

教 育 部
國立社教機構作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨：

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 106 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、國立臺灣圖書館及國立海洋科技博物館等作業基金。賦予實施作業基金之館所須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：

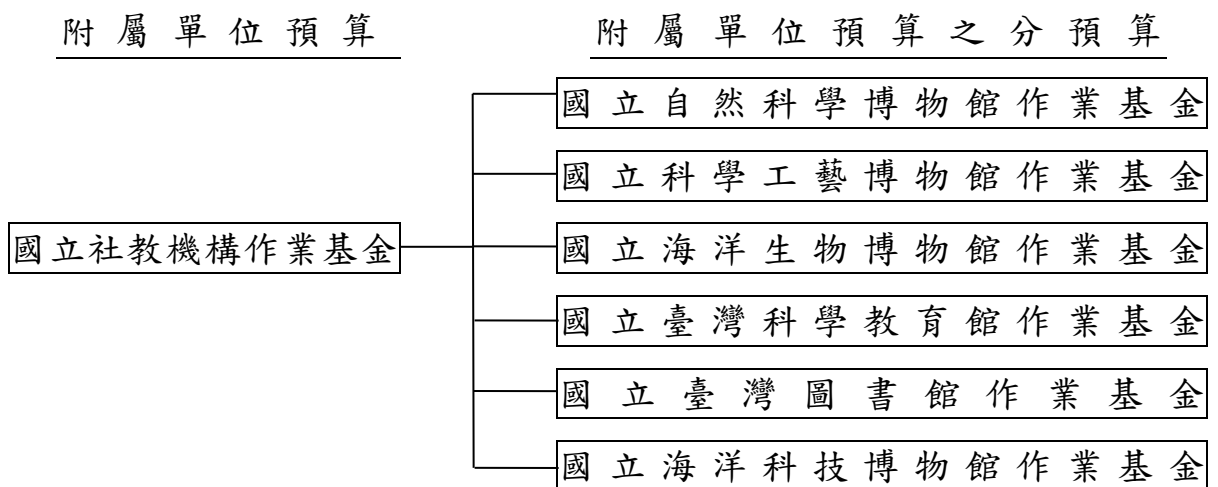
（一）本基金之工作由本部現職人員兼任之。其下設立國立自然科學博物館作業基金、國立科學工藝博物館作業基金、國立海洋生物博物館作業基金、國立臺灣科學教育館作業基金、國立臺灣圖書館作業基金及國立海洋科技博物館作業基金等 6 個分預算基金，均以本部為主管機關，其中：

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 105 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(104)年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 15 億 8,500 萬 7,693 元，較預算數 14 億 3,996 萬 2,000 元，計增加 1 億 4,504 萬 5,693 元，約 10.07%，主要係本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 3,886 萬 1,803 元，較預算數 18 億 9,047 萬 4,000 元，計增加 4,838 萬 7,803 元，約 2.56%，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 4,829 萬 7,079 元，較預算數 1 億 2,247 萬 9,000 元，計增加 2,581 萬 8,079 元，約 21.08%，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 849 萬 4,538 元，較預算數 349 萬 3,000 元，計增加 500 萬 1,538 元，約 143.19%，主要係雜項費用較預計增加所致。
- (五) 本期短絀：決算短絀數 2 億 1,405 萬 1,569 元，較預算短絀數 3 億 3,152 萬 6,000 元，計減少 1 億 1,747 萬 4,431 元，約 35.43%，主要係本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 3,722 萬 5,921 元，占預算數 1 億 5,279 萬 6,278 元，執行率約 89.81%。

