

(12601)

中華民國
110年度
教育部
所屬
機構
作業
基金
附屬
單位
預算

(書脊加印文字)

中華民國 110 年度

中央政府總預算案

教育部主管

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算

(非營業部分)

教育部 編

教育部
教育部所屬機構作業基金

目次

中華民國 110 年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算表	
(一) 預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明	15
2. 餘絀撥補預計表	18
3. 現金流量預計表	19
(二) 預算明細表	
1. 勞務收入明細表	21
2. 教學收入明細表	22
3. 租金及權利金收入明細表	23
4. 其他業務收入明細表	24
5. 業務外收入明細表	25
6. 勞務成本明細表及說明	26
7. 教學成本明細表及說明	32
8. 管理及總務費用明細表及說明	37
9. 研究發展及訓練費用明細表及說明	40
10. 業務外費用明細表及說明	42
11. 固定資產建設改良擴充明細表	44
12. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	48
13. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	50
14. 資產折舊明細表	52
15. 資產報廢明細表	54
16. 基金數額增減明細表	55
(三) 預算參考表	
1. 預計平衡表	57
2. 5年來主要營運項目分析表	59
3. 員工人數彙計表	60
4. 用人費用彙計表	62
5. 各項費用彙計表	64
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	68
7. 補辦預算明細表	69

(四) 附錄

1. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表71
2. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議
辦理情形報告表72

(五) 附屬表

1. 國立自然科學博物館作業基金分預算表1-1
2. 國立科學工藝博物館作業基金分預算表2-1
3. 國立海洋生物博物館作業基金分預算表3-1
4. 國立臺灣科學教育館作業基金分預算表4-1
5. 國立臺灣圖書館作業基金分預算表5-1
6. 國立海洋科技博物館作業基金分預算表6-1

業務計畫及預算說明

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 110 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）。

本基金 110 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。實施作業基金之各館所須持續注重成本效益觀念，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：基金業務之運作，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：基金業務之運作，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：基金業務之運作，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：基金業務之運作，由國立臺灣科學

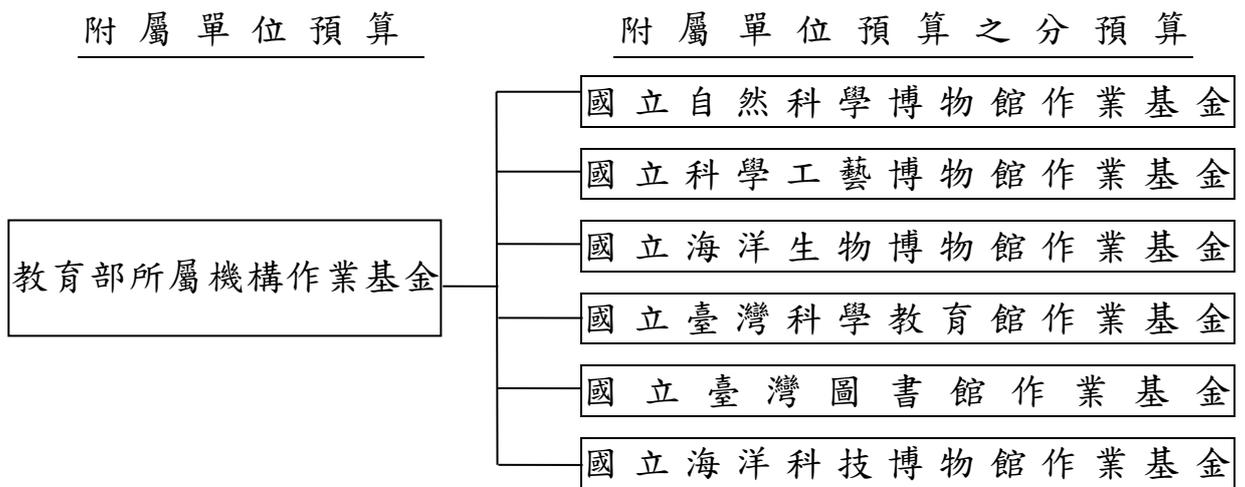
教育館辦理之。

5. 國立臺灣圖書館作業基金：基金業務之運作，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：基金業務之運作，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 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 19 億 8,281 萬 116 元，較預算數 18 億 309 萬 8,000 元，增加 1 億 7,971 萬 2,116 元，約 9.97%，主要係建教合作計畫及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 25 億 8,552 萬 9,342 元，較預算數 24 億 9,019 萬 3,000 元，增加 9,533 萬 6,342 元，約 3.83%，主要係建教合作計畫及本部專案補助計畫較預計增加所致。
- (三) 業務外收入：決算數 2 億 5,980 萬 7,014 元，較預算數 1 億 7,303 萬 2,000 元，增加 8,677 萬 5,014 元，約 50.15%，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 2,266 萬 8,381 元，較預算數 973 萬元，增加 1,293 萬 8,381 元，約 132.97%，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 6,558 萬 593 元，較預算短絀數 5 億 2,379 萬 3,000 元，減少 1 億 5,821 萬 2,407 元，約 30.21%，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且管理及總務費用較預計減少所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 3 億 2,551 萬 7,087 元，占可用預算數 3 億 7,630 萬 3,008 元，執行率約 86.50%。

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 9 億 6,956 萬 1,697 元，較預算分配數 9 億 5,171 萬 3,000 元，增加 1,784 萬 8,697 元，約 1.88%，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 8,068 萬 5,018 元，較預算分配數 12 億 6,078 萬 4,000 元，減少 8,009 萬 8,982 元，約 6.35%，主要係水電費、修理保養及保固費等較預計減少所致。
- (三) 業務外收入：實際業務外收入 9,822 萬 2,861 元，較預算分配數 8,032 萬 5,000 元，增加 1,789 萬 7,861 元，約 22.28%，主要係受贈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 1,020 萬 9,073 元，較預算分配數 558 萬 2,000 元，增加 462 萬 7,073 元，約 82.89%，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 億 2,310 萬 9,533 元，較預算分配短絀數 2 億 3,432 萬 8,000 元，減少 1 億 1,121 萬 8,467 元，約 47.46%，主要係水電費、修理保養及保固費等較預計減少所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 6,438 萬 4,620 元，占預算分配數 9,791 萬 2,933 元，執行率約 65.76%，主要係國立科學工藝博物館「空調儲冰設備汰換工程」及國立海洋科技博物館「潮境海洋中心空間據點營造暨溫室設施興建工程」等，刻正趕辦相關作業中。

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 1,503 萬 5,130 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、辦理科學DIY體驗及國內外營隊活動，推展科學體驗及實證教學。 (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)辦理海洋科學與科技體驗、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)編印出版《本土教育》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 3 億 3,518 萬 7,000 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」1 億 2,496 萬 3,000 元，分別為房屋及建築 1,200 萬元、機械及設備 5,429 萬元、交通及運輸設備 4,537 萬 3,000 元、什項設備 1,330 萬元。

2. 一次性項目：

(1) 機械及設備 5,849 萬 5,000 元：係購置、汰換與擴充研究設備及資訊設備等。

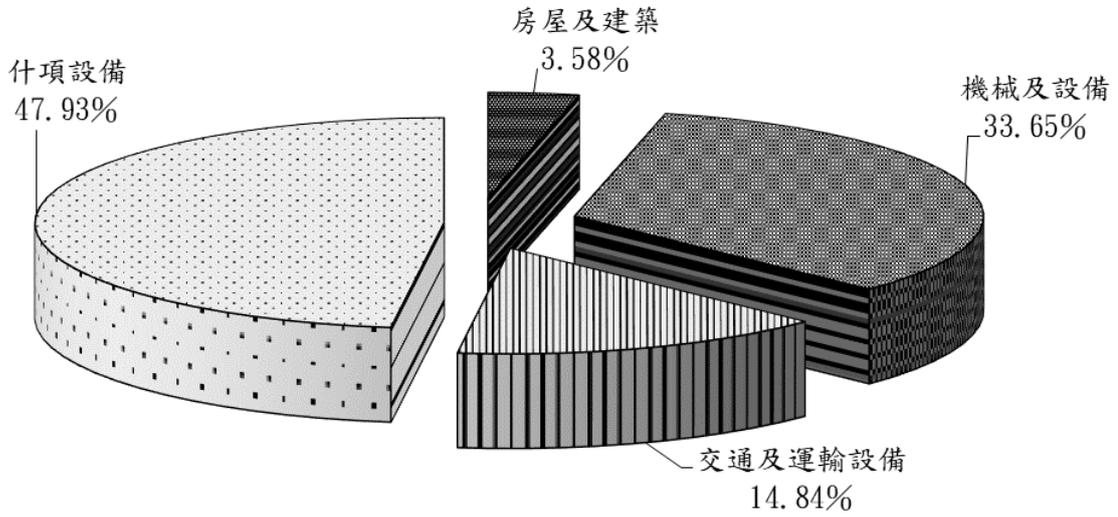
(2) 交通及運輸設備 435 萬 5,000 元：係汰換公務車輛、更新播放設備及監控系統等。

(3) 什項設備 1 億 4,737 萬 4,000 元：係購置與汰換展場設備、教學設備及辦公設備等。

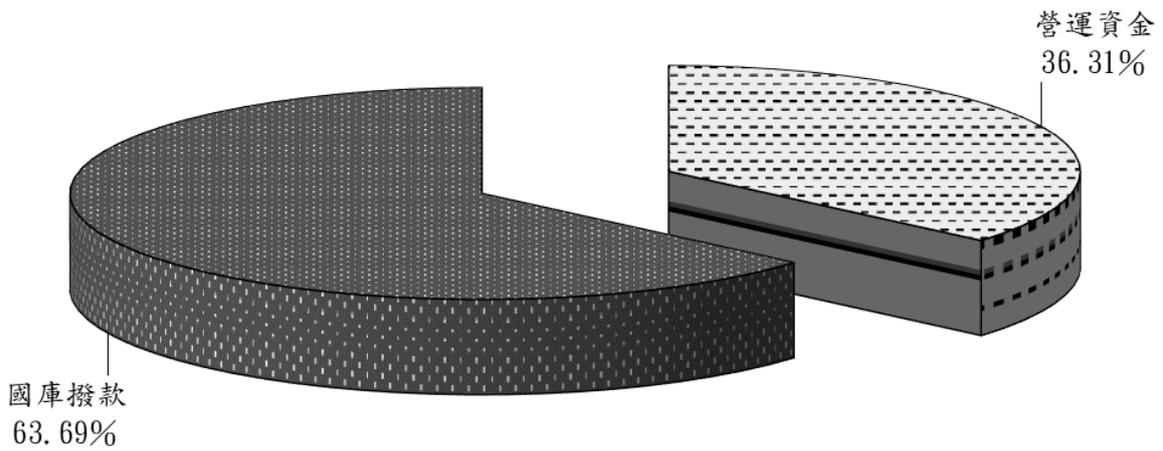
(二) 資金來源：係營運資金 1 億 2,172 萬 3,000 元及國庫撥款 2 億 1,346 萬 4,000 元，共計 3 億 3,518 萬 7,000 元。

