

教育部主管
國立社教機構作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨：

教育部（以下簡稱本部）所屬社教機構 95 年度以前係採公務預算制度，由於社教機構預算難有成長空間，無法支應經營規模擴充、社教發展趨勢等衍生之經費需求，復鑑於國立大專校院自 85 年度實施校務基金後，對於促進開源節流、加強財務經營管理及提升資源使用效益等方面，已產生具體成效，故本部自 96 年度起成立「國立社教機構作業基金」，除賦予館所業務之發展空間及增加經費運用之彈性外，更能促進開源節流之潛力及意願。

本基金 103 年度包含國立自然科學博物館、國立科學工藝博物館、國立海洋生物博物館、國立臺灣科學教育館及國立臺灣圖書館。實施作業基金之館所，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，並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：

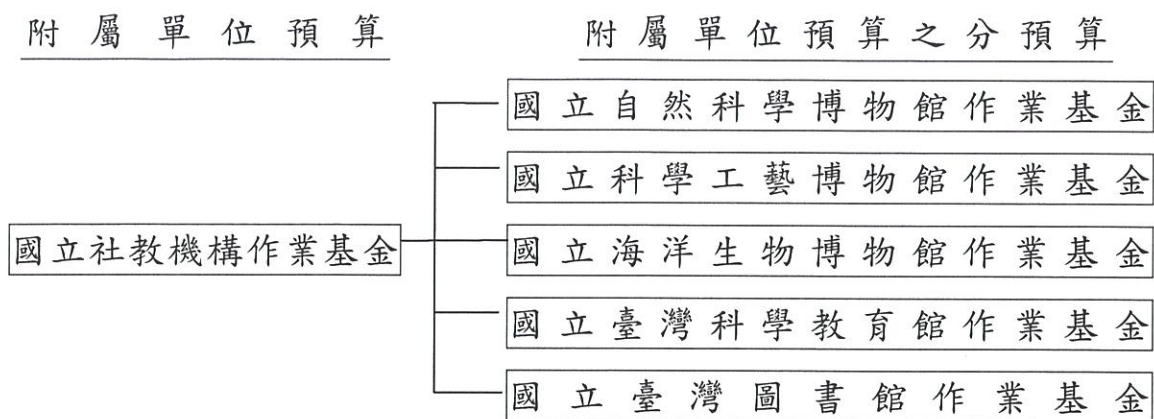
（一）本基金之工作由教育部現職人員兼任之。其下設國立自然科學博物館作業基金、國立科學工藝博物館作業基金、國立海洋生物博物館作業基金、國立臺灣科學教育館作業基金、國立臺灣圖書館作業基金等 5 基金，均以教育部為主管機關，其中：

1. 國立自然科學博物館作業基金：基金之運作執行作業，由國立自然科學博物館辦理之。
2. 國立科學工藝博物館作業基金：基金之運作執行作業，由國立科學工藝博物館辦理之。
3. 國立海洋生物博物館作業基金：基金之運作執行作業，由國立海洋生物博物館辦理之。
4. 國立臺灣科學教育館作業基金：基金之運作執行作業，由國立臺灣

