

# 教育部

## 教育部所屬機構作業基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 109 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，故本部於 96 年度成立「國立社教機構作業基金」，復配合 107 年 11 月 28 日公布施行之「教育部所屬機構作業基金設置條例」，自 109 年度起更名為「教育部所屬機構作業基金」（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 109 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。

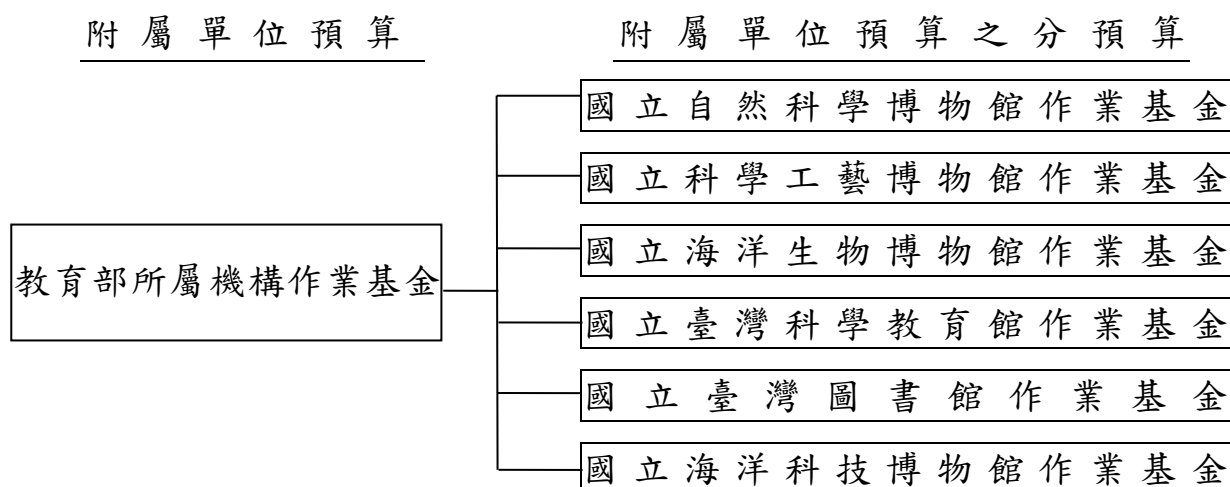
##### 二、組織概況：

- (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：

教育部所屬機構作業基金體系圖



三、基金歸類及屬性：

本基金屬預算法第 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 108 年 6 月 30 日止執行情形)

### 一、前(107)年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 18 億 9,106 萬 8,753 元，較預算數 18 億 3,840 萬 9,000 元，增加 5,265 萬 9,753 元，約 2.86%，主要係建教合作計畫、本部專案補助計畫收入及國立海洋科技博物館接管自營服務收入較預計增加所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 24 億 9,942 萬 1,557 元，較預算數 23 億 139 萬 1,000 元，增加 1 億 9,803 萬 557 元，約 8.60%，主要係國立海洋科技博物館接管自營增加相關成本所致。
- (三) 業務外收入：決算數 2 億 3,863 萬 6,896 元，較預算數 1 億 4,571 萬 2,000 元，增加 9,292 萬 4,896 元，約 63.77%，主要係場地使用租金收入、違約罰款收入及銷售文創商品等收入較預計增加所致。
- (四) 業務外費用：決算數 2,115 萬 1,320 元，較預算數 1,143 萬元，增加 972 萬 1,320 元，約 85.05%，主要係國立海洋生物博物館與委外經營廠商履約權利金爭議案之違約及處理費用較預計增加所致。
- (五) 本期短絀：決算短絀數 3 億 9,086 萬 7,228 元，較預算短絀數 3 億 2,870 萬元，增加 6,216 萬 7,228 元，約 18.91%，主要係國立海洋科技博物館接管自營增加相關成本所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 4 億 3,777 萬 459 元，占可用預算數 6 億 2,976 萬 6,009 元，執行率約 69.51%，主要係國立臺灣科學教育館辦理「一樓戶外景觀改造第二期工程」、「四樓生物多樣性展區常設展區展示設計製作」及「國際級展廳體驗動線與科學藝術時光廊建置統包工程」，依契約執行進度辦理預算保留所致。

