

**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 105 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 年度以前係採公務機關預算制度，由於社教機構預算難有成長空間，無法支應營運規模擴充、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 年度實施校務基金以來，對於促進開源節流、加強財務營運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」（以下簡稱本基金），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 105 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、國立臺灣圖書館及自本年度起納入的國立海洋科技博物館。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，增加對社會之服務功能。

### 二、組織概況：

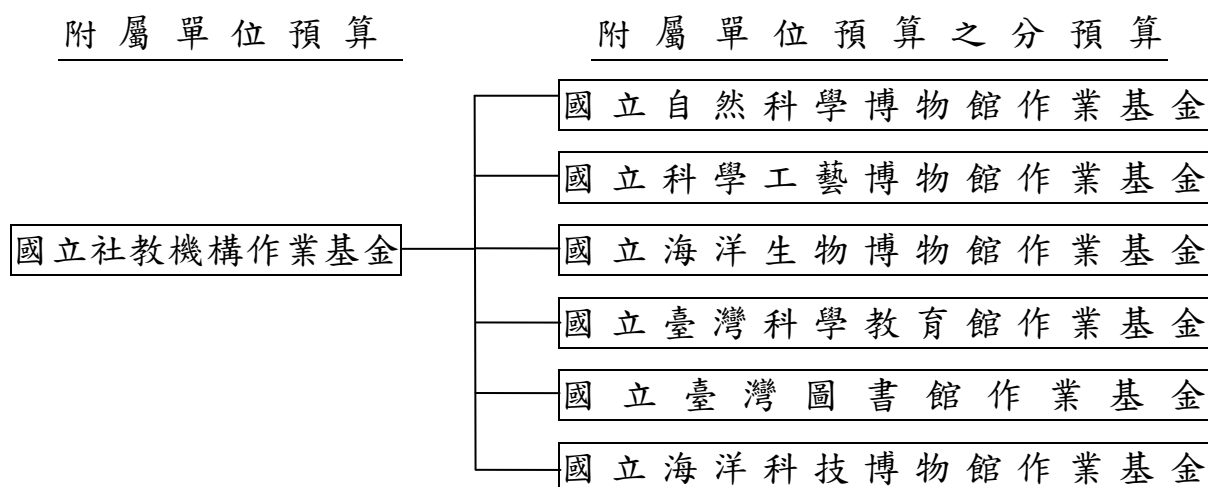
（一）本基金之工作由本部現職人員兼任之。其下設立國立自然科學博物館作業基金、國立科學工藝博物館作業基金、國立海洋生物博物館作業基金、國立臺灣科學教育館作業基金、國立臺灣圖書館作業基金及國立海洋科技博物館作業基金計 6 個分預算基金，均以本部為主管機關，其中：

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。
6. 國立海洋科技博物館作業基金：基金之運作執行作業，由國立海洋科技博物館辦理之。

(二) 基金體系圖：

國立社教機構作業基金體系圖



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，而非用於營業者之作業基金，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 104 年 6 月 30 日止執行情形)

### 一、前(103)年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 15 億 5,981 萬 6,717 元，較預算數 14 億 1,791 萬 9,000 元，計增加 1 億 4,189 萬 7,717 元，約 10.01%，主要係教育部專案補助計畫收入較預計增加所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 19 億 6,515 萬 7,237 元，較預算數 19 億 698 萬 2,000 元，計增加 5,817 萬 5,237 元，約 3.05%，主要係服務費用較預計增加所致。
- (三) 業務外收入：決算數 1 億 6,213 萬 4,469 元，較預算數 1 億 1,725 萬 1,000 元，計增加 4,488 萬 3,469 元，約 38.28%，主要係資產使用及權利金收入較預計增加所致。
- (四) 業務外費用：決算數 287 萬 2,022 元，較預算數 8 萬元，計增加 279 萬 2,022 元，約 3,490.03%，主要係國立海洋生物博物館支付員工宿舍水電費及宿舍維修費增加所致。
- (五) 本期短絀：決算短絀數 2 億 4,607 萬 8,073 元，較預算短絀數 3 億 7,189 萬 2,000 元，計減少 1 億 2,581 萬 3,927 元，約 33.83%，主要係教育部專案補助計畫收入較預計增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 1 億 4,590 萬 5,498 元，占預算數 1 億 6,165 萬 700 元，執行率約 90.26%。