二、上(105)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 9 億 7,089 萬 9,203 元，較預計數 8 億 5,169 萬 4,000 元，計增加 1 億 1,920 萬 5,203 元，約 14%，主要係本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 11 億 3,320 萬 9,446 元，較預計數 11 億 4,873 萬 7,000 元，計減少 1,552 萬 7,554 元，約 1.35%，主要係服務費用、材料及用品費較預計減少所致。
- (三) 業務外收入：實際業務外收入 1 億 109 萬 9,684 元，較預計數 6,340 萬 3,000 元，計增加 3,769 萬 6,684 元，約 59.46%，主要係受贈收入、資產使用及權利金收入較預計增加所致。
- (四) 業務外費用：實際業務外費用 849 萬 9,081 元，較預計數 132 萬元，計增加 717 萬 9,081 元，約 543.87%，主要係雜項費用較預計增加所致。
- (五) 本期賸餘：實際短絀數 6,970 萬 9,640 元，較預計短絀數 2 億 3,496 萬元，計減少 1 億 6,525 萬 360 元，主要係本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：實際執行數 1 億 794 萬 9,189 元，占累計預算分配數 1 億 7,396 萬 4,000 元，執行率約 62.05%，主要係國立科學工藝博物館增置臺灣農業故事展示廳與國立臺灣科學教育館辦理科學藝術時光機「未來廚房建置」等工程案件，尚未完工所致。

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 1,439 萬 3,870 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)發表自然科學相關研究，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)指導國內大專校院學生及碩、博士生，進行海洋科學相關教育與研究。 (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)海洋科學儀器與海洋生物標本之保存及整理。 (5)針對展場的珊瑚礁生物、展示生

營運計畫	目標	預期成果
		<p>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。</p>
	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	<p>(1) 辦理海洋繪本研習營、海洋探索生活營、兒童海洋夏令營及到校教學等。</p> <p>(2) 出版相關海洋教育教材。</p> <p>(3) 設計海洋教材及課程與十二年國教接軌。</p> <p>(4) 建置線上數位學習平臺，推出電子書包海洋課程。</p>
	3. 技術與研究成果商品化及發展產學合作	<p>(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。</p> <p>(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。</p>
	4. 配合節能減碳政策改善館區空調系統及設備更新	<p>辦理園內空調設備汰舊換新，以降低維護費用，提升能源效率。</p>
(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	<p>(1) 採取「閱選訂購」採購圖書資料，滿足讀者閱讀需求。</p> <p>(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、紙本書等，與辦理視障者終身學習課程及館員、志工教育訓練課程。</p> <p>(3) 辦理館藏「行動展覽館」及設計創意加值產品。</p>
	2. 推廣臺灣學研究風氣	<p>(1) 獎助研究臺灣學之博、碩士，鼓勵學術研究出版。</p> <p>(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。</p> <p>(3) 定期出版《臺灣學研究》期刊。</p>
	3. 強化親子及多元族群閱讀	<p>(1) 推展親子閱讀風氣，舉辦說故事及影片欣賞等活動。</p> <p>(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。</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 7 億 5,149 萬 3,000 元，其內容如下：

1. 分年性項目：係編列「跨域體驗終身樂學－國立社教機構跨域加值發展計畫」4 億 8,926 萬 1,000 元，分別為土地改良物 500 萬元、房屋及建築 1 億 9,353 萬 6,000 元、機械及設備 825 萬 9,000 元及什項設備 2 億 8,246 萬 6,000 元。