## 二、上(108)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 10 億 671 萬 3,050 元，較預計數 9 億 8,697 萬 7,000 元，增加 1,973 萬 6,050 元，約 2.00%，主要係建教合作計畫較預計增加所致。
- (二) 業務成本與費用：實際業務成本與費用 11 億 6,801 萬 2,405 元，較預計數 12 億 7,399 萬 6,000 元，減少 1 億 598 萬 3,595 元，約 8.32%，主要係各館擲節支出及折舊費用較預計減少所致。
- (三) 業務外收入：實際業務外收入 1 億 5,715 萬 517 元，較預計數 8,079 萬元，增加 7,636 萬 517 元，約 94.52%，主要係受贈收入、違規罰款收入及雜項收入等較預計增加所致。
- (四) 業務外費用：實際業務外費用 1,312 萬 8,662 元，較預計數 482 萬 8,000 元，增加 830 萬 662 元，約 171.93%，主要係文創商品成本較預計增加所致。
- (五) 本期短絀：實際短絀數 1,727 萬 7,500 元，較預計短絀數 2 億 1,105 萬 7,000 元，減少 1 億 9,377 萬 9,500 元，約 91.81%，主要係受贈收入、違規罰款收入及雜項收入等較預計增加且各館擲節支出及折舊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 1 億 1,473 萬 7,301 元，占預計數 1 億 4,084 萬 5,870 元，執行率約 81.46%。

## 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 1,510 萬 5,290 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)針對館內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。

營運計畫	目標	預期成果
	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) 辦理海洋繪本研習營、海洋探索生活營、海洋教育營隊及到校教學等。 (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) 精簡圖書採購程序, 縮短新書進館日程。 (2) 整合及強化館藏資源, 推廣身心障礙讀者終身學習, 包含購置電子點字書、有聲書、紙本書等, 並辦理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) 獎助研究臺灣學之碩、博士生, 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, 辦理樂齡、青少年及新住民閱讀推廣與參訪活動及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：

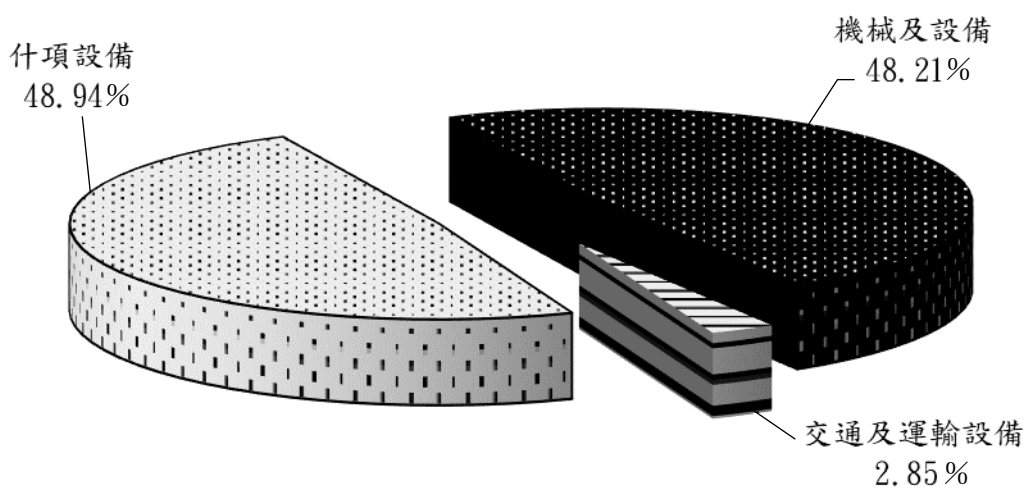
(一) 一般建築及設備計畫：本年度編列 2 億 3,551 萬 5,000 元，其內容如下：

1. 機械及設備 1 億 1,354 萬 9,000 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 671 萬 4,000 元：係汰換公務車輛、更新播放設備及監控系統等。
3. 什項設備 1 億 1,525 萬 2,000 元：係購置展場設備、標本及辦公設備等。