(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



資金來源



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	335,187	營運資金	121,723
房屋及建築	12,000	國庫撥款	213,464
機械及設備	112,785		
交通及運輸設備	49,728		
什項設備	160,674		
合計	335,187	合計	335,187

肆、預算概要

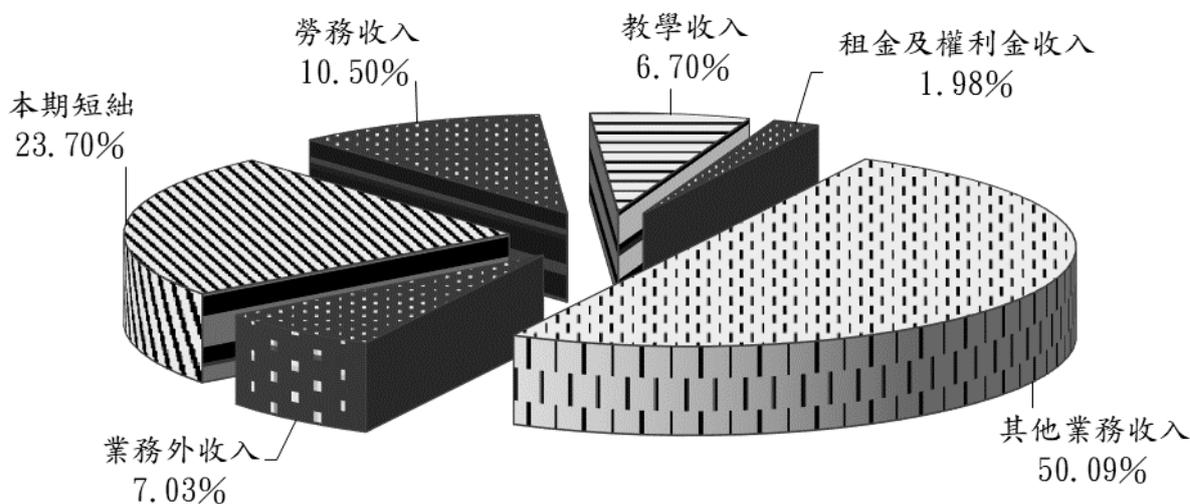
一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入 17 億 2,771 萬 3,000 元，較上年度預算數 18 億 1,218 萬 1,000 元，減少 8,446 萬 8,000 元，約 4.66%，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 24 億 8,471 萬 3,000 元，較上年度預算數 24 億 6,406 萬 6,000 元，增加 2,064 萬 7,000 元，約 0.84%，主要係建教合作成本增加所致。
- (三) 本年度業務外收入 1 億 7,549 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 7,736 萬 6,000 元，減少 187 萬 1,000 元，約 1.05%，主要係資產使用及權利金收入減少所致。
- (四) 本年度業務外費用 980 萬 5,000 元，較上年度預算數 1,123 萬 5,000 元，減少 143 萬元，約 12.73%，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 5 億 9,131 萬元，較上年度預算短絀數 4 億 8,575 萬 4,000 元，增加 1 億 555 萬 6,000 元，約 21.73%，主要係社教機構發展補助收入減少所致。

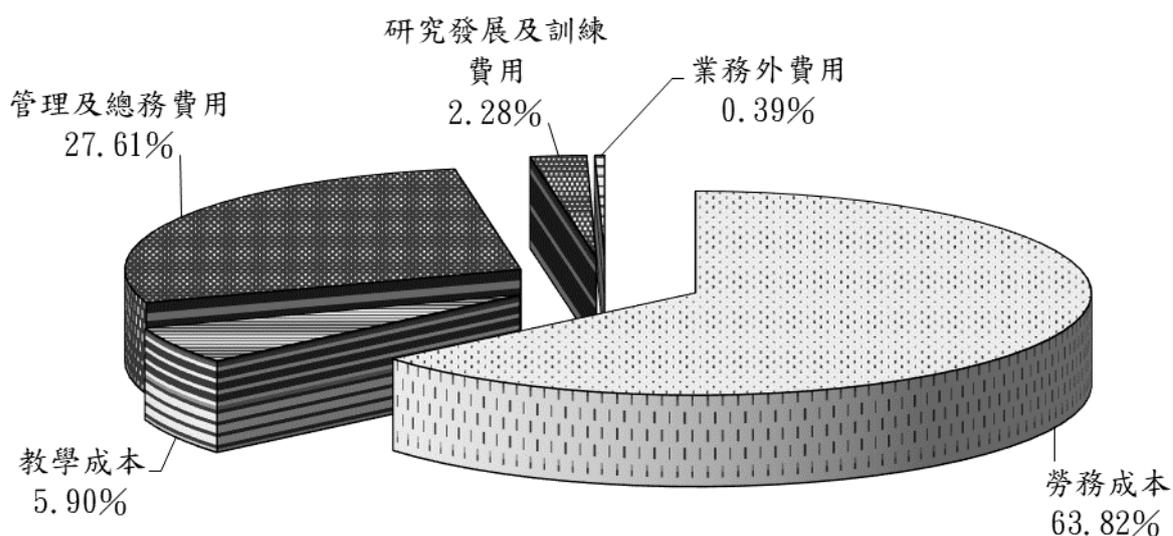
(六) 110 年度及最近 5 年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

110 年度收入與短絀、成本與費用

收入與短絀



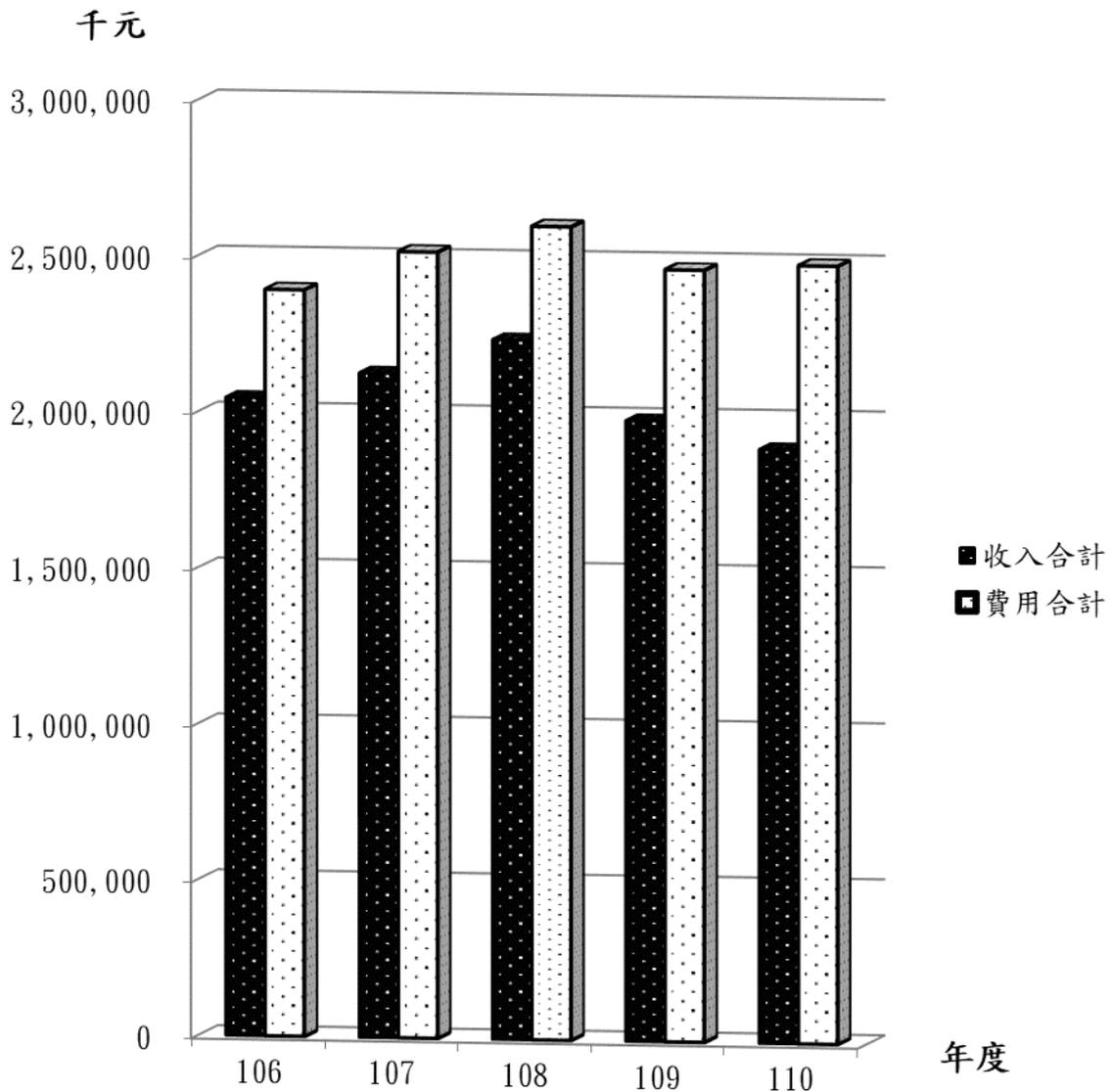
成本與費用



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	1,727,713	業務成本與費用	2,484,713
勞務收入	261,833	勞務成本	1,591,968
教學收入	167,039	教學成本	147,241
租金及權利金收入	49,395	管理及總務費用	688,635
其他業務收入	1,249,446	研究發展及訓練費用	56,869
業務外收入	175,495	業務外費用	9,805
本期短絀	591,310		
收入與短絀總額	2,494,518	成本與費用總額	2,494,518

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	1,829,875	1,891,069	1,982,810	1,812,181	1,727,713
業務外收入	215,239	238,637	259,807	177,366	175,495
收入合計	2,045,114	2,129,706	2,242,617	1,989,547	1,903,208
費用					
業務成本與費用	2,379,918	2,499,422	2,585,529	2,464,066	2,484,713
業務外費用	13,693	21,151	22,668	11,235	9,805
費用合計	2,393,611	2,520,573	2,608,197	2,475,301	2,494,518
本期賸餘(短絀-)	-348,497	-390,867	-365,580	-485,754	-591,310

