

(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

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），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 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。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。

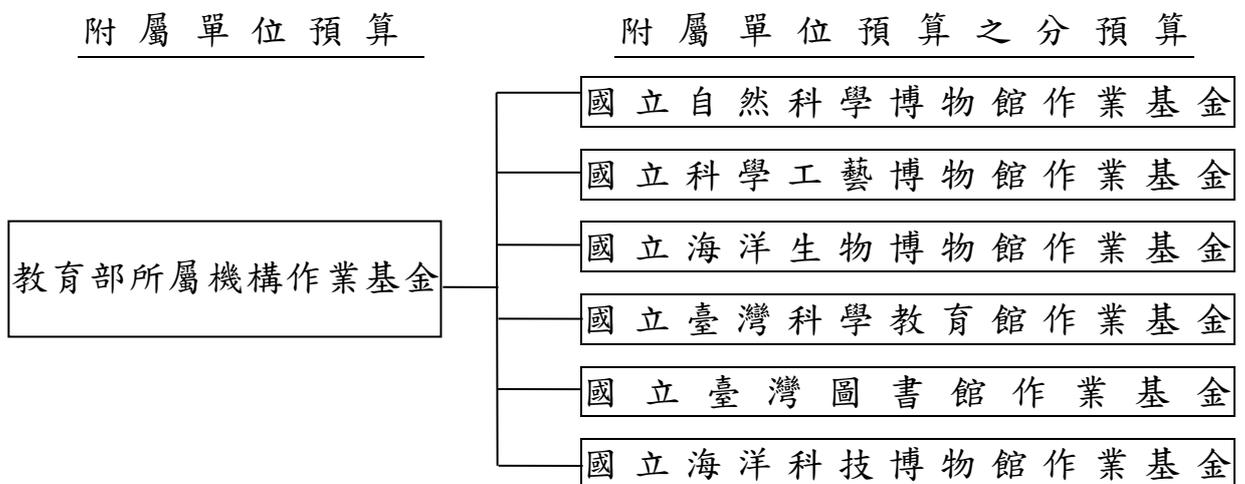
二、組織概況：

- (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 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，刻正積極辦理相關作業。

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。

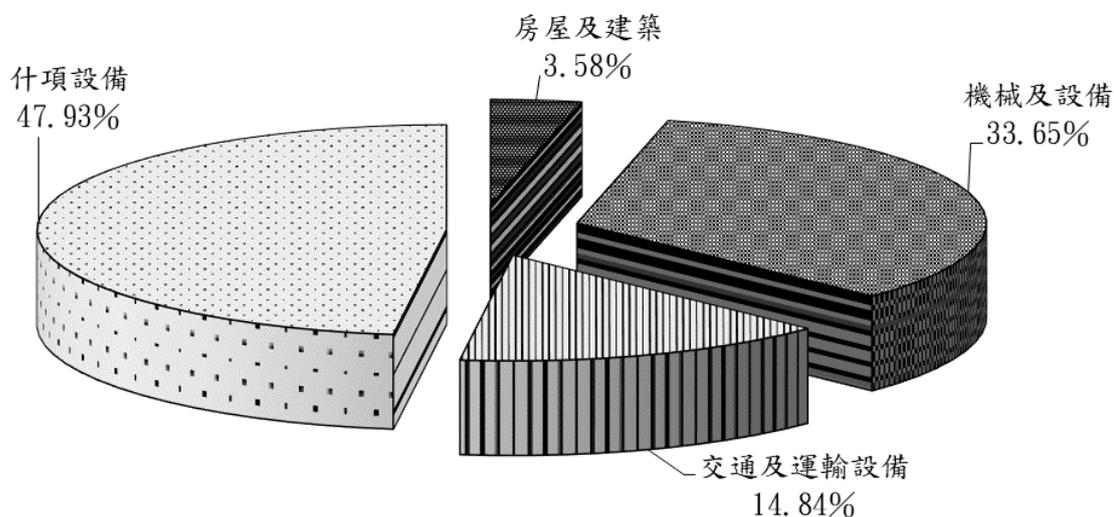
(2) 交通及運輸設備 435 萬 5,000 元：係汰換公務車輛、更新播放設備及監控系統等。