## 二、上(104)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 5,359 萬 4,213 元，較預計數 7 億 9,288 萬 7,000 元，計增加 6,070 萬 7,213 元，約 7.66%，主要係教育部專案補助計畫收入較預計增加所致。
- (二) 業務成本與費用：實際業務成本與費用 9 億 1,707 萬 6,733 元，較預計數 10 億 2,093 萬 7,000 元，計減少 1 億 386 萬 267 元，約 10.17%，主要係用人費用及服務費用較預計減少所致。
- (三) 業務外收入：實際業務外收入 7,943 萬 3,812 元，較預計數 5,707 萬 5,000 元，計增加 2,235 萬 8,812 元，約 39.17%，主要係受贈收入較預計增加所致。
- (四) 業務外費用：實際業務外費用 345 萬 1,060 元，較預計數 174 萬元，計增加 171 萬 1,060 元，約 98.34%，主要係雜項費用較預計增加所致。
- (五) 本期賸餘：實際賸餘數 1,250 萬 232 元，較預計短絀數 1 億 7,271 萬 5,000 元，轉絀為餘，差距 1 億 8,521 萬 5,232 元，主要係教育部專案補助計畫收入較預計增加，與服務費用、折舊及攤銷費用較預計減少所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 5,174 萬 3,121 元，占累計預算分配數 8,309 萬 9,000 元，執行率約 62.27%，主要係國立科學工藝博物館 3D 立體數位投影系統（含大銀幕）更新等工程尚未完工及國立海洋生物博物館氣冷式鈦恆溫機等採購案件，尚未辦理結報所致。

## 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 1,438 萬 8,770 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廣主題活動，並提供特展展品與巡迴車外借服務。 (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，並蒐集相關學術論文及刊物。 (2)蒐集動物學與植物學等各類標本及文物。
	3. 科學體驗與人才培育	(1)研發優質科學教學示例及辦理實驗室課程營隊，推展科學實證教育。 (2)辦理青少年科學人才培育計畫及臺灣國際科學展覽會，落實基礎科學教育，並加強國際科技教育交流。
(二)建立海洋生物科技發展	1. 提升學術活動、國際合作與執行海洋科技研究及生物繁殖技術研發	(1)辦理主題計畫研究團隊與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)國立東華大學於 103 學年度成立海洋生物研究所，聘用本館研究人員為該所師資，進行教學與學術合作。 (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)海洋科學儀器及海洋生物標本之保存及整理。

營運計畫	目標	預期成果
		(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。
	2. 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	(1) 補助弱勢團體入館教育、辦理兒童海洋夏令營及到校教學等。 (2) 出版相關海洋教育教材。 (3) 設計海洋教材及課程與十二年國教接軌。
	3. 技術與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) 應用研發人才，尋求跨單位合作，進行產官學研究技術開發。
	4. 配合節能減碳政策改善館區空調系統及設備更新	辦理國立海洋生物博物館園內空調設備汰舊換新，以降低維護費用，提升能源效率。
(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) 採取「閱選訂購」採購圖書資料，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、紙本書、遠距離教學教材等，與辦理視障者終身學習課程及館員、志工教育訓練課程。 (3) 辦理館藏「行動展覽館」及設計創意加值產品。
	2. 推廣臺灣學研究風氣	(1) 獎助研究臺灣學之博、碩士，鼓勵學術研究出版。 (2) 辦理臺灣學系列講座，透過「線上演講廳」平臺，擴大講座效益。 (3) 定期出版《臺灣學研究》期刊。
	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) 一般建築及設備計畫：本年度計編列 4 億 8,923 萬 4,000 元，其內容如下：