科學教育館辦理之。

5. 國立臺灣圖書館作業基金：基金之運作執行作業，由國立臺灣圖書館辦理之。

(二) 基金體系圖：



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。

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 102 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(101)年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 15 億 6,199 萬元，較預算數 16 億 4,503 萬元，減少 8,304 萬元及 5.05%，主要係國立海洋生物博物館與委外廠商海景世界企業股份有限公司依中華民國仲裁協會裁定及雙方協商結果減少權利金所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 19 億 6,223 萬 6 千元，較預算數 20 億 0,937 萬 7 千元，減少 4,714 萬 1 千元及 2.35%，主要係折舊、折耗及攤銷費用較預計少所致。
- (三) 業務外收入：決算數 1 億 1,631 萬 7 千元，較預算數 9,237 萬 8 千元，增加 2,393 萬 9 千元及 25.91%，主要係場地出租等資產使用及權利金收入、受贈收入等較預計多所致。
- (四) 業務外費用：決算數 1 億 4,518 萬 2 千元，較預算數 8 萬元，增加 1 億 4,510 萬 2 千元及 181,377.50%，主要係國立海洋生物博物館外幣定期存款依即期匯率認列兌換短絀及該館支付委外經營廠商海景世界企業股份有限公司仲裁案費用所致。
- (五) 收支餘絀：決算短絀數 4 億 2,911 萬 1 千元，預算短絀數 2 億 7,204 萬 9 千元，增加短絀 1 億 5,706 萬 2 千元及 57.73%，主要係國立海洋生物博物館與委外廠商海景世界企業股份有限公司依中華民國仲裁協會裁定及雙方協商結果減少權利金所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 1 億 3,293 萬 9 千元，預算數 1 億 3,581 萬 2 千元，執行率約 97.88%。

二、上(102)年度截至 6 月 30 日止預算執行情形：

- (一) 業務收入：實際業務收入 8 億 1,826 萬 3 千元，較預計業務收入 8 億 4,663 萬 2 千元，減少 2,836 萬 9 千元及 3.35%。
- (二) 業務成本與費用：實際業務成本與費用 9 億 2,894 萬 6 千元，較預計業務成本與費用 10 億 7,555 萬 7 千元，減少 1 億 4,661 萬 1 千元及 13.63%，主要係用人費用、一般服務費及折舊費用等較預計少所致。
- (三) 業務外收入：實際業務外收入 6,659 萬 2 千元，較預計業務外收入 4,972 萬 1 千元，增加 1,687 萬 1 千元及 33.93%，主要係場地出租等資產使用及權利金收入、受贈收入等較預計多所致。
- (四) 業務外費用：實際業務外費用 1,604 萬 3 千元，較預計業務外費用 3 萬 6 千元，增加 1,600 萬 7 千元及 44,463.89%，主要係國立海洋生物博物館支付元家國際開發股份有限公司車城分公司濱海管理站開發營運契約終止案仲裁應付之賠償費用所致。
- (五) 收支餘絀：實際發生短絀 6,013 萬 4 千元，較預計短絀 1 億 7,924 萬元，減少短絀 1 億 1,910 萬 6 千元及 66.45%，主要係勞務成本中之用人費用、一般服務費及折舊費用等較預計少所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 4,584 萬元，累計預算分配數 5,591 萬 7 千元，執行率約 81.98%，主要係國立科學教育館什項設備汰換工程因規格特殊經多次檢討規劃方案故進度延後所致。

參、業務計畫

一、營運計畫：

本年度主要營運項目為辦理社會科學教育之展覽與劇場演出活動等館務服務，預計服務 1,226 萬 8,070 人次，營運計畫主要內容：

營運計畫	目標	預期成果
(一)科學教育推廣	1. 推廣科學教育及提升民眾科學知能	(1)推廣各類科學教育活動及配合季節推展主題活動，並提供特展與巡迴車外借服務。 (2)提升展場、劇場軟硬體更新及維護。 (3)推廣網路資源運用，加強服務大眾。
	2. 自然科學標本與資料之採集、蒐藏、製作及研究	(1)發表自然科學、蒐集相關學術論文及刊物。 (2)蒐集動物學及植物學等各類標本及文物。
	3. 科學實驗與人才培育	(1)加強國際科技教育交流，辦理臺灣國際科學展覽會。 (2)規劃辦理青少年科學人才培育，落實基礎科學教育。 (3)研發優質科學教學示例，推展科學實證教育。
(二)建立海洋生物科技發展	1. 提升學術活動、國際合作及執行海洋科技研究與生物繁殖技術研發	(1)辦理主題計畫研究團隊及提升專業報告之發表水準及數量，以獲得專業肯定並提升國際學術地位。 (2)持續與國立東華大學學術合作，合辦成立研究所及合聘研究師資。 (3)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。 (4)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。
	2. 持續辦理各式科教	(1)補助弱勢團體入館教育、辦理兒