(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。

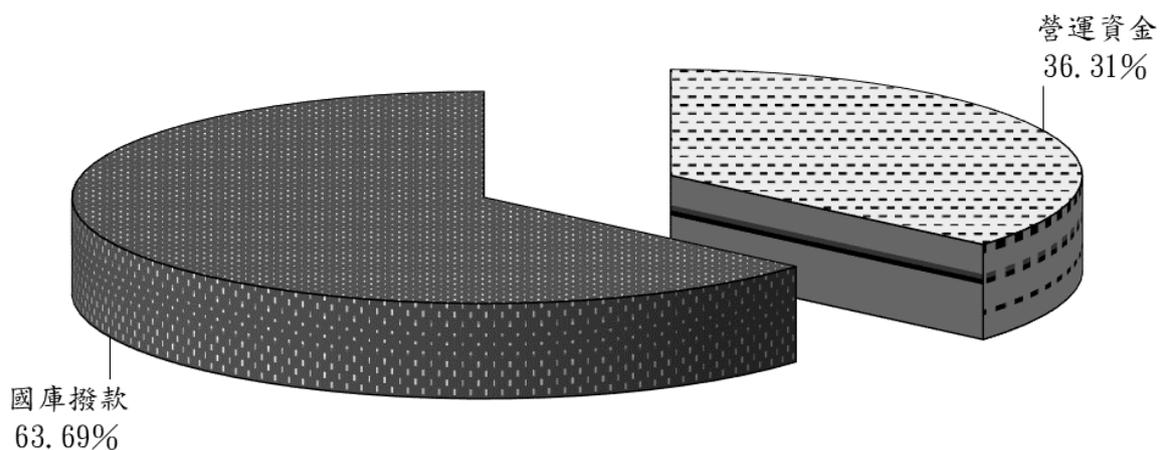
(二) 資金來源：係營運資金 1 億 2,172 萬 3,000 元及國庫撥款 2 億 1,346 萬 4,000 元，共計 3 億 3,518 萬 7,000 元。

(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

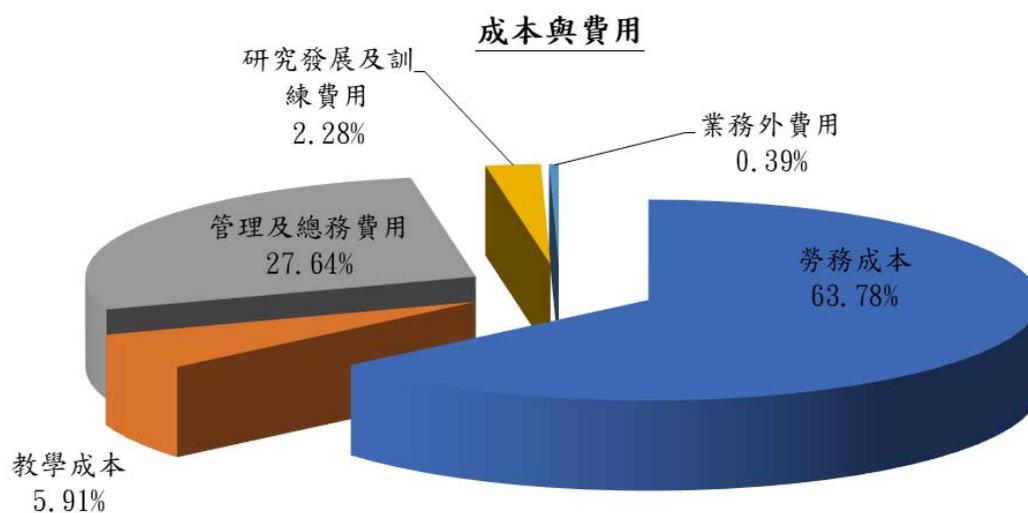
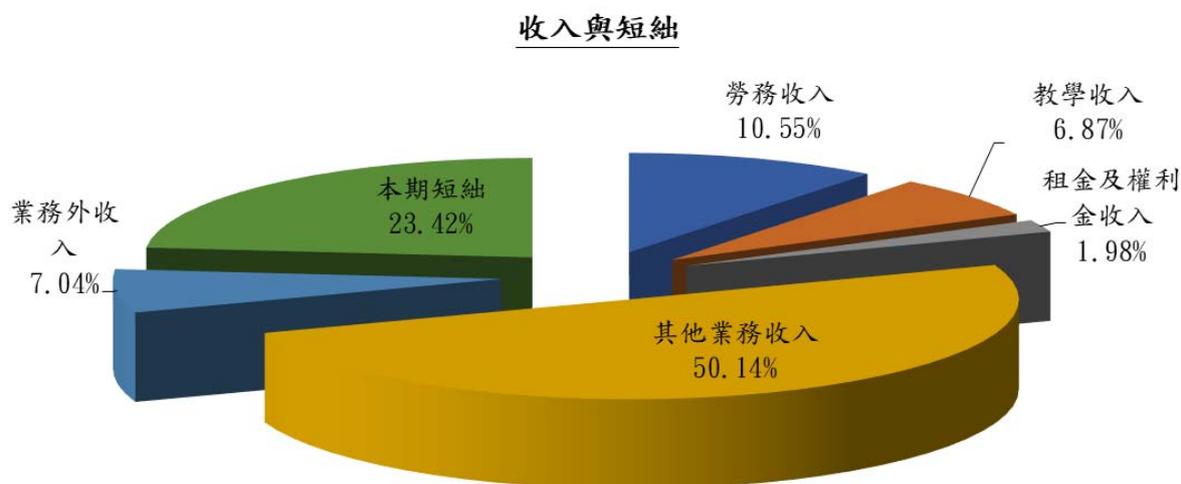
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入 17 億 3,271 萬 3,000 元，較上年度預算數 18 億 1,218 萬 1,000 元，減少 7,946 萬 8,000 元，約 4.39%，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 8,199 萬 5,000 元，較上年度預算數 24 億 6,406 萬 6,000 元，增加 1,792 萬 9,000 元，約 0.73%，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 8,359 萬 2,000 元，較上年度預算短絀數 4 億 8,575 萬 4,000 元，增加 9,783 萬 8,000 元，約 20.14%，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：