2. 一次性項目：

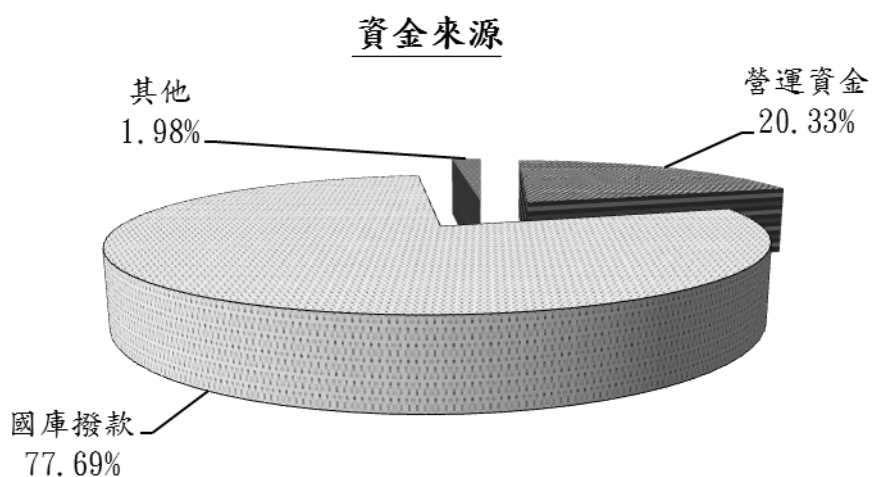
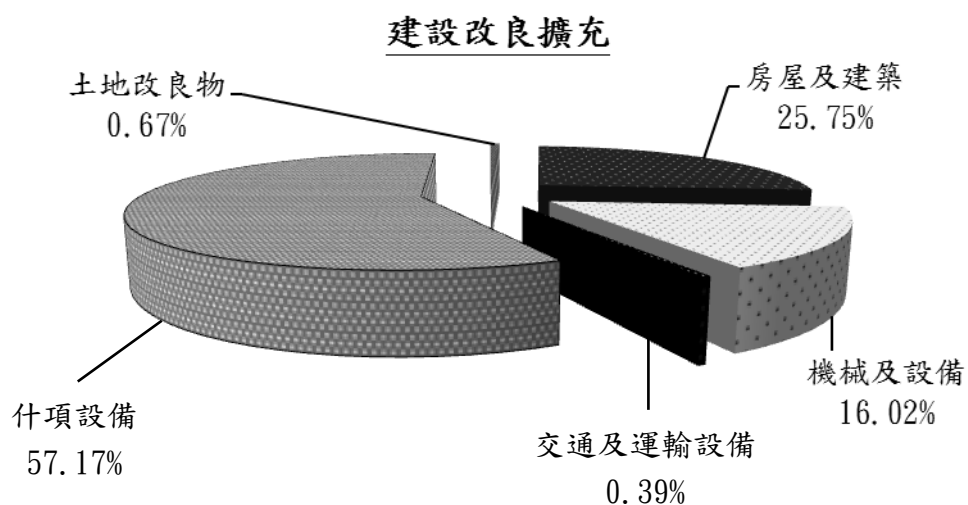
(1) 機械及設備 1 億 1,210 萬 2,000 元：係購置、汰換與擴充研究設備及資訊設備等。

(2) 交通及運輸設備 293 萬 4,000 元：係更新廣播系統設備等。

(3) 什項設備 1 億 4,719 萬 6,000 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 5,274 萬 9,000 元、國庫撥款 5 億 8,385 萬 6,000 元及其他 1,488 萬 8,000 元，共計 7 億 5,149 萬 3,000 元。

(三) 106 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	106 年度預算	資 金 來 源	106 年度預算
土地改良物	5,000	自有資金	751,493
房屋及建築	193,536	營運資金	152,749
機械及設備	120,361	國庫撥款	583,856
交通及運輸設備	2,934	其他	14,888
什項設備	429,662		
合 計	751,493	合 計	751,493

