業務賸餘(短絀)	-152,577	-62.06	-150,857	-61.60	-1,720	1.14
50,595	19.72	業務外收入	28,422	11.56	21,249	8.68	7,173	33.76
565	0.22	財務收入	481	0.20	529	0.22	-48	9.07
565	0.22	利息收入	481	0.20	529	0.22	-48	9.07
50,030	19.50	其他業務外收入	27,941	11.36	20,720	8.46	7,221	34.85
32,727	12.76	資產使用及權利金收入	25,869	10.52	19,890	8.12	5,979	30.06
14,077	5.49	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
382	0.15	受贈收入	-	-	-	-	-	-
2,843	1.11	雜項收入	2,072	0.84	830	0.34	1,242	149.64
2,652	1.03	業務外費用	30	0.01	220	0.09	-190	86.36
2,652	1.03	其他業務外費用	30	0.01	220	0.09	-190	86.36
2,652	1.03	雜項費用	30	0.01	220	0.09	-190	86.36

國立海洋科技博物館作業基金

收支餘絀預計表

中華民國110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	%
47,943	18.69	業務外賸餘(短絀)	28,392	11.55	21,029	8.59	7,363	35.01
-106,193	-41.39	本期賸餘(短絀)	-124,185	-50.51	-129,828	-53.02	5,643	4.35

國立海洋科技博物館作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國110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	%	
620,792	100.00	短絀之部	688,790	100.00	
129,828	20.91	本期短絀	124,185	18.03	
490,964	79.09	前期待填補之短絀	564,605	81.97	
-	-	填補之部	107,247	15.57	
-	-	撥用公積	107,247	15.57	
620,792	100.00	待填補之短絀	581,543	84.43	

國立海洋科技博物館作業基金

現金流量預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-124,185	
利息股利之調整	-481	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-124,666	
調整項目	136,220	提列固定資產折舊91,423千元、攤銷44,625千元及提列退撫金172千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	11,554	
收取利息	481	
業務活動之淨現金流入（流出）	12,035	
投資活動之現金流量		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-172	增加退休及離職準備金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-13,112	購置不動產、廠房及設備。
增加無形資產及其他資產	-37,867	增加無形資產4,049千元及遞延資產33,818千元。
投資活動之淨現金流入（流出）	-51,151	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	7,930	國庫增撥基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	7,930	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-31,186	
期初現金及約當現金	139,054	
期末現金及約當現金	107,868	