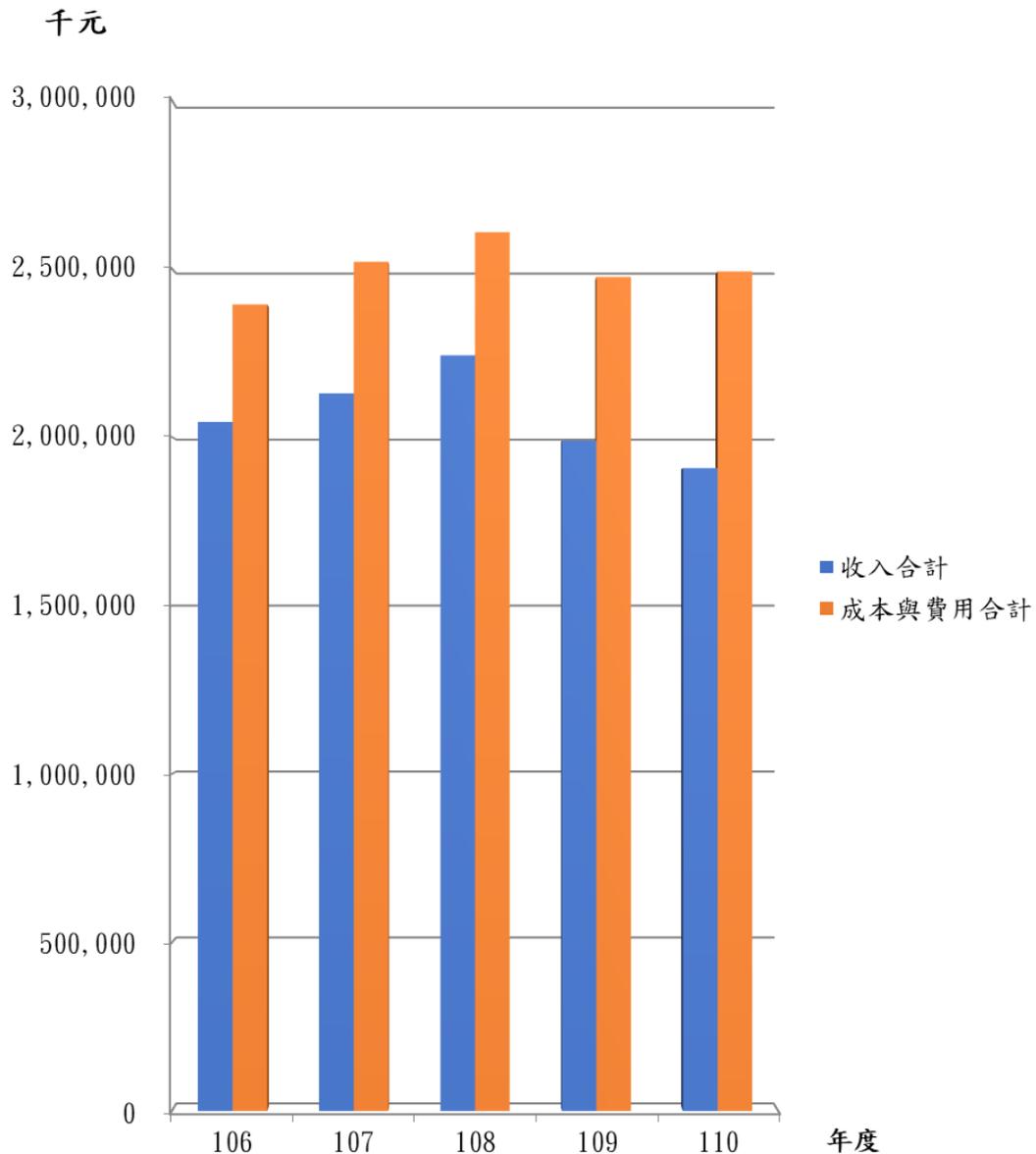
110 年度收入與短絀、成本與費用



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	1,732,713	業務成本與費用	2,481,995
勞務收入	262,833	勞務成本	1,589,250
教學收入	171,039	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	583,592		
收入與短絀總額	2,491,800	成本與費用總額	2,491,800

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	1,732,713
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	1,908,208
費用					
業務成本與費用	2,379,918	2,499,422	2,585,529	2,464,066	2,481,995
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	2,491,800
本期賸餘(短絀-)	-348,497	-390,867	-365,580	-485,754	-583,592

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 8,359 萬 2,000 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 23 億 9,657 萬 5,000 元，除撥用公積 2 億 6,078 萬元填補外，尚有短絀 21 億 3,579 萬 5,000 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 9,197 萬 1,000 元，其中：
 - 1. 本期短絀 5 億 8,359 萬 2,000 元，調整利息股利 1,246 萬 4,000 元，未計利息股利之本期短絀 5 億 9,605 萬 6,000 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 5,605 萬 7,000 元，係期末現金及約當現金 10 億 9,310 萬 2,000 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	1,732,713	100.00	1,812,181	100.00	-79,468	-4.39
262,546	13.24	勞務收入	262,833	15.17	263,959	14.57	-1,126	-0.43
262,546	13.24	服務收入	262,833	15.17	263,959	14.57	-1,126	-0.43
225,807	11.39	教學收入	171,039	9.87	149,265	8.24	21,774	14.59