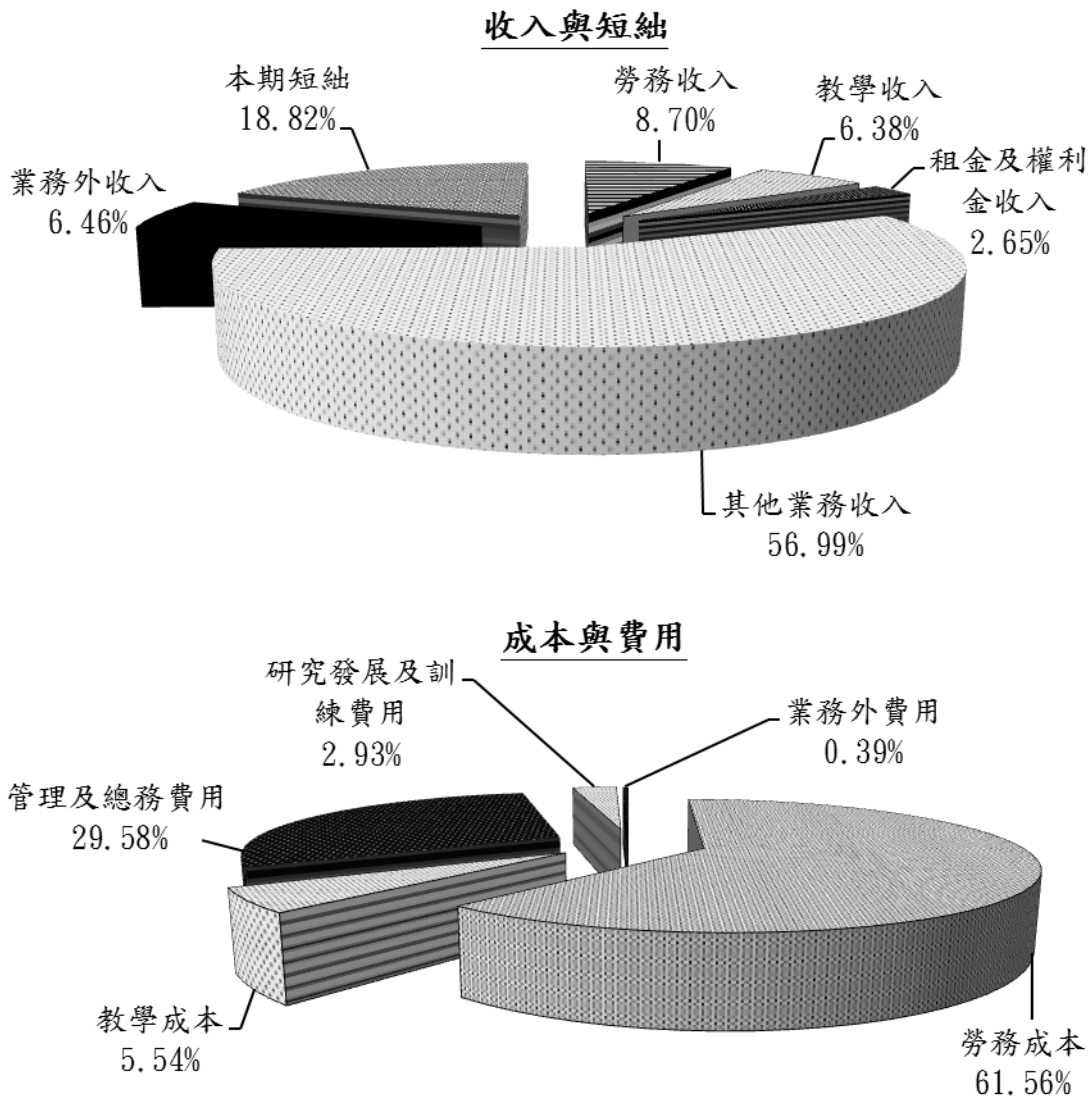
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 17 億 198 萬 7,000 元，較上年度預算數 15 億 7,239 萬 6,000 元，計增加 1 億 2,959 萬 1,000 元，約 8.24%，主要係建教合作收入及其他補助收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用 22 億 6,877 萬 2,000 元，較上年度預算數 21 億 4,771 萬 1,000 元，計增加 1 億 2,106 萬 1,000 元，約 5.64%，主要係服務費用及折舊費用增加所致。
- (三) 業務外收入 1 億 4,707 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 3,417 萬 1,000 元，計增加 1,290 萬 3,000 元，約 9.62%，主要係資產使用及權利金收入與雜項收入增加所致。
- (四) 業務外費用 899 萬 1,000 元，較上年度預算數 265 萬元，計增加 634 萬 1,000 元，約 239.28%，係雜項費用增加所致。
- (五) 業務總收支相抵後，發生本期短絀 4 億 2,870 萬 2,000 元，較上年度預算短絀數 4 億 4,379 萬 4,000 元，減少 1,509 萬 2,000 元，約 3.40%，主要係建教合作收入、資產使用及權利金收入增加所致。