### 1. 分年性項目：

(1) 跨域體驗終身樂學－國立社教機構跨域增值發展計畫：編列 3 億 1,705 萬 6,000 元，分別為房屋及建築 1 億 1,382 萬 9,000 元及什項設備 2 億 322 萬 7 千元。

(2) 閱讀植根與空間改造－102~105 年圖書館創新服務發展計畫：編列什項設備 1,740 萬元。

### 2. 一次性項目：

(1) 土地改良物 150 萬元：係新設無障礙專用停車場。

(2) 房屋及建築 1,200 萬元：係建置館所園區及停車場空間等。

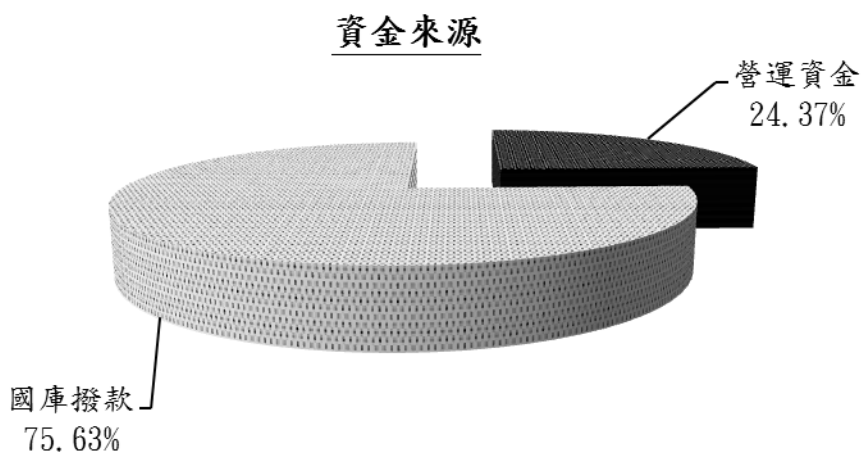
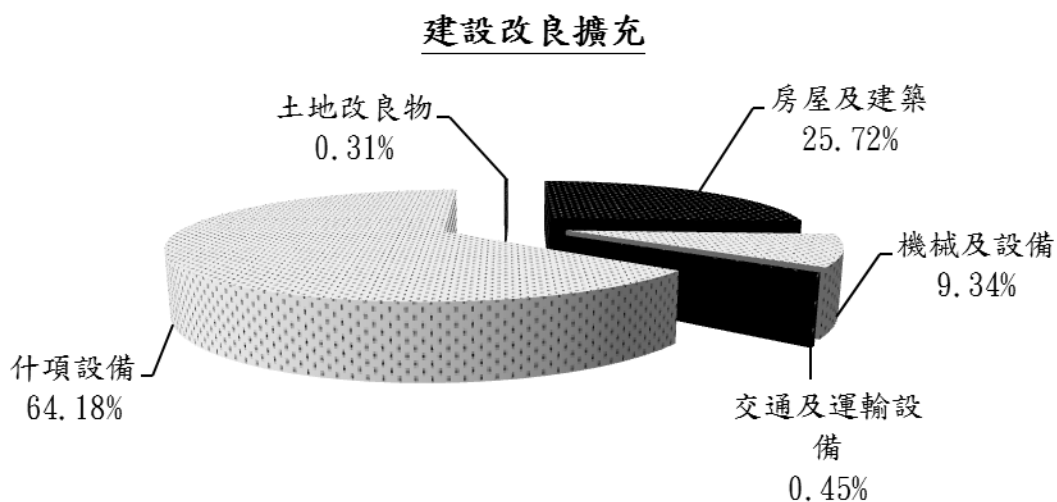
(3) 機械及設備 4,570 萬 6,000 元：係購置、汰換與擴充研究設備及資訊設備等。