營運計畫	目標	預期成果
	活動以提升國民海洋生物知能，建立正確之保育觀念	童海洋夏令營及到校教學等。 (2)出版相關海洋教育教材。
	3. 技術及研究成果商品化及發展產學合作	(1)積極與其他學校、單位合作進行產學策略聯盟，整合彼此研發資源，營造優質的學術交流環境。 (2)運用研發人才，尋求跨單位合作，進行產官學研究技術開發。
	4. 配合節能減碳政策完成館區設備更新	辦理研究中心空調系統節能改善工程。
(三)提升讀者圖書資訊素養，積極推廣閱讀活動	1. 建構豐富多元館藏，行銷特色館藏	(1)購置圖書資料，滿足讀者閱讀需求。 (2)整合及強化視障館藏資源，推廣視障讀者終身學習，包含電子點字書、有聲書、紙本點字書、遠距離教學教材等，及辦理視障者終身學習課程與志工教育訓練課程。 (3)辦理館藏「行動展覽館」及推廣館藏文創商品。
	2. 推廣臺灣學研究	(1)獎助臺灣學博、碩士論文，鼓勵學術研究出版。 (2)辦理臺灣學系列講座，推廣臺灣學研究風氣。
	3. 強化親子及多元族群閱讀	(1)推展親子閱讀風氣，舉辦說故事及影片欣賞等活動。 (2)推動多元族群終身學習，增購樂齡、青少年及新住民主題圖書資料，辦理主題電子資源推廣課程。

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) 本年度預算總數為 1 億 6,042 萬 6 千元，其內容如下：

1. 專案計畫部分：無。

2. 一般建築及設備計畫部分：

(1) 分年性項目：無。

(2) 一次性項目：機械及設備 4,797 萬 6 千元、交通及運輸設備 435 萬 9 千元、什項設備 1 億 0,809 萬 1 千元。

(二) 資金來源：係均屬自有資金，其內容如下：

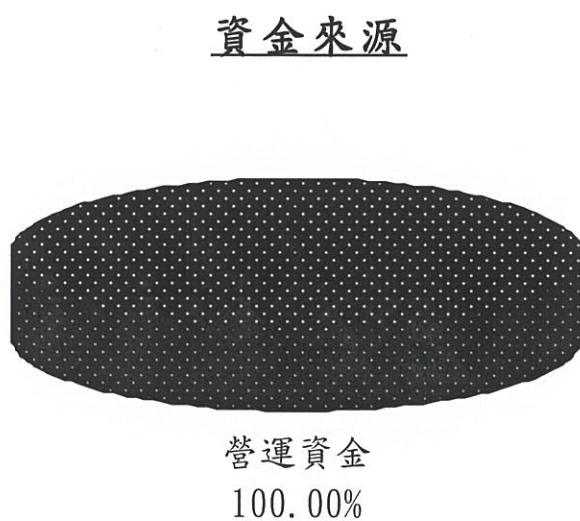
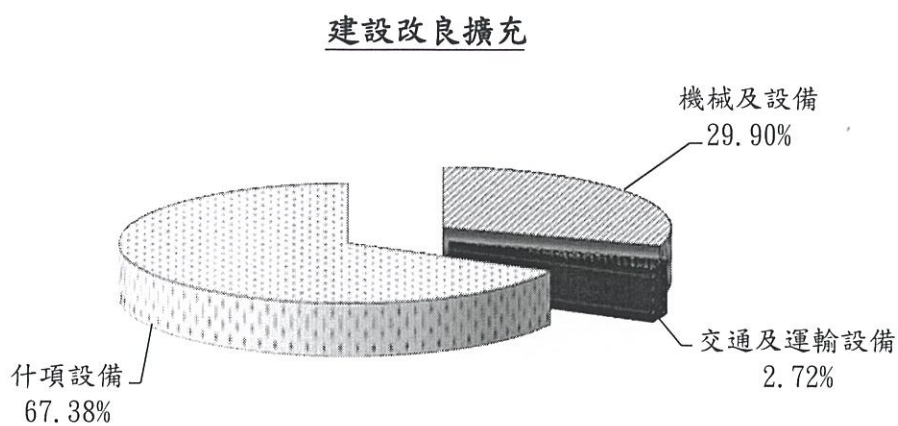
1. 專案計畫部分：無。