179,709	9.06	建教合作收入	145,802	8.41	121,902	6.73	23,900	19.61
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	2.85	43,693	2.41	5,702	13.05
60,089	3.03	權利金收入	49,395	2.85	43,693	2.41	5,702	13.05
1,434,369	72.34	其他業務收入	1,249,446	72.11	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	61.08	1,175,957	64.89	-117,596	-10.00
256,753	12.95	其他補助收入	188,264	10.87	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	2,481,995	143.24	2,464,066	135.97	17,929	0.73
1,675,043	84.48	勞務成本	1,589,250	91.72	1,582,655	87.33	6,595	0.42
1,675,043	84.48	服務成本	1,589,250	91.72	1,582,655	87.33	6,595	0.42
201,723	10.17	教學成本	147,241	8.50	140,404	7.75	6,837	4.87
172,456	8.70	建教合作成本	128,545	7.42	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	39.74	689,783	38.06	-1,148	-0.17
653,459	32.96	管理費用及總務費用	688,635	39.74	689,783	38.06	-1,148	-0.17
55,305	2.79	研究發展及訓練費用	56,869	3.28	51,224	2.83	5,645	11.02
55,305	2.79	研究發展費用	56,869	3.28	51,224	2.83	5,645	11.02
-602,719	-30.40	業務賸餘(短絀)	-749,282	-43.24	-651,885	-35.97	-97,397	14.94
259,807	13.10	業務外收入	175,495	10.13	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	9.41	165,446	9.13	-2,415	-1.46
161,547	8.15	資產使用及權利金收入	144,497	8.34	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
237,139	11.96	業務外賸餘(短絀)	165,690	9.56	166,131	9.17	-441	-0.27