(4) 交通及運輸設備 220 萬 5,000 元：係汰換車輛及更新投影播放設備等。

(5) 什項設備 9,336 萬 7,000 元：係購置展場設備、行政事務與教學設備等。

(二) 資金來源：係營運資金 1 億 1,924 萬 3,000 元及國庫撥款 3 億 6,999 萬 1,000 元，共計 4 億 8,923 萬 4,000 元。

(三) 105 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	105 年度預算	資 金 來 源	105 年度預算
土地改良物	1,500	自有資金	489,234
房屋及建築	125,829	營運資金	119,243
機械及設備	45,706	國庫撥款	369,991
交通及運輸設備	2,205		
什項設備	313,994		
合 計	489,234	合 計	489,234



## 肆、預算概要

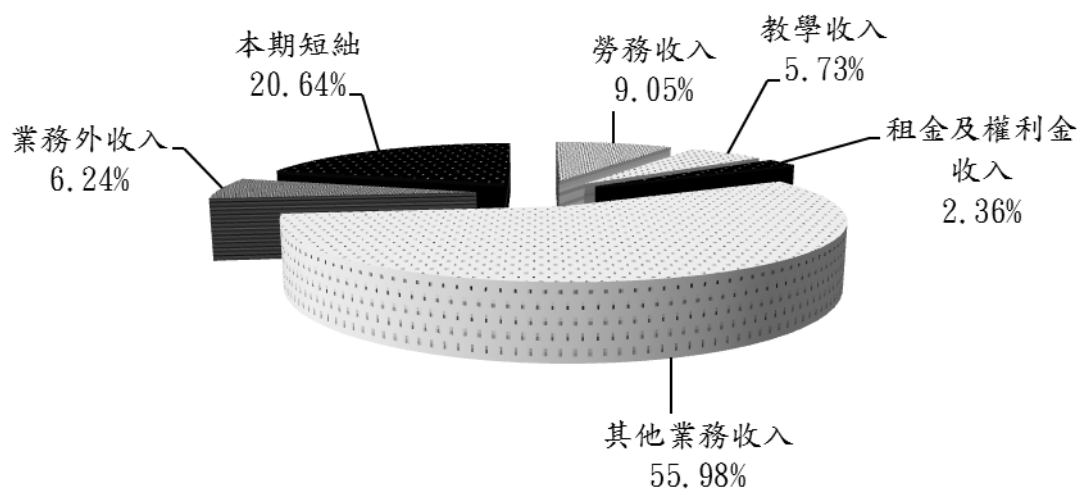
### 一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 15 億 7,239 萬 6,000 元，較上年度預算數 14 億 3,996 萬 2,000 元，計增加 1 億 3,243 萬 4,000 元，約 9.20%，主要係國立海洋科技博物館自 105 年度起納入本基金所致。
- (二) 業務成本與費用 21 億 4,771 萬 1,000 元，較上年度預算數 18 億 9,047 萬 4,000 元，計增加 2 億 5,723 萬 7,000 元，約 13.61%，主要係國立海洋科技博物館自 105 年度起納入本基金所致。
- (三) 業務外收入 1 億 3,417 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 2,247 萬 9,000 元，計增加 1,169 萬 2,000 元，約 9.55%，主要係資產使用及權利金收入預計增加所致。
- (四) 業務外費用 265 萬元，較上年度預算數 349 萬 3,000 元，計減少 84 萬 3,000 元，約 24.13%，係員工宿舍水電費及修護費預計減少所致。
- (五) 業務總收支相抵後，發生短絀 4 億 4,379 萬 4,000 元，較上年度預算短絀數 3 億 3,152 萬 6,000 元，增加 1 億 1,226 萬 8,000 元，約 33.86%，主要係國立海洋科技博物館自 105 年度起納入本基金，並發生短絀所致。