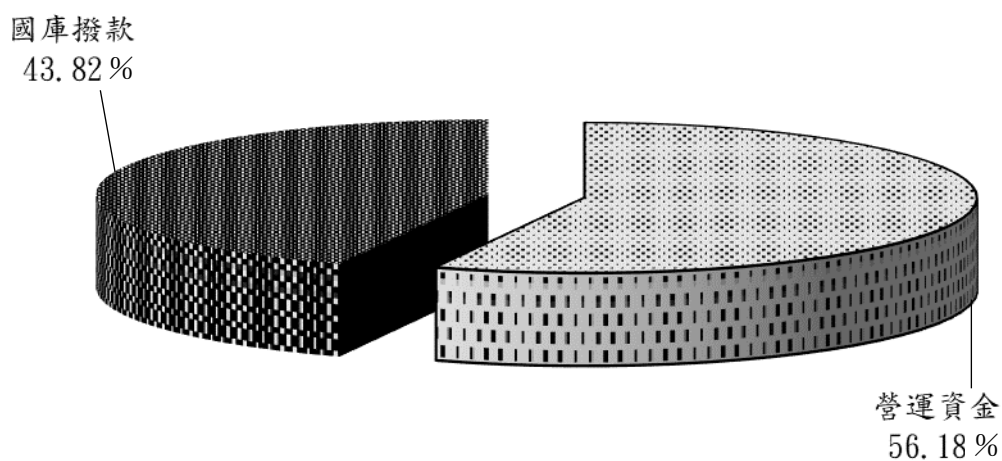
(二) 資金來源：係營運資金 1 億 3,230 萬 6,000 元及國庫撥款 1 億 320 萬 9,000 元，共計 2 億 3,551 萬 5,000 元。

(三) 109 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



### 資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	109 年度預算	資金來源	109 年度預算
不動產、廠房及設備	235,515	營運資金	132,306
機械及設備	113,549	國庫撥款	103,209
交通及運輸設備	6,714		
什項設備	115,252		
合計	235,515	合計	235,515



## 肆、預算概要

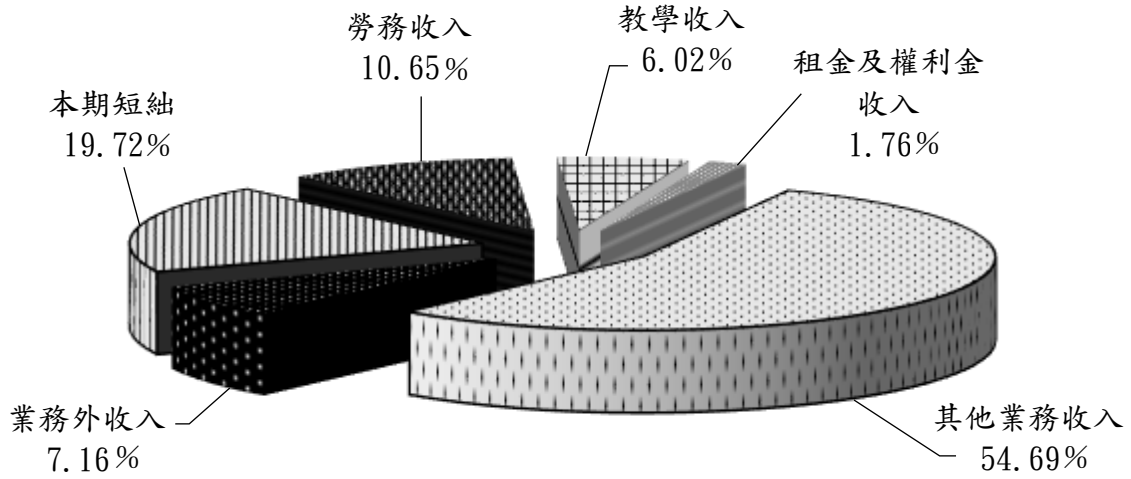
### 一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入18億1,218萬1,000元，較上年度預算數18億265萬9,000元，增加952萬2,000元，約0.53%，主要係其他補助收入增加所致。
- (二) 本年度業務成本與費用24億6,663萬1,000元，較上年度預算數24億9,019萬3,000元，減少2,356萬2,000元，約0.95%，主要係管理及總務費用減少所致。
- (三) 本年度業務外收入1億7,736萬6,000元，較上年度預算數1億7,142萬1,000元，增加594萬5,000元，約3.47%，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1,123萬5,000元，較上年度預算數973萬元，增加150萬5,000元，約15.47%，係雜項費用增加所致。
- (五) 本年度業務總收支相抵後，發生本期短絀4億8,831萬9,000元，較上年度預算短絀數5億2,584萬3,000元，減少3,752萬4,000元，約7.14%，主要係其他補助收入增加、管理及總務費用減少所致。