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	%
-365,580	-18.44	本期賸餘（短絀）	-583,592	-33.68	-485,754	-26.80	-97,838	20.14

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17億3,271萬3千元，包括勞務收入2億6,283萬3千元、教學收入1億7,103萬9千元、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24億8,199萬5千元，包括勞務成本15億8,925萬元、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7億4,928萬2千元。

(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5億8,359萬2千元。

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	2,396,575	100.00	
485,754	21.24	本期短絀	583,592	24.35	
1,801,373	78.76	前期待填補之短絀	1,812,983	75.65	
		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	10.88	
		撥用賸餘			
315,932	13.81	撥用公積	260,780	10.88	
		折減基金			
		公庫撥款			
1,971,195	86.19	待填補之短絀	2,135,795	89.12	

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	91,971	
本期賸餘(短絀)	-583,592	
利息股利之調整	-12,464	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-596,056	
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)	84,367	
收取利息	7,604	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	91,971	
▼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)	-56,057	
▼期初現金及約當現金	1,149,159	
▼期末現金及約當現金	1,093,102	
▼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				262,833	
服務收入		12,369,803		262,833	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				171,039	
建教合作收入				145,802	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				1,589,250	
服務成本				1,589,250	
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				519,114	
水電費				51,140	
郵電費				3,969	
旅運費				23,834	
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	
規費				632	

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)	金 額
	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
	740			474

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
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)	金 額
	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1,589,250千元。
510102 服務成本	
510102-1000 用人費用	<ol style="list-style-type: none"> 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，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。 4.津貼：員工擔任危險工作依規定支領之津貼。 5.獎金：依規定編列之考績及年終獎金等。 6.退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金。 7.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。 8.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"> 1.水電費：依業務量及相關設備需要編列之電費及水費等。 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3,934千元、國外旅費10,313千元、大陸地區旅費2,993千元及貨物運費等旅運費6,594千元。 4.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。 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：依業務需要編列之各項保險費用。 7.一般服務費：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。 8.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"> 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、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"> 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、機械設備租金。 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。
510102-5000 折舊、折耗及攤銷	<ol style="list-style-type: none"> 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。
510102-6000 稅捐與規費（強制費）	<ol style="list-style-type: none"> 1.消費與行為稅：依法繳納營業稅及使用牌照稅等。 2.特別稅課：依法繳交之其他稅捐。 3.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"> 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.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。 3.補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）：各項展覽競賽獎勵金。 4.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)	金 額
	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 總 資 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	21,689,144	21,838,968	-149,824
2,086,345	流動資產	1,878,474	2,023,059	-144,585
1,218,848	現金	1,093,102	1,149,159	-56,057
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	21,689,144	21,838,968	-149,824
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	8,239,499	8,202,197	37,302
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	-2,135,795	-1,812,983	-322,812
-1,643,161	累積短絀	-2,135,795	-1,812,983	-322,812
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	21,689,144	21,838,968	-149,824

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$134,652、上年預算數: \$126,326 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: \$134,652、上年預算數: \$126,326 及前年度決算數: \$238,338

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
-------------------	--------	-------------------	-------------------	------

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	105.70	1,589,250	
服務成本	人次	15,035,130	105.70	1,589,250	
館務服務	人次	15,035,130	105.70	1,589,250	
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	1,675,041	
服務成本	人次	14,505,901	115.47	1,675,041	
館務服務	人次	14,505,901	115.47	1,675,041	
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	1,527,761	
服務成本	人次	15,214,555	100.41	1,527,761	
館務服務	人次	15,214,555	100.41	1,527,761	

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	906,797	519,114	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	34,282	23,834	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	
8,789	4,518	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（	4,755	4,715	

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						
40							

**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
		濟)			
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	2,491,800	1,589,250	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				
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.	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%。	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	
		人類學	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%	
		人類學	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