(六) 106 年度及最近 5 年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

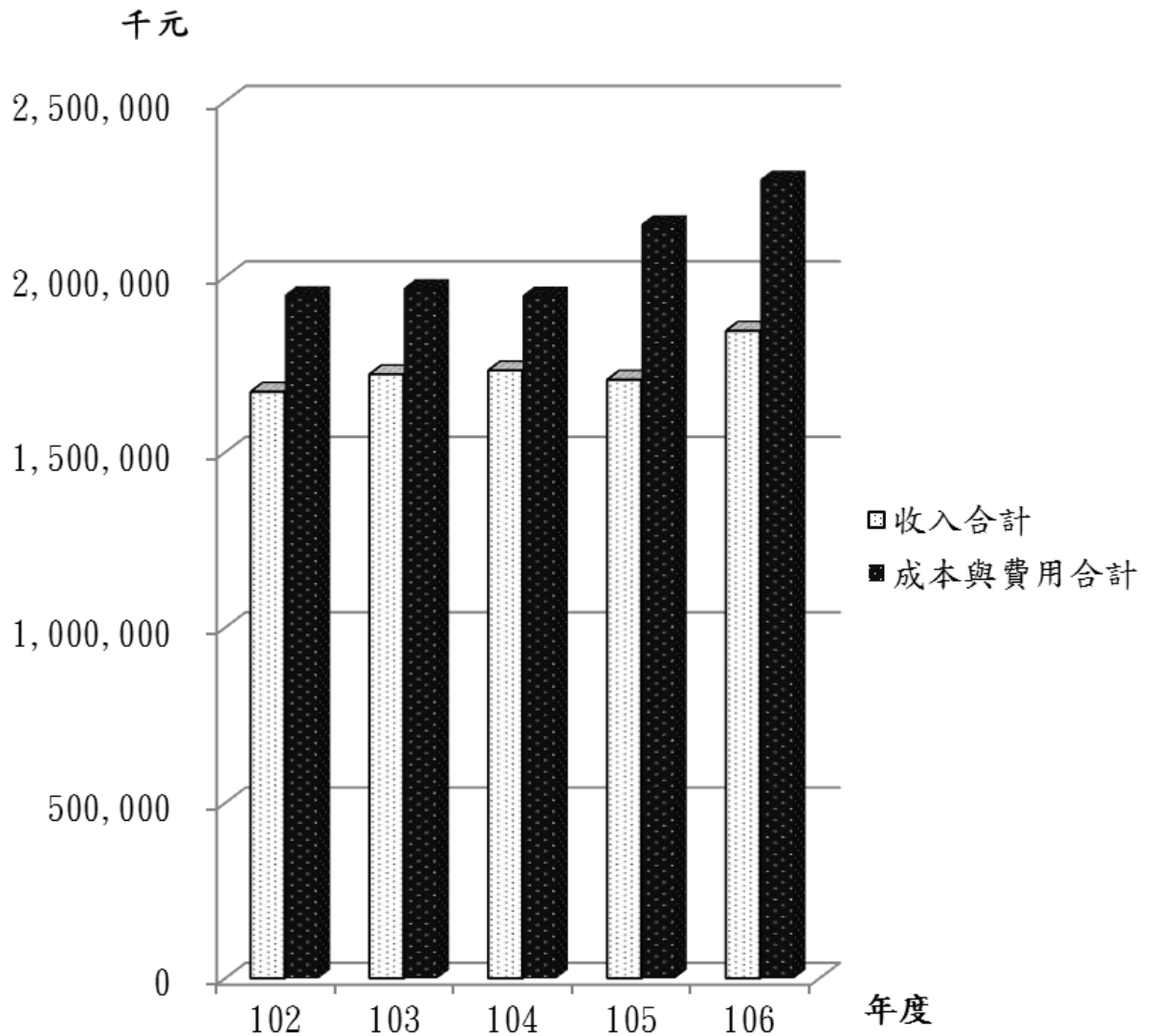
106 年度收入與短絀、成本與費用



單位：新臺幣千元

收入與短絀	106 年度預算	成本與費用	106 年度預算
業務收入	1,701,987	業務成本與費用	2,268,772
勞務收入	198,146	勞務成本	1,402,258
教學收入	145,350	教學成本	126,095
租金及權利金收入	60,254	管理及總務費用	673,612
其他業務收入	1,298,237	研究發展及訓練費用	66,807
業務外收入	147,074	業務外費用	8,991
本期短絀	428,702		
收入與短絀總額	2,277,763	成本與費用總額	2,277,763