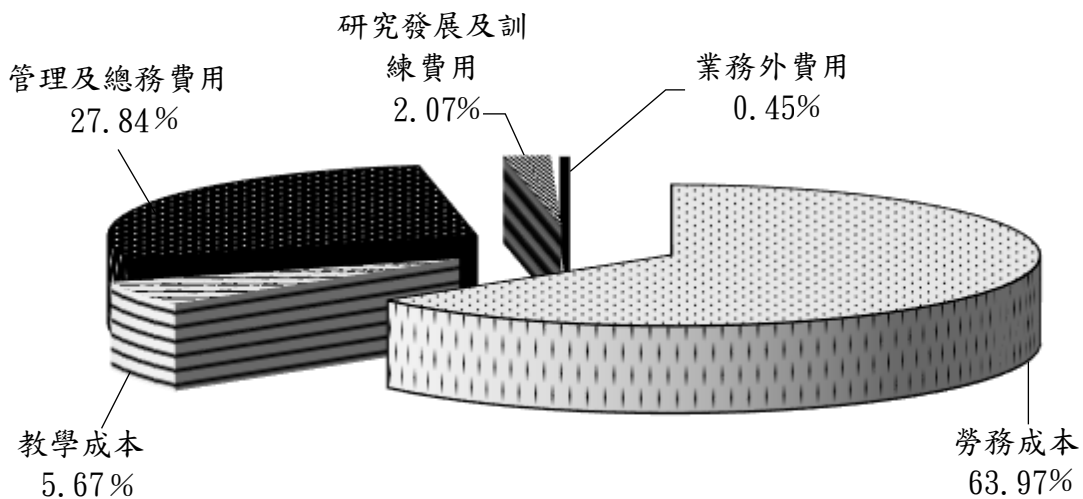
(六) 109 年度及最近 5 年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