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 5 億 9,131 萬元，連同以前年度待填補短絀 18 億 1,298 萬 3,000 元，共有待填補短絀 24 億 429 萬 3,000 元，除撥用公積 2 億 6,078 萬元填補外，尚有短絀 21 億 4,351 萬 3,000 元，留待以後年度填補。
- (二) 最近 5 年度無贖餘分配。

三、現金流量之預計：

- (一) 業務活動之淨現金流入 8,425 萬 3,000 元，其中：
 - 1. 本期短絀 5 億 9,131 萬元，調整利息股利 1,246 萬 4,000 元，未計利息股利之本期短絀 6 億 377 萬 4,000 元。
 - 2. 調整項目 6 億 8,042 萬 3,000 元，包括折舊及攤銷 6 億 4,751 萬 1,000 元，提列退撫金 747 萬 9,000 元，流動資產淨減 1,952 萬 8,000 元，流動負債淨增 590 萬 5,000 元。
 - 3. 收取利息 760 萬 4,000 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 5 億 6,592 萬 7,000 元，其中：
 - 1. 現金流入 7,477 萬 9,000 元，包括減少流動金融資產 6,900 萬元，減少其他資產 91 萬 9,000 元及收取利息 486 萬元。
 - 2. 現金流出 6 億 4,070 萬 6,000 元，包括增加退休及離職準備金 747 萬 9,000 元，增加不動產、廠房及設備 3 億 3,518 萬 7,000 元與增加無形資產及其他資產 2 億 9,804 萬元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 4 億 1,789 萬 9,000 元，係國庫增撥基金 4 億 2,725 萬 8,000 元及減少其他負債 935 萬 9,000 元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 6,377 萬 5,000 元，係期末現金及約當現金 10 億 8,538 萬 4,000 元，較期初現金及約當現金 11 億 4,915 萬 9,000 元減少之數。

四、補辦預算事項：

- (一) 國立科學工藝博物館為辦理教育部專案型補助計畫，經行政院於 108 年 11 月 20 日以院授教字第 1080165337 號函同意於 108 年度先行辦理，並補辦 110 年度預算 2,140 萬元。
- (二) 國立海洋生物博物館為辦理教育部專案型補助計畫，經行政院於 108 年 12 月 30 日以院授教字第 1080188594 號函同意於 108 年度先行辦理，並補辦 110 年度預算 295 萬元。
- (三) 國立臺灣圖書館為辦理教育部專案型補助計畫，經行政院於 108 年 12 月 24 日以院授教字第 1080183196 號函同意於 108 年度先行辦理，並補辦 110 年度預算 390 萬 7,000 元。
- (四) 國立海洋科技博物館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。

本頁空白

預算主要表

教育部所屬機構作業基金 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	%
1,982,810	100.00	業務收入	1,727,713	100.00	1,812,181	100.00	-84,468	-4.66
262,546	13.24	勞務收入	261,833	15.15	263,959	14.57	-2,126	-0.81
262,546	13.24	服務收入	261,833	15.15	263,959	14.57	-2,126	-0.81
225,807	11.39	教學收入	167,039	9.67	149,265	8.24	17,774	11.91
179,709	9.06	建教合作收入	141,802	8.21	121,902	6.73	19,900	16.32
46,098	2.32	推廣教育收入	25,237	1.46	27,363	1.51	-2,126	-7.77
60,089	3.03	租金及權利金收入	49,395	2.86	43,693	2.41	5,702	13.05
60,089	3.03	權利金收入	49,395	2.86	43,693	2.41	5,702	13.05
1,434,369	72.34	其他業務收入	1,249,446	72.32	1,355,264	74.79	-105,818	-7.81
1,175,957	59.31	社教機構發展補助收入	1,058,361	61.26	1,175,957	64.89	-117,596	-10.00
256,753	12.95	其他補助收入	188,264	10.90	177,732	9.81	10,532	5.93
1,658	0.08	雜項業務收入	2,821	0.16	1,575	0.09	1,246	79.11
2,585,529	130.40	業務成本與費用	2,484,713	143.82	2,464,066	135.97	20,647	0.84
1,675,043	84.48	勞務成本	1,591,968	92.14	1,582,655	87.33	9,313	0.59
1,675,043	84.48	服務成本	1,591,968	92.14	1,582,655	87.33	9,313	0.59
201,723	10.17	教學成本	147,241	8.52	140,404	7.75	6,837	4.87
172,456	8.70	建教合作成本	128,545	7.44	115,804	6.39	12,741	11.00
29,267	1.48	推廣教育成本	18,696	1.08	24,600	1.36	-5,904	-24.00
653,459	32.96	管理及總務費用	688,635	39.86	689,783	38.06	-1,148	-0.17
653,459	32.96	管理費用及總務費用	688,635	39.86	689,783	38.06	-1,148	-0.17
55,305	2.79	研究發展及訓練費用	56,869	3.29	51,224	2.83	5,645	11.02
55,305	2.79	研究發展費用	56,869	3.29	51,224	2.83	5,645	11.02
-602,719	-30.40	業務賸餘(短絀)	-757,000	-43.82	-651,885	-35.97	-105,115	16.12
259,807	13.10	業務外收入	175,495	10.16	177,366	9.79	-1,871	-1.05
14,483	0.73	財務收入	12,464	0.72	11,920	0.66	544	4.56
13,813	0.70	利息收入	12,464	0.72	11,920	0.66	544	4.56
670	0.03	兌換賸餘	0	0.00	0	0.00	0	
245,324	12.37	其他業務外收入	163,031	9.44	165,446	9.13	-2,415	-1.46
161,547	8.15	資產使用及權利金收入	144,497	8.36	147,641	8.15	-3,144	-2.13
25,703	1.30	違規罰款收入	583	0.03	535	0.03	48	8.97
11,646	0.59	受贈收入	4,800	0.28	4,000	0.22	800	20.00
39	0.00	賠(補)償收入	0	0.00	0	0.00	0	
46,389	2.34	雜項收入	13,151	0.76	13,270	0.73	-119	-0.90
22,668	1.14	業務外費用	9,805	0.57	11,235	0.62	-1,430	-12.73
548	0.03	財務費用	0	0.00	0	0.00	0	
548	0.03	兌換短絀	0	0.00	0	0.00	0	
22,121	1.12	其他業務外費用	9,805	0.57	11,235	0.62	-1,430	-12.73
816	0.04	違約及處理費用	0	0.00	0	0.00	0	
21,304	1.07	雜項費用	9,805	0.57	11,235	0.62	-1,430	-12.73

教育部所屬機構作業基金 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	%
237,139	11.96	業務外賸餘(短絀)	165,690	9.59	166,131	9.17	-441	-0.27
-365,580	-18.44	本期賸餘(短絀)	-591,310	-34.23	-485,754	-26.80	-105,556	21.73

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

教育部所屬機構作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國110年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收支：

- 1.業務收入17億2,771萬3千元，包括勞務收入2億6,183萬3千元、教學收入1億6,703萬9千元、租金及權利金收入4,939萬5千元、其他業務收入12億4,944萬6千元。
- 2.業務成本與費用24億8,471萬3千元，包括勞務成本15億9,196萬8千元、教學成本1億4,724萬1千元、管理及總務費用6億8,863萬5千元、研究發展及訓練費用5,686萬9千元。
- 3.業務短絀7億5,700萬元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入1億7,549萬5千元，包括財務收入1,246萬4千元及其他業務外收入1億6,303萬1千元。
- 2.業務外費用980萬5千元，係其他業務外費用。
- 3.業務外賸餘1億6,569萬元。

(三)本期短絀5億9,131萬元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
27	備供出售金融資產未實現餘絀	0	0
0	現金流量避險中屬有效避險部分之避險餘絀	0	0
0	未實現重估增值	0	0
0	採權益法認列之其他綜合餘絀份額	0	0
27	其他綜合餘絀合計	0	0

教育部所屬機構作業基金 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	%	
		賸餘之部			
		本期賸餘			
		前期未分配賸餘			
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
		分配之部			
		填補累積短絀			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
		未分配賸餘			
2,287,127	100.00	短絀之部	2,404,293	100.00	
485,754	21.24	本期短絀	591,310	24.59	
1,801,373	78.76	前期待填補之短絀	1,812,983	75.41	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
315,932	13.81	填補之部	260,780	10.85	
		撥用賸餘			
315,932	13.81	撥用公積	260,780	10.85	
		折減基金			
		公庫撥款			
1,971,195	86.19	待填補之短絀	2,143,513	89.15	

教育部所屬機構作業基金 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	84,253	
本期賸餘(短絀)	-591,310	
利息股利之調整	-12,464	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-603,774	
調整項目	680,423	提列固定資產折舊538,532千元、攤銷108,979千元、提列退撫金7,479千元、流動資產淨減19,528千元及流動負債淨增5,905千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	76,649	
收取利息	7,604	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	84,253	
▼投資活動之現金流量	-565,927	
減少流動金融資產及短期貸墊款	69,000	減少流動金融資產。
減少無形資產及其他資產	919	減少其他資產。
收取利息	4,860	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-7,479	增加退休及離職準備金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-335,187	購置不動產、廠房及設備。
增加無形資產及其他資產	-298,040	增加無形資產27,009千元及遞延資產271,031千元。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-565,927	
▼籌資活動之現金流量	417,899	
增加基金、公積及填補短絀	427,258	國庫增撥基金。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-9,359	減少其他負債。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	417,899	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-63,775	
▼期初現金及約當現金	1,149,159	
▼期末現金及約當現金	1,085,384	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	2,505	固定資產財產移撥數。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	190,871	代管資產提列折舊費用後，同額將應付代管資產轉列受贈公積。
盈餘分配與虧損填補之金額	-260,780	撥用公積以填補短絀。

教育部所屬機構作業基金
現金流量預計表補充說明
中華民國110年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 國立臺灣圖書館「暫收及待結轉帳項」轉列「基金」280千元。
2. 國立海洋科技博物館「暫付及待結轉帳項」與「基金」同額減少20千元。

預算明細表

教育部所屬機構作業基金 勞務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
勞務收入				261,833	
服務收入		12,369,803		261,833	劇場、展覽場、大銀幕電影院、體驗設施、中山樓管理所等門票收入及圖書微縮複印等服務收入。

教育部所屬機構作業基金 教學收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
教學收入				167,039	
建教合作收入				141,802	接受外界委託辦理建教合作計畫等收入。
推廣教育收入				25,237	辦理各項推廣教育活動之收入。