國立自然科學博物館
作業基金分預算表

國立自然科學博物館作業基金

目 次

中華民國 110 年度

一、業務計畫及預算說明	1-1
二、預算表	
(一) 預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明	1-17
2. 餘絀撥補預計表	1-19
3. 現金流量預計表	1-20
(二) 預算明細表	
1. 勞務收入明細表	1-21
2. 教學收入明細表	1-22
3. 其他業務收入明細表	1-23
4. 業務外收入明細表	1-24
5. 勞務成本明細表及說明	1-26
6. 教學成本明細表及說明	1-32
7. 管理及總務費用明細表及說明	1-37
8. 業務外費用明細表	1-39
9. 固定資產建設改良擴充明細表	1-40
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	1-42
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	1-44
12. 資產折舊明細表	1-46
13. 資產報廢明細表	1-48
14. 基金數額增減明細表	1-49
(三) 預算參考表	
1. 預計平衡表	1-51
2. 5年來主要營運項目分析表	1-52
3. 員工人數彙計表	1-53
4. 用人費用彙計表	1-54
5. 各項費用彙計表	1-56
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	1-60

業務計畫及預算說明

國立自然科學博物館作業基金

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：

國立自然科學博物館（以下簡稱本館）隸屬教育部，掌理自然科學標本與資料之蒐集、研究、典藏、展示及對大眾、各級學校自然科學教育之推廣、協助等有關事項。

本館自 96 年度納入「國立社教機構作業基金」實施範圍，於該基金下設立「國立自然科學博物館作業基金」，迨「教育部所屬機構作業基金設置條例」於 107 年 11 月 28 日公布施行後，「國立社教機構作業基金」更名為「教育部所屬機構作業基金」，未來本館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，以減輕政府財政負擔，提升營運績效與服務品質，增加對社會的服務功能。

另本館配合組織調整，自 102 年度起將國立鳳凰谷鳥園併入本館分基金，又車籠埔斷層保存園區自 102 年度開始營運。

二、組織概況

本館置館長 1 人，綜理館務；副館長 2 人，及主任秘書 1 人，襄助館長處理學術業務與行政業務。下設 6 組 4 室及自然科學教育園區管理中心，分別掌理有關事項：

- (一) 生物學組：生物學標本與資料之蒐集、製作、研究、實驗及鑑定等事項，下設植物園科辦事。
- (二) 地質學組：地質學標本與資料之蒐集、製作、研究、實驗及鑑定等事項。
- (三) 人類學組：人類學標本與資料之蒐集、製作、研究、實驗及鑑定等事項。
- (四) 科學教育組：自然科學教育之研究、規劃、推廣及輔導等事項。
- (五) 展示組：自然科學展示主題及劇場節目之規劃、設計、製作、儀器

操作、保養、維修及展示品管理等事項。

- (六) 營運典藏與資訊組：營運計畫與行銷策略、公共服務等管理業務，標本典藏政策與蒐藏作業程序之擬訂、執行及維護等業務之統籌督導，自然科學各項蒐藏、研究、教育、圖書等資料之分析及處理等事項。
- (七) 秘書室：庶務、出納、營繕、機電、文書、印信、警衛及其他不屬於各組室事項。
- (八) 人事室：依法辦理組織編制、任免遷調、考核獎懲、待遇、退休撫卹、保險等人事管理事項。
- (九) 主計室：依法辦理歲計、會計事項，並兼辦統計事項。
- (十) 政風室：依法辦理政風事項。
- (十一) 自然科學教育園區管理中心：各園區生態復育計畫、生態教育、特殊地質資產、地震遺址之保存與生物多樣性維護之教學活動規劃及研究。

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之分預算。

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 7 億 1,270 萬 701 元，較預算數 6 億 8,835 萬 4,000 元，增加 2,434 萬 6,701 元，約 3.54%，主要係建教合作計畫及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 7 億 9,177 萬 6,780 元，較預算數 7 億 6,843 萬 1,000 元，增加 2,334 萬 5,780 元，約 3.04%，主要係建教合作計畫及教育部專案補助計畫較預計增加，相關教學成本亦相對增加所致。
- (三) 業務外收入：決算數 3,223 萬 3,443 元，較預算數 2,378 萬 5,000 元，增加 844 萬 8,443 元，約 35.52%，主要係資產使用及權利金收入與受

贈收入較預計增加所致。

(四) 業務外費用：決算數 257 萬 8,514 元，預算無列數，係上年度發生費用於本年度調整列支所致。

(五) 本期短絀：決算短絀數 4,942 萬 1,150 元，較預算短絀數 5,629 萬 2,000 元，減少 687 萬 850 元，約 12.21%，主要係資產使用及權利金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 5,359 萬 4,864 元，占可用預算數 5,730 萬 4,819 元，執行率約 93.53%。