最近5年收入與費用



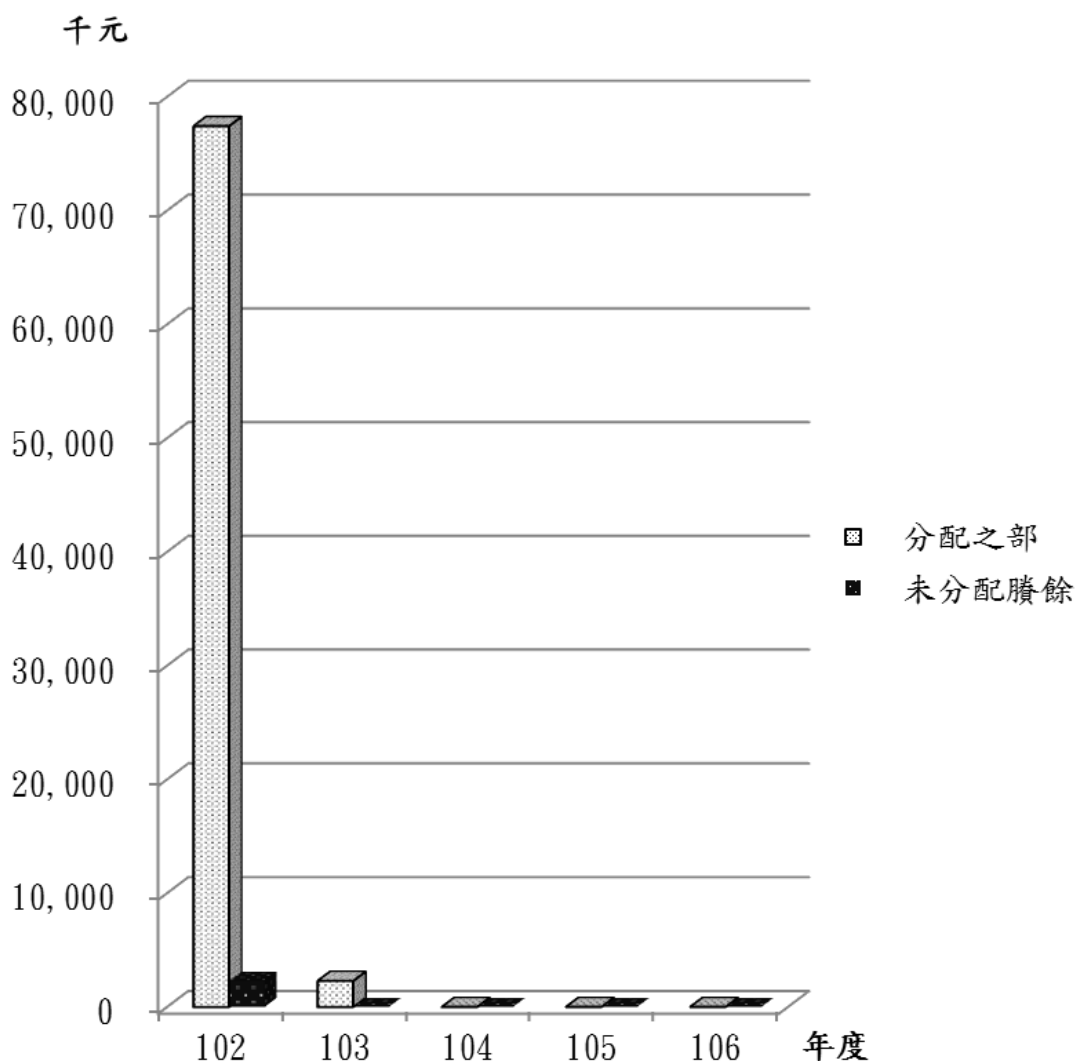
單位：新臺幣千元

項目	102 年度決算	103 年度決算	104 年度決算	105 年度預算	106 年度預算
收入					
業務收入	1,525,288	1,559,817	1,585,008	1,572,396	1,701,987
業務外收入	147,091	162,134	148,297	134,171	147,074
收入合計	1,672,379	1,721,951	1,733,305	1,706,567	1,849,061
費用					
業務成本與費用	1,931,544	1,965,157	1,938,862	2,147,711	2,268,772
業務外費用	16,983	2,872	8,495	2,650	8,991
費用合計	1,948,527	1,968,029	1,947,357	2,150,361	2,277,763
本期賸餘(短絀-)	-276,148	-246,078	-214,052	-443,794	-428,702

註：102 至 104 年度決算數為審定決算數；105 年度為法定預算數。

二、餘絀撥補之預計：

- (一) 短絀之部：本年度預計短絀 4 億 2,870 萬 2,000 元，連同以前年度待填補短絀 12 億 2,035 萬 5,000 元，共有待填補短絀 16 億 4,905 萬 7,000 元，除撥用公積 1 億 9,527 萬 1,000 元填補外，尚有短絀 14 億 5,378 萬 6,000 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	102 年度決算	103 年度決算	104 年度決算	105 年度預算	106 年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	77,428	2,289	0	0	0