教育部所屬機構作業基金
租金及權利金收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入	49,395	
權利金收入	49,395	水族館、餐廳、禮品店及停車場等委外經營之權利金收入。

教育部所屬機構作業基金
其他業務收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	1,249,446	
社教機構發展補助收入	1,058,361	接受本部核給補助社教機構收入。
其他補助收入	188,264	接受政府機關補助等收入。
雜項業務收入	2,821	銷售出版品及紀念品等收入。

教育部所屬機構作業基金
業務外收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	175,495	
財務收入	12,464	
利息收入	12,464	銀行存款等利息收入。
其他業務外收入	163,031	
資產使用及權利金收入	144,497	包括停車場使用收入、其他場地出借及員工租用宿舍等收入。
違規罰款收入	583	廠商違約逾期交貨或完工之違規罰款收入。
受贈收入	4,800	受贈現金與財物收入。
雜項收入	13,151	1. 出售出版品、營繕及採購工程圖說等收入。 2. 出售報廢辦公桌椅及廢紙等廢舊物資收入。 3. 其他雜項收入。

教育部所屬機構作業基金
勞務成本明細表
中華民國110年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量
勞務成本				1,591,968	
服務成本				1,591,968	
用人費用				437,818	
正式員額薪資				207,512	
聘僱及兼職人員薪資				99,584	
超時工作報酬				16,638	
津貼				281	
獎金				44,946	
退休及卹償金				25,244	
福利費				43,612	
提繳費				1	
服務費用				521,832	
水電費				51,140	
郵電費				3,969	
旅運費				26,552	
印刷裝訂與廣告費				23,904	
修理保養及保固費				74,416	
保險費				2,483	
一般服務費				270,685	
專業服務費				68,683	
材料及用品費				81,543	
使用材料費				43,338	
用品消耗				38,205	
租金與利息				19,131	
地租及水租				1,075	
房租					
機器租金				13,868	
交通及運輸設備租金				3,638	
什項設備租金				550	
折舊、折耗及攤銷				513,592	
不動產、廠房及設備折舊				231,666	
投資性不動產折舊				55,245	
其他折舊性資產折舊				137,444	
攤銷				89,237	
稅捐與規費(強制費)				2,032	
房屋稅					
消費與行為稅				588	
特別稅課				812	

單位:新臺幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數	
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)
	1,582,655		1,675,043
	1,582,655		1,675,043
	427,281		404,269
	208,149		187,725
	97,838		96,439
	11,080		10,061
	271		281
	44,783		45,684
	20,937		21,121
	44,222		42,958
	1		
	533,590		556,445
	51,551		42,837
	3,814		3,358
	25,121		23,089
	21,430		23,509
	91,317		46,898
	2,941		1,464
	274,078		303,700
	63,338		111,589
	105,945		105,067
	58,736		47,956
	47,209		57,111
	19,583		40,450
	1,125		4,387
			530
	13,960		22,005
	2,943		8,327
	1,555		5,201
	478,430		546,735
	237,315		255,922
	55,245		55,245
	137,466		137,456
	48,404		98,112
	2,140		2,978
			30
	588		1,391
	812		1,084

教育部所屬機構作業基金
勞務成本明細表
中華民國110年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量
規費				632	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				16,020	
會費				1,009	
捐助、補助與獎助				2,500	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				4,715	
競賽及交流活動費				7,796	

單位:新臺幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數	
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)
	740		474
	15,686		19,099
	865		929
	2,590		1,970
	4,435		8,160
	7,796		8,041

教育部所屬機構作業基金
勞務成本說明
中華民國110年度

科 目	說 明
510100 勞務成本	各館辦理展示主題內容更新規劃、辦理臨時特展、蒐藏成果出版、館藏資料研究及分析、標本蒐藏等業務活動所需經費1,591,968千元。
510102 服務成本	
510102-1000 用人費用	<ol style="list-style-type: none"> 正式員額薪資：按預算員額依照「全國軍公教員工待遇支給要點」之規定，編列員工薪資。 聘僱及兼職人員薪資：依照「行政院暨所屬各級機關聘用人員注意事項」及「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」編列聘僱人員薪金。 超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費，且無法依規定休假所給付之不休假加班費，及因服務觀眾與維護館舍設施需要於中午與夜間執勤之值班費。 津貼：員工擔任危險工作依規定支領之津貼。 獎金：依規定編列之考績及年終獎金等。 退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金。 福利費：依法分攤員工保險費與支付員工休假旅遊、子女教育補助及婚喪生育補助等福利費。 提繳費：按僱用勞工投保薪資總額及規定費率提繳員工工資墊償費用。
510102-2000 服務費用	<ol style="list-style-type: none"> 水電費：依業務量及相關設備需要編列之電費及水費等。 郵電費：依業務需要編列郵費、電話費及數據通信費。 旅運費：依業務需要編列國內旅費3,934千元、國外旅費10,903千元、大陸地區旅費5,121千元及貨物運費等旅運費6,594千元。 印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列各式表單、活動海報、期刊與季刊等印刷裝訂費14,211千元、推廣業務所需業務宣導費7,753千元及廣告費1,940千元。 修理保養及保固費：為維持資產正常運作或防止其損壞之維修養護費。 保險費：依業務需要編列之各項保險費用。 一般服務費：為辦理展場營運推動、展廳觀眾服務、中外文圖書分類編目、視障圖書資料校對等館務服務，預計進用臨時人員133人及勞務承攬411人，編列計時與計件人員酬金78,820千元及外包費182,929千元，與為辦理志工服務業務編列之義工服務費及依預算員額編列之體育活動費等8,936千元。 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點費、稿費、出席費、審查費及電腦軟體服務費等。
510102-3000 材料及用品費	<ol style="list-style-type: none"> 使用材料費：依業務需要編列原物料、燃料及設備零件費用。 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、農業與園藝用品及環境美化、化學藥劑與實驗用品費用等38,205千元。
510102-4000 租金與利息	<ol style="list-style-type: none"> 地租：依業務需要編列場地租金。 機器租金：依業務需要編列電腦硬、軟體租金及使用費、機械設備租金。 交通及運輸設備租金：依業務需要編列交通及運輸設備租金。 什項設備租金：依業務需要編列什項設備租金。
510102-5000 折舊、折耗及攤銷	<ol style="list-style-type: none"> 不動產、廠房及設備折舊：按不動產、廠房及設備之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 投資性不動產折舊：按投資性不動產之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 其他折舊性資產折舊：按其他折舊性資產之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 攤銷：按電腦軟體及遞延資產之攤銷基礎，依直線法計提攤銷費用。
510102-6000 稅捐與規費（強制費）	<ol style="list-style-type: none"> 消費與行為稅：依法繳納營業稅及使用牌照稅等。 特別稅課：依法繳交之其他稅捐。 規費：申請專利之行政規費及公務車輛燃料使用費。
510102-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	<ol style="list-style-type: none"> 會費：依業務需要參加國際組織或學術團體之常年會費。 捐助、補助與獎助：依業務需要補助偏遠地區及中部地區中小學到館參觀活動等。 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）：各項展覽競賽獎勵金。 競賽及交流活動費：各項展覽及館所交流活動所需費用。

本頁空白

教育部所屬機構作業基金
教學成本明細表
中華民國110年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量
教學成本				147,241	
建教合作成本				128,545	
用人費用				5,820	
聘僱及兼職人員薪資				5,820	
超時工作報酬					
服務費用				90,997	
水電費				1,510	
郵電費				465	
旅運費				5,949	
印刷裝訂與廣告費				20,594	
修理保養及保固費				1,560	
保險費				262	
一般服務費				47,626	
專業服務費				13,031	
材料及用品費				26,180	
使用材料費				12,719	
用品消耗				13,461	
租金與利息				3,779	
地租及水租				1,000	
房租					
機器租金				60	
交通及運輸設備租金				2,369	
什項設備租金				350	
折舊、折耗及攤銷				1,414	
不動產、廠房及設備折舊				1,334	
攤銷				80	
稅捐與規費(強制費)					
消費與行為稅					
規費					
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				355	
會費				55	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)					
競賽及交流活動費				300	
其他					
其他費用					
推廣教育成本				18,696	
服務費用				9,487	

單位:新臺幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數	
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)
	140,404		201,723
	115,804		172,456
	5,260		9,520
	5,260		9,447
			72
	71,815		119,986
	1,545		3,990
	473		203
	6,907		9,553
	2,774		21,315
	2,730		1,547
	540		369
	43,698		66,210
	13,148		16,798
	31,466		34,146
	14,170		17,295
	17,296		16,851
	5,035		5,418
	900		832
	50		18
	1,090		103
	2,445		2,738
	550		1,727
	1,122		566
	1,122		566
			36
			3
			32
	1,106		777
	60		39
	33		581
	1,013		156
			2,007
			2,007
	24,600		29,267
	15,164		18,149

教育部所屬機構作業基金
教學成本明細表
中華民國110年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量
郵電費				132	
旅運費				220	
印刷裝訂與廣告費				608	
修理保養及保固費				109	
保險費				394	
一般服務費				1,307	
專業服務費				6,717	
材料及用品費				8,166	
使用材料費				5,685	
用品消耗				2,481	
租金與利息				1,043	
地租及水租					
房租					
機器租金				50	
交通及運輸設備租金				993	
什項設備租金					
稅捐與規費(強制費)					
規費					
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費					
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)					

單位:新臺幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數	
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)
	200		13
	320		6,547
	1,145		562
	530		218
	210		108
	3,837		1,339
	8,922		9,360
	8,351		10,173
	5,549		4,884
	2,802		5,289
	1,085		937
			80
	60		138
	50		
	975		593
			127
			2
			2
			7
			7