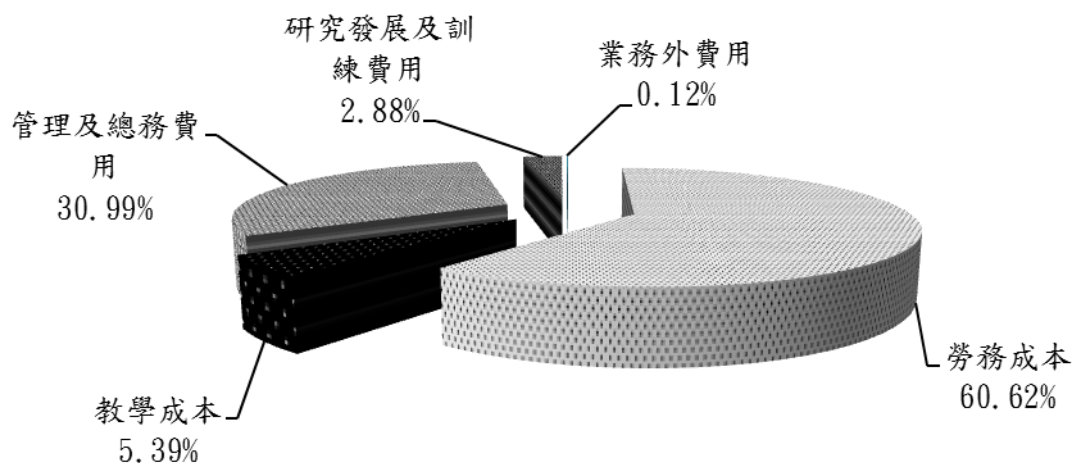
(六) 本年度及最近5年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