### 109 年度收入與短絀、成本與費用

#### 收入與短絀



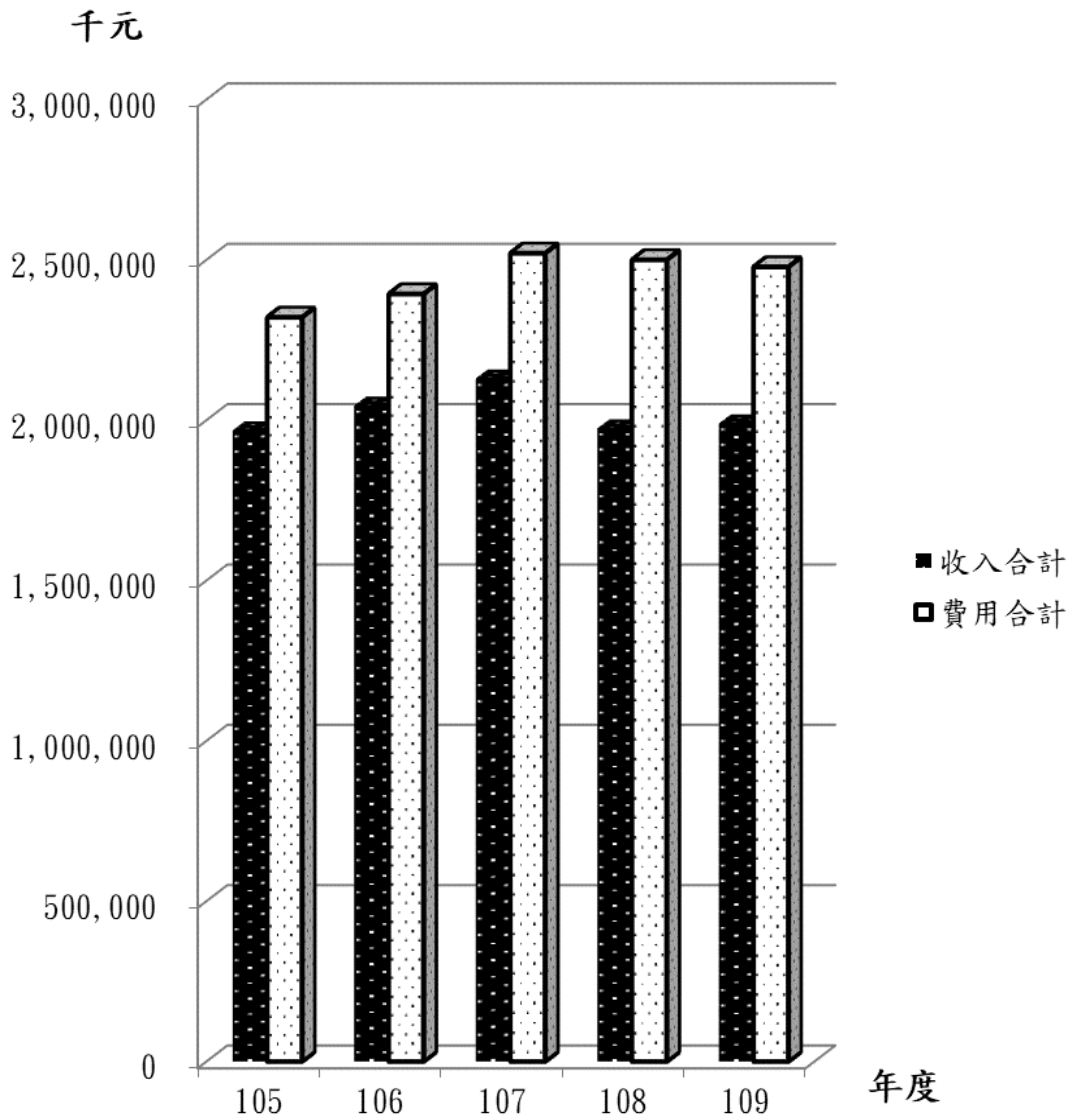
#### 成本與費用



單位：新臺幣千元

收入與短絀	109 年度預算	成本與費用	109 年度預算
業務收入	1,812,181	業務成本與費用	2,466,631
勞務收入	263,959	勞務成本	1,585,150
教學收入	149,265	教學成本	140,404
租金及權利金收入	43,693	管理及總務費用	689,783
其他業務收入	1,355,264	研究發展及訓練費用	51,294
業務外收入	177,366	業務外費用	11,235
本期短絀	488,319		
收入與短絀總額	2,477,866	成本與費用總額	2,477,866

## 最近 5 年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	105 年度決算	106 年度決算	107 年度決算	108 年度預算	109 年度預算
收入					
業務收入	1,776,806	1,829,875	1,891,069	1,802,659	1,812,181
業務外收入	190,943	215,239	238,637	171,421	177,366
收入合計	1,967,749	2,045,114	2,129,706	1,974,080	1,989,547
費用					
業務成本與費用	2,306,116	2,379,918	2,499,422	2,490,193	2,466,631
業務外費用	14,776	13,693	21,151	9,730	11,235
費用合計	2,320,892	2,393,611	2,520,573	2,499,923	2,477,866
本期賸餘(短絀-)	-353,143	-348,497	-390,867	-525,843	-488,319

註：105 至 107 年度決算數為審定決算數；108 年度為預算案數。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 4 億 8,831 萬 9,000 元，連同以前年度待填補短絀 18 億 342 萬 3,000 元，共有待填補短絀 22 億 9,174 萬 2,000 元，除撥用公積 3 億 1,593 萬 2,000 元填補外，尚有短絀 19 億 7,581 萬元，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入 1 億 1,928 萬元，其中：
  - 1. 本期短絀 4 億 8,831 萬 9,000 元，調整利息股利 1,192 萬元，未計利息股利之本期短絀 5 億 23 萬 9,000 元。
  - 2. 調整項目 6 億 1,109 萬 9,000 元，包括折舊及攤銷 6 億 1,819 萬 4,000 元，提列退撫金 764 萬 4,000 元，流動資產淨增 883 萬 4,000 元，流動負債淨減 590 萬 5,000 元。
  - 3. 收取利息 842 萬元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 3 億 8,688 萬元，其中：
  - 1. 現金流入 350 萬元，係收取利息。
  - 2. 現金流出 3 億 9,038 萬元，包括增加退休及離職準備金 764 萬 4,000 元，增加不動產、廠房及設備 2 億 3,551 萬 5,000 元與增加無形資產及其他資產 1 億 4,722 萬 1,000 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 2 億 3,461 萬 7,000 元，係增加其他負債 935 萬 9,000 元及國庫增撥基金 2 億 2,525 萬 8,000 元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 3,298 萬 3,000 元，係期末現金及約當現金 10 億 4,403 萬 5,000 元，較期初現金及約當現金 10 億 7,701 萬 8,000 元減少之數。

#### 四、補辦預算事項：

- (一) 國立自然科學博物館為執行教育部與科技部等政府機關專案補助計畫及委辦計畫所需，經行政院於 107 年 11 月 23 日以院授教字第 1070204602 號函同意於 107 年度先行辦理，並補辦 109 年度預算 3,876 萬 6,000 元。
- (二) 國立科學工藝博物館為辦理交通部等專案型補助計畫，經行政院於 107 年 12 月 20 日以院授教字第 1070219052 號函同意於 107 年度先行辦理，並補辦 109 年度預算 498 萬 6,000 元。
- (三) 國立海洋科技博物館為執行教育部專案型補助計畫，經行政院於 108 年 1 月 15 日以院授教字第 1080003072 號函同意於 107 年度先行辦理，並補辦 109 年度預算 1,179 萬 4,000 元。