2. 一般建築及設備計畫部分：

(1) 自有資金：營運資金 1 億 6,042 萬 6 千元。

(2) 外借資金：無。

(三) 本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，列示如下：



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	103 年度預算	資 金 來 源	103 年度預算
機械及設備	47,976	自有資金	160,426
交通及運輸設備	4,359	營運資金	160,426
什項設備	108,091		
合 計	160,426	合 計	160,426

(四) 一般建築及設備計畫：本年度計編列 1 億 6,042 萬 6 千元，均係一次性項目，明細如次：

1. 機械及設備 4,797 萬 6 千元：主要係汰換與擴充研究設備及資訊設備等。
2. 交通及運輸設備 435 萬 9 千元：主要係增購投影設備、播放設備及汰換已逾年限小型客貨車及客貨兩用車等。
3. 什項設備 1 億 0,809 萬 1 千元：主要係購置行政事務與各項教學圖儀設備等。

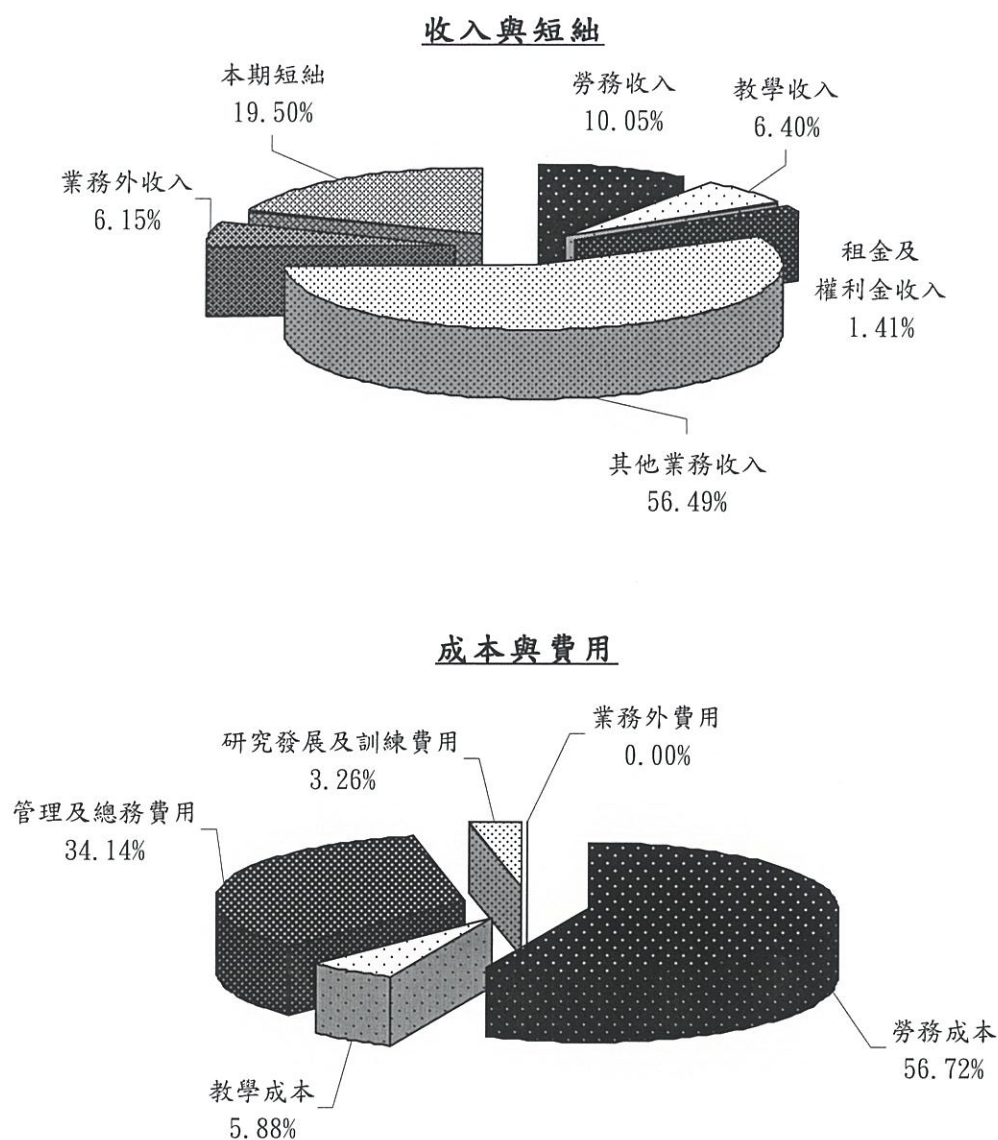
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入 14 億 1,791 萬 9 千元，較上年度預算數 14 億 7,515 萬 1 千元，減少 5,723 萬 2 千元及 3.88%，主要係社教機構發展補助收入減少所致。
- (二) 本年度業務成本與費用 19 億 0,698 萬 2 千元，較上年度預算數 20 億 2,644 萬 1 千元，減少 1 億 1,945 萬 9 千元及 5.90%，主要係材料及用品費、折舊費用減少所致。
- (三) 本年度業務外收入 1 億 1,725 萬 1 千元，較上年度預算數 9,928 萬 3 千元，增加 1,796 萬 8 千元及 18.10%，主要係場地出租之資產使用及權利金收入增加所致。
- (四) 本年度業務外費用 8 萬元，與上年度同，係場地出租所需之維護支出。
- (五) 業務總收支相抵後，計短絀 3 億 7,189 萬 2 千元，較上年度預算短絀數 4 億 5,208 萬 7 千元，減少短絀 8,019 萬 5 千元及 17.74%，主要係材料及用品費、折舊費用減少所致。