教育部所屬機構作業基金
教學成本說明
中華民國110年度

科 目	說 明
510300 教學成本	積極爭取研究計畫及館外資源，加強與國內外校院及學術單位交流，並辦理科學教育、實驗課程及終身學習等推廣教育活動所需經費147,241千元。
510303 建教合作成本	執行委託辦理之研究計畫所需經費128,545千元。
510303-1000 用人費用	聘僱及兼職人員薪資：執行建教合作業務之兼職人員酬金。
510303-2000 服務費用	1.水電費：依業務量及相關設備需要編列電費及水費。 2.郵電費：依業務需要編列郵費、電話費及數據通信費。 3.旅運費：依業務需要編列國內旅費3,945千元及貨物運費等旅運費2,004千元。 4.印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列報表、論文等印刷裝訂費3,394千元及推廣業務活動所需業務宣導費17,200千元。 5.修理保養及保固費：為維持資產正常運作或防止其損壞之維修養護費。 6.保險費：依業務需要編列之保險費用。 7.一般服務費：為辦理科技部、行政院農業委員會及其他機關等建教合作計畫，預計進用臨時人員125人，編列計時與計件人員酬金47,626千元。 8.專業服務費：依業務需要編列講課鐘點費、稿費、出席費及審查費等。
510303-3000 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要編列原物料、燃料及設備零件費用。 2.用品消耗：依業務需要編列辦公用品、化學藥劑與實驗用品費用等13,461千元。
510303-4000 租金與利息	1.地租：依業務需要編列場地租金。 2.機器租金：依業務需要編列電腦硬、軟體租金及使用費等。 3.交通及運輸設備租金：依業務需要編列交通及運輸設備租金。 4.什項設備租金：依業務需要編列什項設備租金。
510303-5000 折舊、折耗及攤銷	1.不動產、廠房及設備折舊：按不動產、廠房及設備之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 2.攤銷：按電腦軟體之攤銷基礎，依直線法計提攤銷費用。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	1.會費：依業務需要參加國際組織或學術團體之常年會費。 2.競賽及交流活動費：各項展覽活動所需費用。
510304 推廣教育成本	辦理實驗課程及終身學習研習班等推廣教育活動所需經費18,696千元。
510304-2000 服務費用	1.郵電費：依業務需要編列郵費等。 2.旅運費：依業務需要編列國內旅費178千元及其他旅運費等42千元。 3.印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列各式表單及活動海報等推廣活動所需印刷及裝訂費588千元、業務宣導費10千元及廣告費10千元。 4.修理保養及保固費：為維持資產正常運作或防止其損壞之維修養護費用。 5.保險費：依業務需要編列之保險費用。 6.一般服務費：為辦理科學教育活動等推廣教育業務所需，預計進用臨時人員3人，編列計時與計件人員酬金1,307千元。 7.專業服務費：依業務需要編列講課鐘點費、稿費、出席費及審查費。
510304-3000 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要編列耗用物料費用等。 2.用品消耗：編列辦公用品、食品費用等2,481千元。
510304-4000 租金與利息	1.機器租金：依業務需要編列機械及設備租金。 2.交通及運輸設備租金：依業務需要編列交通及運輸設備租金。

**教育部所屬機構作業基金
管理及總務費用明細表**

中華民國110年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
653,459	689,783	管理及總務費用	688,635
653,459	689,783	管理費用及總務費用	688,635
251,726	276,074	用人費用	275,417
153,267	161,866	正式員額薪資	160,500
15,073	16,100	聘僱及兼職人員薪資	15,594
7,075	9,426	超時工作報酬	11,376
34,534	41,211	獎金	41,089
18,170	22,139	退休及卹償金	21,288
23,591	25,316	福利費	25,553
15	16	提繳費	17
260,494	265,883	服務費用	267,175
72,754	83,660	水電費	83,999
3,210	5,234	郵電費	4,204
2,251	3,120	旅運費	3,039
5,115	5,508	印刷裝訂與廣告費	5,436
45,995	46,190	修理保養及保固費	56,053
2,057	2,742	保險費	2,928
114,361	100,352	一般服務費	99,983
12,960	17,157	專業服務費	9,613
1,793	1,920	公共關係費	1,920
18,402	15,874	材料及用品費	15,526
10,473	5,389	使用材料費	5,263
7,929	10,485	用品消耗	10,263
1,554	1,792	租金與利息	1,529
13	13	地租及水租	13
92	413	機器租金	243
948	1,010	交通及運輸設備租金	800
500	356	什項設備租金	473
117,437	125,182	折舊、折耗及攤銷	123,991
50,817	54,436	不動產、廠房及設備折舊	48,606
2,296	2,296	投資性不動產折舊	2,296
53,532	53,436	其他折舊性資產折舊	53,427
10,792	15,014	攤銷	19,662
3,783	4,918	稅捐與規費(強制費)	4,947
488	1,480	土地稅	1,480
1,643	1,554	房屋稅	1,554
1,225	1,336	消費與行為稅	1,336
161	240	特別稅課	250
265	308	規費	327

**教育部所屬機構作業基金
管理及總務費用明細表**

中華民國110年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
62	50	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	40
28		會費	
34	50	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	40
	10	其他	10
	10	其他費用	10

**教育部所屬機構作業基金
管理及總務費用說明**
中華民國110年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	辦理館務運作之行政事務等相關經費688,635千元。
515001 管理費用及總務費用	
515001-1000 用人費用	1.正式員額薪資：按預算員額依照「全國軍公教員工待遇支給要點」之規定，編列員工薪資。 2.聘僱及兼職人員薪資：依照「行政院暨所屬各級機關聘用人員注意事項」及「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」編列聘僱人員薪金。 3.超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費、無法依規定休假所給付之不休假加班費及因服務觀眾與維護館舍設施需要於中午及夜間執勤之值班費。 4.獎金：依規定編列之考績獎金、年終獎金及年終慰問金。 5.退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金。 6.福利費：依法分攤員工保險費與支付員工休假旅遊、子女教育補助及婚喪生育補助等福利費。 7.提繳費：按僱用勞工投保薪資總額及規定費率提繳員工工資墊償費用。
515001-2000 服務費用	1.水電費：依業務量及相關設備需要編列電費及水費等。 2.郵電費：依業務需要編列郵費、電話費及數據通信費。 3.旅運費：依業務需要編列國內旅費1,620千元、國外旅費893千元、大陸地區旅費200千元及貨物運費等旅運費326千元。 4.印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列各式表單之印刷及裝訂費736千元、推廣業務活動所需業務宣導費200千元及廣告費4,500千元。 5.修理保養及保固費：為維持資產設備正常運作或防止其損壞之維修養護費。 6.保險費：依業務需要編列各項保險費用。 7.一般服務費：為辦理環境清潔、保全維護及行政業務支援等管理及總務業務，預計進用臨時人員17人及勞務承攬200人，分別編列計時與計件人員酬金9,561千元及外包費86,966千元。另依業務需要編列手續費及體育活動費等3,456千元。 8.專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金2,525千元與講課鐘點費、稿費、出席費、審查費及電腦軟體服務費等7,088千元。 9.公共關係費：為加強與各界之公共關係，依業務需要編列1,920千元。
515001-3000 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要編列物料、燃料及設備零件費用。 2.用品消耗：依業務需要編列辦公用品、農業與園藝用品及環境美化費用等10,263千元。
515001-4000 租金與利息	1.地租：依業務需要編列一般土地租金。 2.機器租金：依業務需要編列電腦硬、軟體租金及使用費等。 3.交通及運輸設備租金：依業務需要編列車租及電信設備租金等。 4.什項設備租金：依業務需要編列什項設備租金。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	1.不動產、廠房及設備折舊：按不動產、廠房及設備之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 2.投資性不動產折舊：按投資性不動產之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 3.其他折舊性資產折舊：按其他折舊性資產之折舊基礎，依直線法計提折舊費用。 4.攤銷：按電腦軟體及遞延資產之攤銷基礎，依直線法計提攤銷費用。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	1.土地稅：依法繳交場地出租供對外營業使用之土地地價稅。 2.房屋稅：依法繳交場地出租供對外營業使用之房屋稅。 3.消費與行為稅：依法繳交公務車輛使用牌照稅、營業稅及印花稅。 4.特別稅課：依法繳交之其他稅捐。 5.規費：依法繳交行政規費與強制費及公務車輛使用燃料費等。
515001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）：各項展覽競賽獎勵金。
515001-9000 其他	其他費用：依業務需要編列不屬以上之其他費用。

**教育部所屬機構作業基金
研究發展及訓練費用明細表**

中華民國110年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
55,305	51,224	研究發展及訓練費用	56,869
55,305	51,224	研究發展費用	56,869
29,586	24,279	用人費用	29,975
21,551	17,761	正式員額薪資	22,140
864	651	超時工作報酬	630
2,983	2,300	獎金	2,949
1,729	1,388	退休及卹償金	1,704
2,459	2,179	福利費	2,552
9,011	8,886	服務費用	13,751
2,800	2,800	水電費	2,800
2	12	郵電費	12
331	440	旅運費	1,240
113	200	印刷裝訂與廣告費	200
2,406	2,029	修理保養及保固費	2,097
		保險費	2,000
1,782	1,885	一般服務費	3,882
1,577	1,520	專業服務費	1,520
3,598	4,219	材料及用品費	4,219
55	20	使用材料費	20
3,544	4,199	用品消耗	4,199
133	340	租金與利息	350
12	50	機器租金	50
120	280	交通及運輸設備租金	290
1	10	什項設備租金	10
12,815	13,460	折舊、折耗及攤銷	8,514
12,815	13,460	不動產、廠房及設備折舊	8,514
53		稅捐與規費（強制費）	
53		規費	
109	40	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	60
52	40	會費	60
50		捐助、補助與獎助	
7		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	

**教育部所屬機構作業基金
研究發展及訓練費用說明**
中華民國110年度

科 目	說 明
516000 研究發展及訓練費用	執行有關海洋生物基礎科學之實驗與研究，開發相關生物科技之應用與創新，及展示生物之取得、馴養、研究及疾病管理等所需經費56,869千元。
516001 研究發展費用	
516001-1000 用人費用	1.正式員額薪資：按預算員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」之規定，編列員工薪資。 2.超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費、不能依規定休假所給付之不休假加班費及因業務實際需要之值班費。 3.獎金：依規定編列考績及年終獎金等。 4.退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金。 5.福利費：依法分攤員工保險費與支付員工休假旅遊補助等福利費。
516001-2000 服務費用	1.水電費：依業務量及相關設備需要編列工作場所電費。 2.郵電費：依業務需要編列郵費。 3.旅運費：依業務需要編列國內旅費200千元及其他旅運費等1,040千元。 4.印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列出版刊物之印刷裝訂費。 5.修理保養及保固費：為維持資產正常運作或防止其損壞之維修養護費。 6.保險費：依業務需要編列之保險費用。 7.一般服務費：為辦理生物養殖照護業務，預計進用臨時人員6人，編列計時與計件人員酬金3,838千元及依預算員額編列體育活動費44千元。 8.專業服務費：依業務需要編列講課鐘點費、稿費、出席費及審查費等。
516001-3000 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要編列耗用原料及燃料費用。 2.用品消耗：依業務需要編列化學藥劑與實驗用品及飼料費用等4,199千元。
516001-4000 租金與利息	1.機器租金：依業務需要編列機器設備租金等。 2.交通及運輸設備租金：依業務需要編列交通及運輸設備租金。 3.什項設備租金：依業務需要編列什項設備租金。
516001-5000 折舊、折耗及攤銷	不動產、廠房及設備折舊：按不動產、廠房及設備之折舊基礎，依直線法计提折舊費用。
516001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	會費：依業務需要編列參加國際組織及學術團體之常年會費。