### 105 年度收入與短絀、成本與費用

#### 收入與短絀



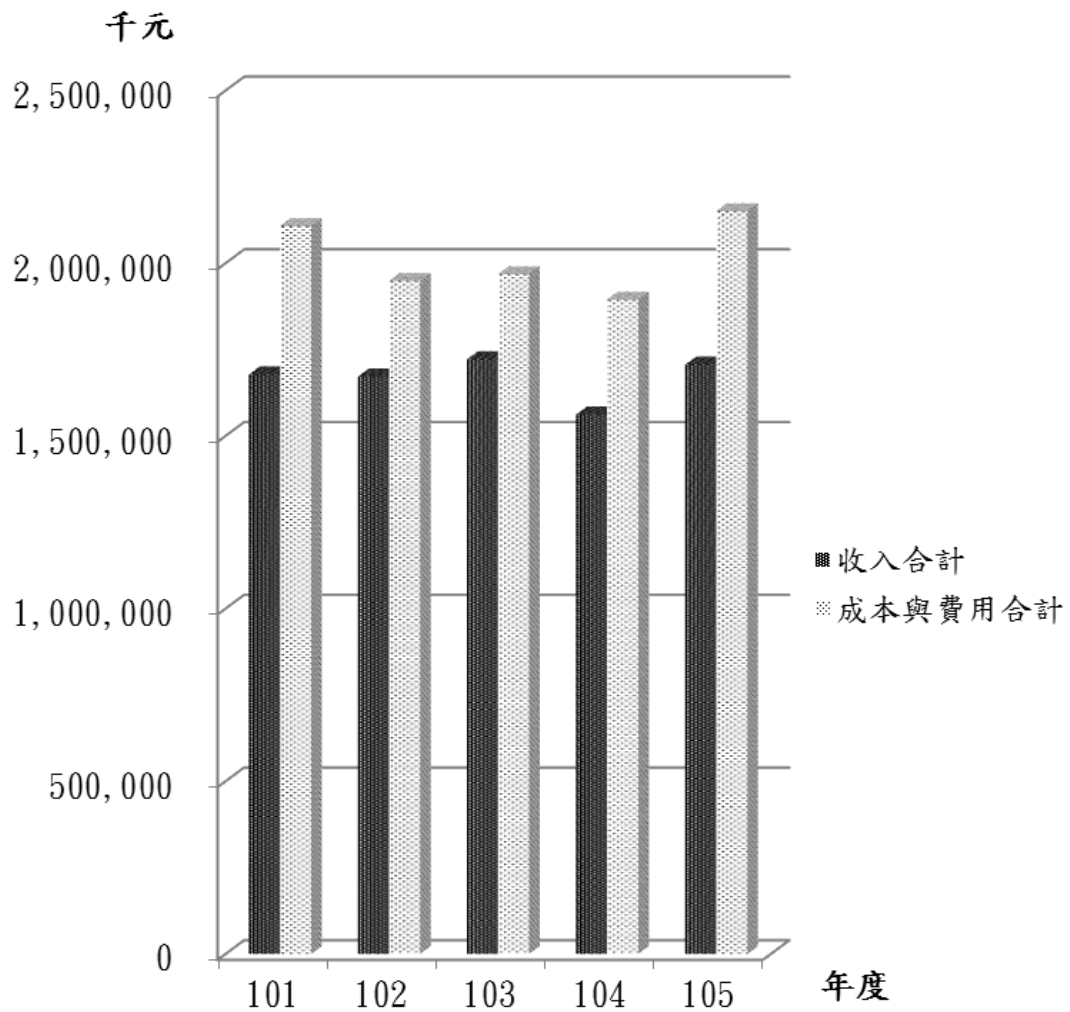
#### 成本與費用



單位：新臺幣千元

收入與短絀	105 年度預算	成本與費用	105 年度預算
業務收入	1,572,396	業務成本與費用	2,147,711
勞務收入	194,546	勞務成本	1,303,574
教學收入	123,292	教學成本	115,938
租金及權利金收入	50,667	管理及總務費用	666,350
其他業務收入	1,203,891	研究發展及訓練費用	61,849
業務外收入	134,171	業務外費用	2,650
本期短絀	443,794		
收入與短絀總額	2,150,361	成本與費用總額	2,150,361