(六) 本年度及最近 5 年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

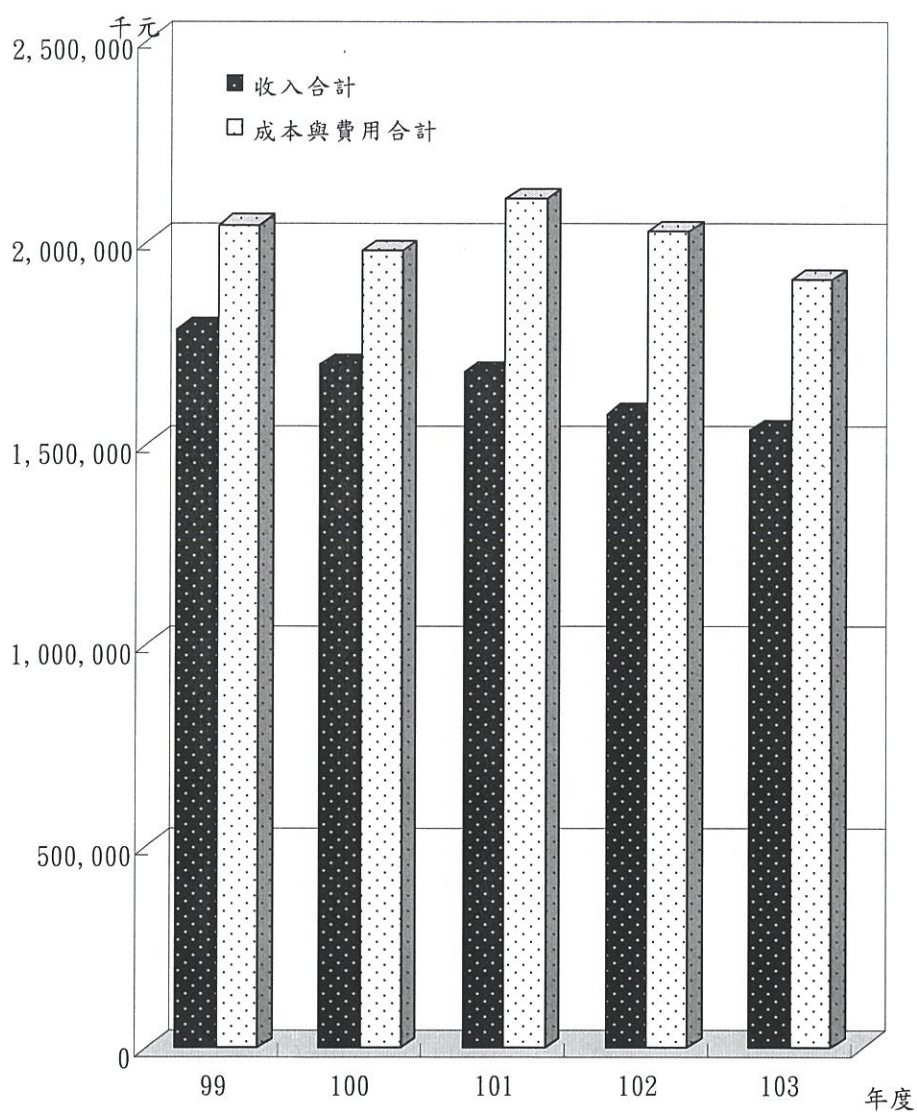
103 年度收入與短絀、成本與費用



單位：新臺幣千元

收入與短絀	103 年度預算	成本與費用	103 年度預算
業務收入	1,417,919	業務成本與費用	1,906,982
勞務收入	191,604	勞務成本	1,081,612
教學收入	121,991	教學成本	112,208
租金及權利金收入	27,000	管理及總務費用	650,973
其他業務收入	1,077,324	研究發展及訓練費用	62,189
業務外收入	117,251	業務外費用	80
本期短絀	371,892		
收入及短絀總額	1,907,062	成本、費用總額	1,907,062

最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