**教育部所屬機構作業基金
業務外費用明細表**

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
22,668	11,235	業務外費用	9,805
548		財務費用	
548		兌換短絀	
548		短絀、賠償與保險給付	
548		各項短絀	
22,121	11,235	其他業務外費用	9,805
816		違約及處理費用	
816		服務費用	
816		專業服務費	
21,304	11,235	雜項費用	9,805
5,432	7,278	服務費用	6,273
1,243	1,155	水電費	1,100
90		郵電費	
77		印刷裝訂與廣告費	
855	1,110	修理保養及保固費	1,058
30		保險費	
2,823	4,910	一般服務費	4,105
313	103	專業服務費	10
13,143	3,957	材料及用品費	3,532
1,844	328	使用材料費	
2,482	429	用品消耗	332
8,816	3,200	商品及醫療用品	3,200
27		租金與利息	
11		地租及水租	
16		交通及運輸設備租金	
125		稅捐與規費（強制費）	
125		消費與行為稅	
2,579		其他	
2,579		其他費用	

**教育部所屬機構作業基金
業務外費用說明**
中華民國110年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	執行文創商品計畫、員工與學生宿舍之水電費及維修養護費用等9,805千元。
520298 雜項費用	
520298-2000 服務費用	<ol style="list-style-type: none"> 1.水電費：員工及學生宿舍水電費。 2.修理保養及保固費：為維持宿舍正常使用或防止其損壞之維修養護費用。 3.一般服務費：為辦理推廣文創商品等計畫，預計進用臨時人員10人，編列計時與計件人員酬金4,000千元與因應業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費105千元。 4.專業服務費：依業務需要編列。
520298-3000 材料及用品費	<ol style="list-style-type: none"> 1.用品消耗：依業務需要編列332千元。 2.商品及醫療用品：依業務需要編列商品費用。

單位:新臺幣千元

廠房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	其 他	小 計			
0	0	0	0	335,187	0	335,187	
0	0	0	0	124,963	0	124,963	國立自然科學博物館： 一、房屋建築及設備：辦理展示廳空間改造升級計畫-植物園小溫室(含坡道)7,000千元。 二、機械及設備：辦理安全及服務再提升計畫-客梯及大貨梯汰換等15,000千元。 三、什項設備：辦理展示廳空間改造升級計畫-礦岩標本及展品購買與製作等11,700千元。 國立科學工藝博物館： 一、機械及設備：辦理建置圓形館電梯4,750千元。 二、什項設備：辦理建置特展倉儲空間及大銀幕電影院增設舞台及設備1,600千元。 國立海洋生物博物館： 一、房屋及建築：典藏展示教育大樓工程5,000千元。 二、機械及設備：圖書資訊系統之更新建置、建置多媒體暨出版編輯中心之軟硬體及水下及時影像傳輸系統規劃11,540千元。 三、交通及運輸設備：水下載具與水下工作船1艘共42,000千元。 國立臺灣圖書館： 增設核心交換器與全館邊際交換器、智慧化圖書自動分檢系統等機械及設備21,000千元。 國立海洋科技博物館： 一、機械及設備：主題館機械魚池維生系統、深海影像廳放映設備及銀幕2,000千元。 二、交通及運輸設備：玻璃船規劃設計監造服務費用暨船舶製作第一期款3,373千元。
0	0	0	0	210,224	0	210,224	國立自然科學博物館： 一、機械及設備：購置及汰換全館整合認證核心及資安升級暨虛擬化與儲存空間擴充設備、鳳凰谷鳥園生態園區松鶴館電梯改善等30,550千元。 二、交通及運輸設備：辦理公務車輛汰換、購置及汰換特展用相關播放設備與系統等3,000千元。 三、什項設備：執行年度古生物化石標本購藏

教育部所屬機構作業基金
 固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國110年度

項 目	不 動 產 、					
	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
合 計	0	0	12,000	112,785	49,728	160,674

單位:新臺幣千元

廠房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	其 他	小 計			
							計畫、辦理考古學標本典藏庫移動櫃更新等11,260千元。 國立科學工藝博物館 一、機械及設備：辦理儲冰主機汰換、電腦等資訊設備購置或汰換等10,351千元。 二、交通及運輸設備：辦理南館教室場地視聽設備及監控設備汰換等600千元。 三、什項設備：辦理智慧博物館計畫、展示廳相關設備購置或汰換等74,728千元。 國立海洋生物博物館： 一、機械及設備：電腦汰舊換新、監視系統維護升級、養殖維生設備等4,430千元。 二、交通及運輸設備：電信設備、公務機車1臺等160千元。 三、什項設備：服勤設施分離式冷氣汰舊換新、洗衣機及烘衣機更新等5,485千元。 國立臺灣科學教育館： 一、機械及設備：機房硬體設備汰換及新購、監控及門禁系統更新等8,500千元。 二、什項設備：科普傳播中心設備更新及教具製作、展區硬體設備更新等21,558千元。 國立臺灣圖書館： 一、機械及設備：增設圖書紫外線除菌機、彩色鐳射列印機、空氣清淨機等相關設備及電腦設備汰換3,946千元。 二、交通及運輸設備：購置高畫質錄影機385千元。 三、什項設備：購置行政事務設備、中西文圖書、身心障礙讀者相關圖書採購、臺灣學研究相關電子圖書購置等27,532千元。 國立海洋科技博物館： 一、機械及設備：購置電腦及周邊設備擴充等718千元。 二、交通及運輸設備：購置電動機車3臺210千元。 三、什項設備：展場硬體設備更新、建置公共服務指標及休憩設施等6,811千元。
0	0	0	0	335,187	0	335,187	

教育部所屬機構作業基金
 固定資產建設改良擴充資金來源明細表
 中華民國110年度

項 目	自 有 資			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
一般建築及設備計畫	121,723	0	213,464	0
分年性項目	7,510	0	117,453	0
一次性項目	114,213	0	96,011	0
合 計	121,723	0	213,464	0

單位:新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小	計	國內借款	國外借款	小	計	金 額	%
金 額	%			金 額	%		
335,187	100.00	0	0	0		335,187	100.00
124,963	37.28	0	0	0		124,963	37.28
210,224	62.72	0	0	0		210,224	62.72
335,187	100.00	0	0	0		335,187	100.00

**教育部所屬機構作業基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表**
中華民國110年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金			外借資金	
營運資金		出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他		
一般建築及設備計畫	975,825	144,078	0	831,747	0	0
分年性項目	765,601	29,865	0	735,736	0	0
一次性項目	210,224	114,213	0	96,011	0	0
合 計	975,825	144,078	0	831,747	0	0

本表分年性項目說明如下：

- 一、「國立社教機構環境優化・服務躍升計畫」，投資總額1,219,138千元，包含固定資產668,907千元及遞延費用550,231千元，本年度編列固定資產124,963千元及遞延費用87,296千元。
- 二、國立臺灣科學教育館「臺北科學藝術園區整體發展計畫」，投資總額587,247千元，包含固定資產96,694千元及遞延費用490,553千元，本年度辦理建築物既有空間之重大維修及更新，爰編列遞延費用125,998千元。

單位：新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
					335,187	34.35	396,906	40.67
					124,963	16.32	186,682	24.38
	110.01 110.12				210,224	100.00	210,224	100.00
					335,187	34.35	396,906	40.67

教育部所屬機構作業基金
資產折舊明細表
中華民國110年度

項 目	不 動 產 、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值	47,667	825,509	3,165,349	673,538	5,274,901
上年度預計增減資產原值	0	96,981	97,303	3,195	99,576
本年度預計增減資產原值	0	12,000	98,424	45,577	120,189
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	47,667	934,490	3,361,076	722,310	5,494,666
本年度應提折舊額	2,895	16,819	119,961	11,967	138,478
勞務成本	2,776	13,442	77,616	9,552	128,280
教學成本	0	0	382	910	42
管理及總務費用	119	3,377	34,555	1,145	9,410
研究發展及訓練費用	0	0	7,408	360	746

本表「其他」欄不含以下代管資產：

前年度決算資產原值(土地)4,033,241千元：國立自然科學博物館155,863千元、國立海洋生物博物館977,167千元、國立臺灣圖書館1,342,458千元、國立海洋科技博物館1,557,753千元。

單位：新臺幣千元

廠房及設備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物			
0	0	0	2,917,510	11,425,859	24,330,333
0	0	0	0	0	297,055
0	0	0	0	0	276,190
0	0	0	0	0	0
0	0	0	2,917,510	11,425,859	24,903,578
0	0	0	57,541	190,871	538,532
0	0	0	55,245	137,444	424,355
0	0	0	0	0	1,334
0	0	0	2,296	53,427	104,329
0	0	0	0	0	8,514

教育部所屬機構作業基金
資產報廢明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢損失
	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	淨 額			
不動產、廠房及設備	61,502	61,502	0	0	0	0
機械及設備	16,792	16,792	0	0	0	0
機械及設備	16,792	16,792	0	0	0	0
交通及運輸設備	4,139	4,139	0	0	0	0
交通及運輸設備	4,139	4,139	0	0	0	0
什項設備	40,571	40,571	0	0	0	0
什項設備	40,571	40,571	0	0	0	0

**教育部所屬機構作業基金
基金數額增減明細表**

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	5,708,337	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	427,258	國庫現金撥款增置固定資產213,464千元、無形資產11,857千元及遞延資產201,937千元。
其他	2,797	固定資產撥入2,517千元、暫收及待結轉帳項轉列基金280千元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	32	固定資產撥出12千元、暫付及待結轉帳項與基金同額減少20千元。
期末基金數額	6,138,360	