未分配賸餘	2,289	0	0	0	0
合計	79,717	2,289	0	0	0

註：102 至 104 年度決算數為審定決算數；105 年度為法定預算數。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 1 億 7,424 萬 5,000 元，其中：

1. 本期短絀 4 億 2,870 萬 2,000 元。
2. 調整非現金項目 6 億 294 萬 7,000 元，包括折舊及攤銷 6 億 67 萬元，流動資產淨增 294 萬 9,000 元，流動負債淨增 522 萬 6,000 元。

(二)投資活動之淨現金流出 8 億 8 萬 5,000 元，其中：

1. 現金流入 86 萬 4,000 元，係減少其他資產之數。
2. 現金流出 8 億 94 萬 9,000 元，包括增加固定資產 7 億 5,149 萬 3,000 元與增加無形資產及遞延借項 4,945 萬 6,000 元。

(三)融資活動之淨現金流入 6 億 1,130 萬 7,000 元，其中：

1. 現金流入 6 億 3,908 萬 6,000 元，係增加其他負債 1,488 萬 8,000 元及國庫增撥基金 6 億 2,419 萬 8,000 元。
2. 現金流出 2,777 萬 9,000 元，係減少其他負債之數。

(四)現金及約當現金之淨減 1,453 萬 3,000 元，係期末現金及約當現金 10 億 3,571 萬 7,000 元，較期初現金及約當現金 10 億 5,025 萬元減少之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：

國立海洋生物博物館與委外經營廠商海景世界企業股份有限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，106 年度權利金收入以該公司在該館每年實際營業收入之 4.3%核計。