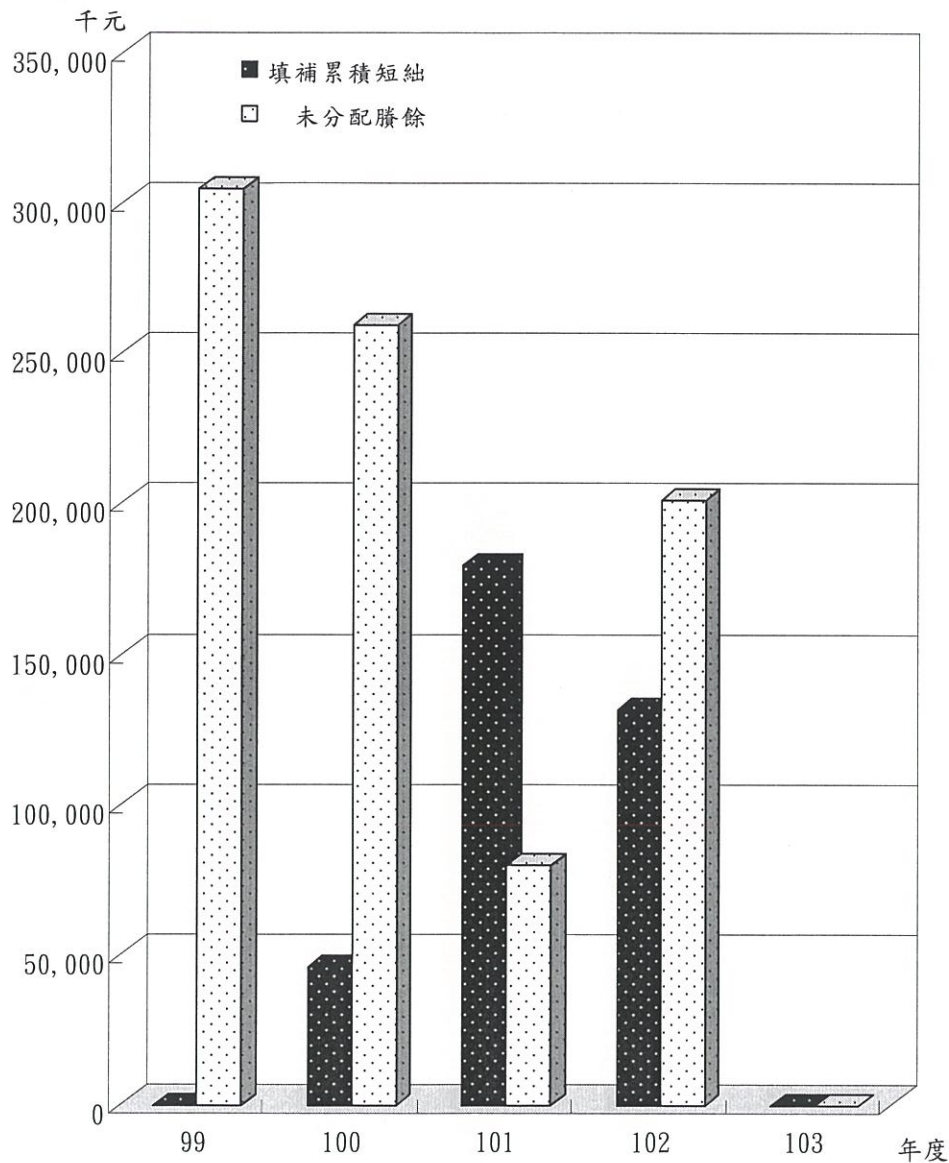
項目	99 年度決算	100 年度決算	101 年度決算	102 年度預算	103 年度預算
收入					
業務收入	1,671,099	1,535,574	1,561,990	1,475,151	1,417,919
業務外收入	115,323	161,391	116,317	99,283	117,251
收入合計	1,786,422	1,696,965	1,678,307	1,574,434	1,535,170
費用					
業務成本與費用	2,040,406	1,965,924	1,962,236	2,026,441	1,906,982
業務外費用	1,743	12,980	145,182	80	80
費用合計	2,042,149	1,978,904	2,107,418	2,026,521	1,907,062
本期賸餘(短絀-)	-255,727	-281,939	-429,111	-452,087	-371,892