本頁空白

預算參考表

教育部所屬機構作業基金 預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實際數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減
22,124,042	資產	21,681,426	21,838,968	-157,542
2,086,345	流動資產	1,870,756	2,023,059	-152,303
1,218,848	現金	1,085,384	1,149,159	-63,775
645,568	流動金融資產	576,568	645,568	-69,000
103,085	應收款項	89,961	109,489	-19,528
5,495	存貨	5,495	5,495	0
112,577	預付款項	112,576	112,576	0
773	短期貸墊款	772	772	0
338,256	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	353,380	345,901	7,479
200,416	非流動金融資產	200,416	200,416	0
85,098	其他長期投資	85,098	85,098	0
52,743	準備金	67,866	60,387	7,479
3,326,082	不動產、廠房及設備	3,304,033	3,256,461	47,572
25,480	土地改良物	18,853	21,748	-2,895
770,473	房屋及建築	846,294	851,113	-4,819
477,590	機械及設備	460,598	465,343	-4,745
58,729	交通及運輸設備	91,573	53,824	37,749
1,842,515	什項設備	1,842,111	1,819,829	22,282
151,295	購建中固定資產	44,604	44,604	0
2,347,491	投資性不動產	2,232,409	2,289,950	-57,541
2,347,491	投資性不動產	2,232,409	2,289,950	-57,541
60,089	無形資產	66,017	58,876	7,141
60,089	無形資產	66,017	58,876	7,141
13,965,778	其他資產	13,854,831	13,864,721	-9,890
557,281	遞延資產	828,184	646,264	181,920
13,408,497	什項資產	13,026,647	13,218,457	-191,810
22,124,042	合 計	21,681,426	21,838,968	-157,542
13,940,962	負債	13,449,645	13,636,771	-187,126
309,052	流動負債	272,181	266,276	5,905
86,633	應付款項	49,762	49,779	-17
222,418	預收款項	222,419	216,497	5,922
13,631,910	其他負債	13,177,464	13,370,495	-193,031
37,155	遞延負債	37,153	37,153	0
13,594,756	什項負債	13,140,311	13,333,342	-193,031
8,183,080	淨值	8,231,781	8,202,197	29,584
5,394,367	基金	6,138,360	5,708,337	430,023
5,394,367	基金	6,138,360	5,708,337	430,023
4,429,110	公積	4,234,170	4,304,079	-69,909
4,429,110	資本公積	4,234,170	4,304,079	-69,909
-1,643,161	累積餘絀	-2,143,513	-1,812,983	-330,530
-1,643,161	累積短絀	-2,143,513	-1,812,983	-330,530
2,764	淨值其他項目	2,764	2,764	0
2,764	累積其他綜合餘絀	2,764	2,764	0
22,124,042	合 計	21,681,426	21,838,968	-157,542

教育部所屬機構作業基金 預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實際數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減
-------------------	--------	-------------------	-------------------	------

附註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$236,858、上年預算數: \$229,140 及前年度決算數: \$238,338
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$236,858、上年預算數: \$229,140 及前年度決算數: \$238,338
3. 信託代理與保證資產(負債)科目主要係包含廠商履約保證之定期存單及保證書等。

教育部所屬機構作業基金 5年來主要營運項目分析表

中華民國110年度

單位:新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數		15,035,130	105.88	1,591,968	
服務成本	人次	15,035,130	105.88	1,591,968	
館務服務	人次	15,035,130	105.88	1,591,968	
上年度預算數		15,105,290	104.77	1,582,655	
服務成本	人次	15,105,290	104.77	1,582,655	
館務服務	人次	15,105,290	104.77	1,582,655	
前年度決算數		14,505,901	115.47	1,675,043	
服務成本	人次	14,505,901	115.47	1,675,043	
館務服務	人次	14,505,901	115.47	1,675,043	
107年度決算數		13,375,289	122.66	1,640,562	
服務成本	人次	13,375,289	122.66	1,640,562	
館務服務	人次	13,375,289	122.66	1,640,562	
106年度決算數		15,214,555	100.41	1,527,760	
服務成本	人次	15,214,555	100.41	1,527,760	
館務服務	人次	15,214,555	100.41	1,527,760	

教育部所屬機構作業基金 員工人數彙計表

中華民國110年度

單位:人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部份：				
專任人員	723	-11	712	
職員	365	0	365	
駐衛警	36	-4	32	國立自然科學博物館及國立臺灣圖書館各有駐衛警1名及3名退休。
技工	63	-5	58	1. 國立自然科學博物館4名技工退休。 2. 國立科學工藝博物館1名技工移撥至其他機關。
工友	22	-2	20	1. 國立自然科學博物館1名工友移撥至其他機關。 2. 國立臺灣科學教育館1名工友退休。
駕駛	5	0	5	
聘用	106	0	106	
約僱	126	0	126	
總 計	723	-11	712	

另為辦理(1)展場營運推動及展廳觀眾服務等館務服務；(2)建教合作計畫及科學教育活動等推廣業務；(3)環境清潔、保全維護、展場教育及行政支援等管理及總務業務，預計進用臨時人員294人及勞務承攬611人。

本頁空白

**教育部所屬機構作業基金
用人費用彙計表**
中華民國110年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金					退 休 退休金
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他		
業務總支出部分	390,152	115,178	28,644	281	61,975	26,977	0	32	48,236	
勞務成本	207,512	99,584	16,638	281	37,330	7,600	0	16	25,244	
正式人員	207,512	0	10,426	281	25,403	7,600	0	16	20,054	
職員	203,661	0	10,189	281	24,951	7,038	0	8	19,715	
工員	3,851	0	237	0	452	562	0	8	339	
聘僱人員	0	99,584	6,212	0	11,927	0	0	0	5,190	
職員	0	99,584	6,212	0	11,927	0	0	0	5,190	
教學成本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
管理及總務費用	160,500	15,594	11,376	0	21,972	19,109	0	8	21,288	
正式人員	160,500	0	9,957	0	19,334	19,109	0	8	19,590	
職員	129,975	0	7,313	0	15,832	13,865	0	8	10,642	
工員	30,525	0	2,644	0	3,502	5,244	0	0	8,948	
聘僱人員	0	15,594	1,419	0	2,638	0	0	0	1,698	
職員	0	15,594	1,419	0	2,638	0	0	0	1,698	
研究發展及訓練費用	22,140	0	630	0	2,673	268	0	8	1,704	
正式人員	22,140	0	630	0	2,673	268	0	8	1,704	
職員	21,240	0	573	0	2,567	130	0	8	1,644	
工員	900	0	57	0	106	138	0	0	60	
合 計	390,152	115,178	28,644	281	61,975	26,977	0	32	48,236	
總 計	390,152	115,178	28,644	281	61,975	26,977	0	32	48,236	

一、為辦理(1)展場營運推動及展廳觀眾服務等館務服務；(2)建教合作計畫及科學教育活動等推廣業務；(3)環境清潔、保全維護、展場教育及行政支援等管理及總務業務，預計進用臨時人員294人，計145,152千元及勞務承攬611人，計269,895千元。

二、本基金各項獎金說明如下：

- 1.年終獎金：係依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定，按712人編列，計61,876千元。
- 2.年終慰問金：係依據退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法規定，按4人編列，計99千元。
- 3.考績獎金：係依據公務人員考績法及工友管理要點規定，按319人編列，計26,977千元。
- 4.其他獎金：係依據公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點規定，按4人編列，計32千元。

單位:新臺幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
0	0	50,099	434	0	21,184	18	743,210	5,820	749,030
0	0	31,474	217	0	11,921	1	437,818	0	437,818
0	0	19,185	213	0	9,029	1	299,720	0	299,720
0	0	18,733	208	0	8,723	0	293,507	0	293,507
0	0	452	5	0	306	1	6,213	0	6,213
0	0	12,289	4	0	2,892	0	138,098	0	138,098
0	0	12,289	4	0	2,892	0	138,098	0	138,098
0	0	0	0	0	0	0	0	5,820	5,820
0	0	0	0	0	0	0	0	5,820	5,820
0	0	0	0	0	0	0	0	5,820	5,820
0	0	16,837	175	0	8,541	17	275,417	0	275,417
0	0	14,024	174	0	7,119	17	249,832	0	249,832
0	0	11,111	173	0	5,627	0	194,546	0	194,546
0	0	2,913	1	0	1,492	17	55,286	0	55,286
0	0	2,813	1	0	1,422	0	25,585	0	25,585
0	0	2,813	1	0	1,422	0	25,585	0	25,585
0	0	1,788	42	0	722	0	29,975	0	29,975
0	0	1,788	42	0	722	0	29,975	0	29,975
0	0	1,668	40	0	607	0	28,477	0	28,477
0	0	120	2	0	115	0	1,498	0	1,498
0	0	50,099	434	0	21,184	18	743,210	5,820	749,030
0	0	50,099	434	0	21,184	18	743,210	5,820	749,030

**教育部所屬機構作業基金
各項費用彙計表**
中華民國110年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合 計	勞務成本	教學成本
695,101	732,894	用人費用	749,030	437,818	5,820
362,543	387,776	正式員額薪資	390,152	207,512	
120,959	119,198	聘僱及兼職人員薪資	120,998	99,584	5,820
18,072	21,157	超時工作報酬	28,644	16,638	
281	271	津貼	281	281	
83,201	88,294	獎金	88,984	44,946	
41,020	44,464	退休及卹償金	48,236	25,244	
69,008	71,717	福利費	71,717	43,612	
15	17	提繳費	18	1	
970,333	902,616	服務費用	909,515	521,832	100,484
123,624	140,711	水電費	140,549	51,140	1,510
6,876	9,733	郵電費	8,782	3,969	597
41,771	35,908	旅運費	37,000	26,552	6,169
50,691	31,057	印刷裝訂與廣告費	50,742	23,904	21,202
97,919	143,906	修理保養及保固費	135,293	74,416	1,669
4,028	6,433	保險費	8,067	2,483	656
490,215	428,760	一般服務費	427,588	270,685	48,933
153,413	104,188	專業服務費	99,574	68,683	19,748
1,793	1,920	公共關係費	1,920		
184,529	169,812	材料及用品費	139,166	81,543	34,346
82,507	84,192	使用材料費	67,025	43,338	18,404
93,206	82,420	用品消耗	68,941	38,205	15,942
8,816	3,200	商品及醫療用品	3,200		
48,519	27,835	租金與利息	25,832	19,131	4,822
5,323	2,038	地租及水租	2,088	1,075	1,000
686	110	房租			
22,212	15,563	機器租金	14,271	13,868	110
12,742	7,653	交通及運輸設備租金	8,090	3,638	3,362
7,556	2,471	什項設備租金	1,383	550	350
677,553	618,194	折舊、折耗及攤銷	647,511	513,592	1,414
320,120	306,333	不動產、廠房及設備折舊	290,120	231,666	1,334
57,541	57,541	投資性不動產折舊	57,541	55,245	
190,988	190,902	其他折舊性資產折舊	190,871	137,444	
108,904	63,418	攤銷	108,979	89,237	80
6,977	7,058	稅捐與規費（強制費）	6,979	2,032	
488	1,480	土地稅	1,480		
1,673	1,554	房屋稅	1,554		
2,744	1,924	消費與行為稅	1,924	588	
1,245	1,052	特別稅課	1,062	812	
826	1,048	規費	959	632	
20,054	16,882	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	16,475	16,020	355
1,048	965	會費	1,124	1,009	55
2,020	2,590	捐助、補助與獎助	2,500	2,500	