## 最近5年收入與費用



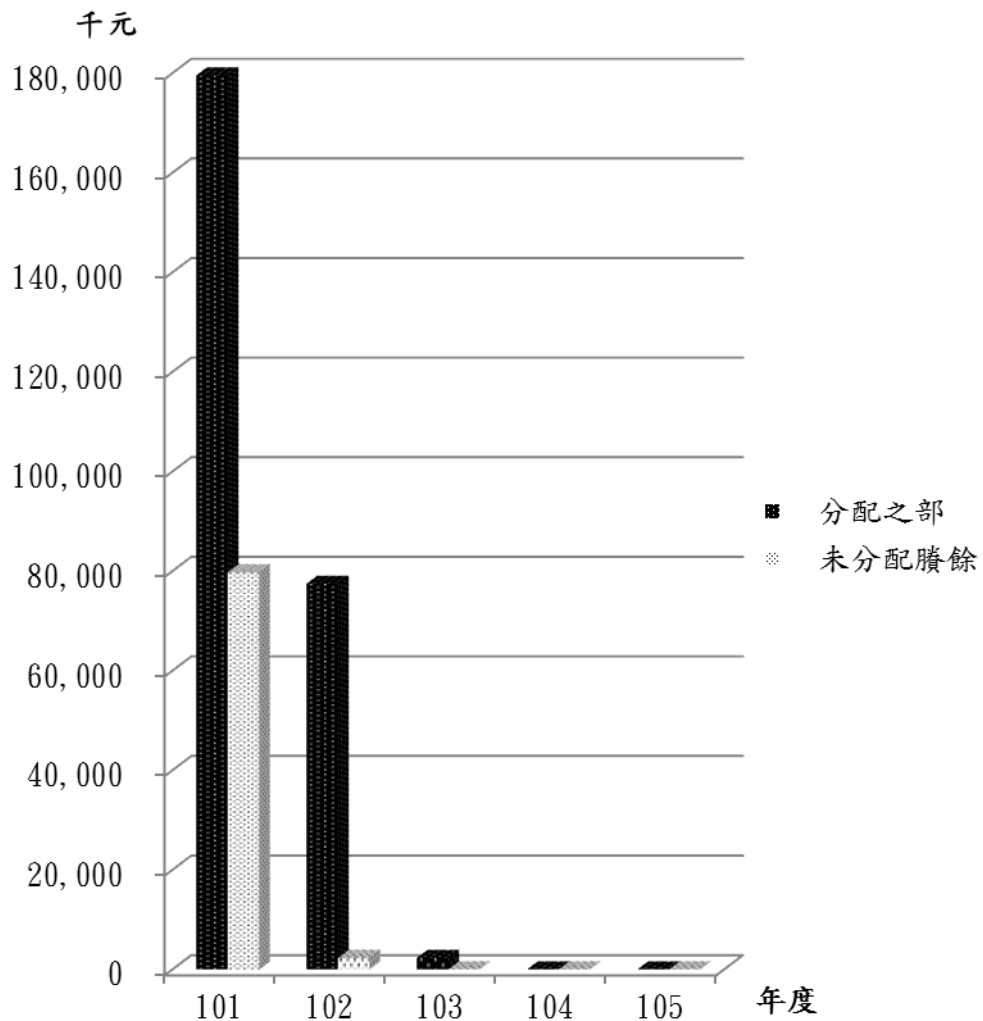
單位：新臺幣千元

項目	101 年度決算	102 年度決算	103 年度決算	104 年度預算	105 年度預算
收入					
業務收入	1,561,990	1,525,288	1,559,817	1,439,962	1,572,396
業務外收入	116,317	147,091	162,134	122,479	134,171
收入合計	1,678,307	1,672,379	1,721,951	1,562,441	1,706,567
費用					
業務成本與費用	1,962,236	1,931,544	1,965,157	1,890,474	2,147,711
業務外費用	145,182	16,983	2,872	3,493	2,650
費用合計	2,107,418	1,948,527	1,968,029	1,893,967	2,150,361
本期短絀	-429,111	-276,148	-246,078	-331,526	-443,794

## 二、餘絀撥補之預計：

(一) 短絀之部：本年度預計短絀 4 億 4,379 萬 4,000 元，連同以前年度待填補短絀 11 億 4,533 萬 2,000 元，共有待填補短絀 15 億 8,912 萬 6,000 元，除撥用公積 2 億 5,129 萬 5,000 元填補外，尚有短絀 13 億 3,783 萬 1,000 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	101 年度決算	102 年度決算	103 年度決算	104 年度預算	105 年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	179,503	77,428	2,289	0	0
未分配賸餘	79,717	2,289	0	0	0
合計	259,220	79,717	2,289	0	0

### 三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 9,823 萬 4,000 元，其中：

1. 本期短絀 4 億 4,379 萬 4,000 元。
2. 調整非現金項目 5 億 4,202 萬 8,000 元，包括折舊及攤銷 5 億 4,889 萬 9,000 元，流動資產淨增 164 萬 5,000 元，流動負債淨減 522 萬 6,000 元。

(二)投資活動之淨現金流出 5 億 1,306 萬 2,000 元，包括增加固定資產 4 億 8,923 萬 4,000 元與增加無形資產、遞延借項及其他資產 2,382 萬 8,000 元。

(三)融資活動之淨現金流入 4 億 1,702 萬 5,000 元，其中：

1. 現金流入 4 億 1,987 萬 8,000 元，係增加其他負債 3,299 萬 7,000 元及國庫增撥基金 3 億 8,688 萬 1,000 元。
2. 現金流出 285 萬 3,000 元，係減少其他負債之數。

(四)現金及約當現金之淨增 219 萬 7,000 元，係期末現金及約當現金 9 億 9,006 萬 3,000 元，較期初現金及約當現金 9 億 8,786 萬 6,000 元增加之數。

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)之開發及委託經營契約，依中華民國仲裁協會以 99 年 11 月 30 日(九十九)仲雄業字第 990976 號函示仲裁結果，及 100 年 8 月 5 日經雙方同意開發及委託經營契約增修權利金繳付內容，105 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。