註：本基金係 96 年度設立。

二、餘絀撥補之預計：

(一)短絀之部：本年度預計短絀 3 億 7,189 萬 2 千元，連同以前年度待填補之短絀 12 億 8,218 萬 9 千元，共有短絀 16 億 5,408 萬 1 千元，除撥用公積 2 億 3,294 萬 4 千元填補外，尚有短絀 14 億 2,113 萬 7 千元，留待以後年度填補。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，列示如下：



單位:新臺幣千元

項目	99 年度決算	100 年度決算	101 年度決算	102 年度預算	103 年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	45,914	179,503	131,377	0
未分配賸餘	305,134	259,220	79,717	201,290	0
合計	305,134	305,134	259,220	332,667	0

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流入 5,948 萬 4 千元，包括：

1. 本期短絀 3 億 7,189 萬 2 千元。

2. 調整非現金項目 4 億 3,137 萬 6 千元，含折舊及攤銷 4 億 3,688 萬元，流動資產淨增 71 萬 1 千元，流動負債淨減 479 萬 3 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 1 億 6,439 萬 7 千元，包括增加固定資產 1 億 6,042 萬 6 千元，增加無形資產及遞延借項 955 萬 3 千元，減少其他資產 558 萬 2 千元。

(三)預計融資活動之淨現金流入 650 萬 6 千元，現金流入 935 萬 9 千元，係其他負債；現金流出 285 萬 3 千元，係減少其他負債之數。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 9,840 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 8 億 6,711 萬元。

(六)預計期末現金及約當現金 7 億 6,870 萬 3 千元。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：

國立海洋生物博物館(以下簡稱海生館)與委外經營廠商海景世界企業股份有限公司(以下簡稱海景公司)之開發及委託經營合約，經中華民國仲裁協會99年11月30日(九十九)仲雄業字第990976號函仲裁，及100年8月5日經雙方同意開發及委託經營合約增修權利金繳付內容，103年度權利金收入以海景公司在海生館每年實際營業收入之4.3%核計。