單位:新臺幣千元

度		預		算		數	
管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	財務費用	其他業務外 費用				
275,417	29,975						
160,500	22,140						
15,594							
11,376	630						
41,089	2,949						
21,288	1,704						
25,553	2,552						
17							
267,175	13,751		6,273				
83,999	2,800		1,100				
4,204	12						
3,039	1,240						
5,436	200						
56,053	2,097		1,058				
2,928	2,000						
99,983	3,882		4,105				
9,613	1,520		10				
1,920							
15,526	4,219		3,532				
5,263	20						
10,263	4,199		332				
			3,200				
1,529	350						
13							
243	50						
800	290						
473	10						
123,991	8,514						
48,606	8,514						
2,296							
53,427							
19,662							
4,947							
1,480							
1,554							
1,336							
250							
327							
40	60						
	60						

教育部所屬機構作業基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合 計	勞務成本	教學成本
8,789	4,518	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	4,755	4,715	
8,197	8,809	競賽及交流活動費	8,096	7,796	300
548		短絀、賠償與保險給付			
548		各項短絀			
4,586	10	其他	10		
4,586	10	其他費用	10		
2,608,200	2,475,301	總 計	2,494,518	1,591,968	147,241

單位:新臺幣千元

度		預		算		數	
管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	財務費用	其他業務外 費用				
40							
10							
10							
688,635	56,869		9,805				

教育部所屬機構作業基金 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 份		汰 舊 換 新 部 份		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
一般公務轎車	輛			1	635	1	635	國立自然科學博物館預計110年6月汰換5人座一般公務轎車(1,800cc)1輛，主要用途為接送館長洽公及同仁辦理館外活動使用。

一、管理用公務車輛：本基金本年度管理用公務車輛汰舊換新後，車輛明細如下：

1. 國立自然科學博物館：計有5人座一般公務轎車1輛(1,800cc)、油氣雙燃料車-小客貨兩用車8人座1輛(2,200cc)、小客車8人座1輛(2,500cc) 及小客貨兩用車7輛(5人座2,700cc、7人座2,400cc及8人座2,200cc各1輛、5人座2,400cc及8人座2,400cc各2輛)。
2. 國立科學工藝博物館：計有一般公務轎車2輛(1,800cc及1,500cc各1輛)。
3. 國立海洋生物博物館：計有一般公務轎車3輛(2,000cc1輛及2,400cc2輛)、小客貨兩用車3人座2輛(2,500cc)。
4. 國立臺灣科學教育館：計有一般公務轎車2輛(1,800cc及2,000cc各1輛)。
5. 國立臺灣圖書館：計有一般公務轎車2輛(1,800cc及1,999cc各1輛)、廂式客貨兩用車7人座1輛(1,999cc)及小客貨兩用車8人座1輛(2,198cc)。
6. 國立海洋科技博物館：計有一般公務轎車1輛(1,800cc)及小客貨兩用車7-8人座1輛(2,000cc)。

二、其他公務車輛：本基金本年度其他公務車輛增購及汰舊換新後，車輛明細如下：

1. 國立自然科學博物館：計有3人座貨車1輛(2,400cc)、公務機車12輛(101cc、113cc及125cc各1輛、149cc3輛、124cc6輛)。
2. 國立科學工藝博物館：計有公務機車1輛(80cc)。
3. 國立海洋生物博物館：計有公務機車18輛(125cc15輛及150cc3輛)。
4. 國立臺灣科學教育館：計有科教巡迴教育使用車輛8輛。
5. 國立海洋科技博物館：計有小貨車1輛(2,000cc)及重型電動機車(不含電池)3輛。

教育部所屬機構作業基金 補辦預算明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	31,981		
(二)一般建築及設備計畫	31,981		一、國立科學工藝博物館 為辦理教育部專案型補助計畫，經行政院於108年11月20日以院授教字第1080165337號函同意於108年度先行辦理，並補辦110年度預算2,140萬元。 二、國立海洋生物博物館 為辦理教育部專案型補助計畫，經行政院於108年12月30日以院授教字第1080188594號函同意於108年度先行辦理，並補辦110年度預算295萬元。 三、國立臺灣圖書館 為辦理教育部專案型補助計畫，經行政院於108年12月24日以院授教字第1080183196號函同意於108年度先行辦理，並補辦110年度預算390萬7,000元。 四、國立海洋科技博物館 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。
房屋及建築	60	108	
機械及設備	26,281	108	
交通運輸設備	4,278	108	
什項設備	1,362	108	
合 計	31,981		

本頁空白

附 錄

**教育部所屬機構作業基金
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表**

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分 年 預 算 數			備 註
				以前年度	本年度	以後年度	
教育部所屬機構 作業基金	合 計		765,601	61,719	124,963	578,919	
房屋及建築	1. 國立社教機構環境 優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	265,555	0	12,000	253,555	國立自然科學博物館本年度編列 7,000千元。 國立海洋生物博物館本年度編列 5,000千元。
機械及設備	1. 國立社教機構環境 優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	207,200	0	54,290	152,910	國立自然科學博物館本年度編列 15,000千元。 國立科學工藝博物館本年度編列 4,750千元。 國立海洋生物博物館本年度編列 11,540千元。 國立臺灣圖書館本年度編列21,000千 元。 國立海洋科技博物館本年度編列 2,000千元。
交通及運輸設備	1. 國立社教機構環境 優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	80,918	0	45,373	35,545	國立海洋生物博物館本年度編列 42,000千元。 國立海洋科技博物館本年度編列 3,373千元。
什項設備	1. 國立社教機構環境 優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	115,234	0	13,300	101,934	國立自然科學博物館本年度編列 11,700千元。 國立科學工藝博物館本年度編列 1,600千元。
	2. 臺北科學藝術園區 整體發展計畫	107.01 112.12	96,694	61,719	0	34,975	國立臺灣科學教育館本年度辦理建築 物既有空間之重大維修及更新，爰編 列遞延費用125,998千元。

教育部所屬機構作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 109 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
一、	通案決議部分：	
1.	<p>鑑於嚴重特殊傳染性肺炎全球疫情持續發展，國際間之各類活動銳減，航空客運亦多數暫停。爰要求 109 年度中央政府總預算案附屬單位預算營業及非營業特種基金，除國家發展委員會及文化部主管（管理）之基金外；行政院農業委員會、教育部、科技部及行政院環境保護署主管（管理）基金編列之「大陸地區旅費」及「國外旅費」減列 15%，其餘附屬單位預算營業及非營業特種基金編列之「大陸地區旅費」及「國外旅費」，均減列 30%。</p>	配合決議事項辦理。
二、	教育及文化委員會審查決議部分：	
1.	<p>據統計，105至108年教育部所屬機構作業基金各館所典藏文物，截至108年以國立自然科學博物館142萬4,561件最高，其次為國立科學工藝博物館5萬2,732件、國立海洋科技博物館5,342件、國立臺灣科學教育館（下稱科教館）1,409件、國立海洋生物博物館304件及國立臺灣圖書館20件為最少。文物來源包括購買、研究員採集、外界捐贈、交換、轉移及暫管。</p> <p>但是，105至108年8月各館所典藏文物（品）展示率：108年度臺灣圖書館—陽明山中山樓之典藏文物展示率100%為最高，其次為台灣科學教育館之實驗器材24%、海科館物件類16%及標本類15%，而科博館各類典藏文物（品）及海洋館模式標本展示率皆不及1%，而科教館動物標本更無提供展示。</p> <p>雖然教育部所屬機構作業基金各館館藏如此豐富，展示率卻始終不高。爰此，要求教育部於3個月內提出「有效提高教育部所屬機構作業基金館所典藏品利用率書面報告」，送交立法院教育及文化委員會。</p>	本部業於 109 年 7 月 31 日以臺教社(三)字第 1090109116 號函提報「有效提高教育部所屬機構作業基金館所典藏品利用率」書面報告。

決議及附帶決議							辦理情形
項次	內容						
	附表：105 至 108 年度各分基金典藏文物(品)統計表 單位：件數						
	機關別	種類	105 年度	106 年度	107 年度	108 年度	文物來源
自然科學博物館	動物學	植物學	828,448	854,731	883,821	900,073	採集、捐贈、購買、交換
		地質學	288,911	297,924	306,227	312,103	
		人類學	78,347	80,455	82,313	84,563	
		小計	117,182	121,477	125,737	127,822	
	小計	1,312,888	1,354,587	1,398,098	1,424,561		
科學工藝博物館	館藏與暫管文物	41,393	41,798	52,550	52,732	捐贈、購買、採集、轉移、暫管	
海洋生物博物館	模式樣本	138	277	294	304	採集及捐贈	
臺灣科學教育館	實驗器材	1,219	1,219	1,219	1,219	購買與捐贈	
	動物標本	190	190	190	190		
	小計	1,409	1,409	1,409	1,409		
臺灣圖書館	畫作屏風	20	20	20	20	捐贈	
海洋科技博物館	標本類	2,100	2,282	2,369	2,369	購買、採集與捐贈	
	物件類	694	1,975	2,606	2,973		
	小計	2,794	4,257	4,975	5,342		
	附表：105 至 108 年度各分基金典藏文物(品)展示率統計表						
	機關別	種類	105 年度	106 年度	107 年度	108 年度	
自然科學博物館	動物學	植物學	0.008%	0.004%	0.008%	0.003%	
		地質學	0.011%	0.031%	0.010%	0.013%	
		人類學	0.205%	0.421%	0.612%	0.156%	
		小計	0.326%	0.179%	1.043%	0.081%	
科學工藝博物館	館藏與暫管文物	5.33%	4.17%	3.72%	4.01%		
海洋生物博物館	模式樣本	0.08%	0.17%	0.17%	0.04%		
臺灣科學教育館	實驗器材	24%	24%	24%	24%		
	動物標本	0	0	0	0		
臺灣圖書館	畫作屏風	100%	100%	100%	100%		
海洋科技博物館	標本類	8.7%	8.7%	8.7%	15%		
	物件類	14%	15%	15%	16%		

本頁空白

附 屬 表