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 3 億 7,418 萬 7,750 元，較預算分配數 3 億 9,456 萬 1,000 元，減少 2,037 萬 3,250 元，約 5.16%，主要係勞務收入較預計減少所致。

(二) 業務成本與費用：實際業務成本與費用 3 億 9,369 萬 8,192 元，較預算分配數 4 億 198 萬 3,000 元，減少 828 萬 4,808 元，約 2.06%，主要係服務費用與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 1,454 萬 8,729 元，較預算分配數 1,084 萬 5,000 元，增加 370 萬 3,729 元，約 34.15%，主要係受贈收入與雜項收入較預計增加所致。

(四) 業務外費用：實際業務外費用 58 萬 5,547 元，預算無列數，主要係上年度發生費用於本年度調整列支所致。

(五) 本期短絀：實際發生短絀數 554 萬 7,260 元，較預算賸餘數 342 萬 3,000 元，轉餘為絀，差距 897 萬 260 元，約 262.06%，主要係服務收入較預計減少所致。

(六) 固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 2,666 萬 3,877 元，占累計預算分配數 1,942 萬 3,888 元，執行率約 137.27%。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

國立自然科學博物館肩負傳統自然歷史博物館之任務，對自然物與人類學遺物進行收藏與研究。本館展示的內容在強調「人與自然」的觀念，藉以教育社會大眾自各個角度去了解人與自然互相依存的關係，提升國人科學知識的水準。

本館針對當前社會狀況及本館未來發展需要，編訂110年度營運計畫，其目標與重點如次：

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(一)推廣科學教育及提升觀眾科學知能	1. 推廣辦理館內各類科學教育活動及配合季節推展各項主題性活動	(1)導覽解說預計 8,000 場。 (2)劇場教室教學預計 3,500 場。 (3)SOS 劇場解說服務預計 700 場。 (4)科學演示預計 3,000 場。 (5)動手做預計 350 場。 (6)科學演講預計 50 場。 (7)幼教機構團體教學活動預計 90 梯次。 (8)寒暑假活動預計 16 梯次。 (9)週假日主題活動預計 104 梯次。 (10)接待學前教育相關參訪團體預計 10 梯次。 (11)環境教育活動預計 100 場次。 (12)配合展示及特展辦理主題活動預計 2,040 場。 (13)全年總入館參觀人次 340 萬人次，免費活動參加人數 6 萬人次，全年總服務人次計 346 萬人次。
	2. 推展中部 7 縣市學校教育活動及輔導 6 所自然史教育館	(1)到校服務 130 所學校。 (2)補助中部 7 縣市中小學參觀預計 30 所（擴及北至新竹南至嘉義）。 (3)提供 6 所自然史教育館研習教材共 2 組，另外在本館辦理專業訓

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		<p>練 2 次，在各館各辦 1 次科教活動，提供 1 次之巡迴展示。</p>
	<p>3. 辦理志工服務培訓及出版業務</p>	<p>(1) 志工業務：</p> <p>① 預計辦理年度志工補充徵募 1 次 /130 人。</p> <p>② 辦理高中生公共服務體驗與分享活動預計 150 人。</p> <p>③ 辦理志工教育訓練預計 6 梯次。</p> <p>④ 提供大專學生暑期實習機會，預計 67 人。</p> <p>(2) 出版業務：博物館學季刊於年度中出版 4 期，每期印製 1,500 本。館訊月刊出版 12 期，每期印製 5,000 份。人與自然叢書或專刊出版 2 冊，每冊 1,000 至 3,000 本。</p>
<p>(二) 提升自然科學之展示及推廣</p>	<p>1. 展場、劇場軟硬體更新及維護</p>	<p>(1) 太空劇場更換影片 2 部，預計參觀人數達 25 萬人次。</p> <p>(2) 立體劇場更換影片 2 部，預計參觀人數達 25 萬人次。</p> <p>(3) 鳥瞰劇場放映影片 2 至 3 部，預計參觀人數達 8 萬人次。</p> <p>(4) 環境劇場放映影片 2 至 3 部，預計參觀人數 5 萬人次。</p> <p>(5) 劇場設備年度定期檢修 4 次。</p> <p>(6) 展示設備及展示品維持 97% 以上正常運作。</p> <p>(7) 落實節能減碳：展示場預計汰換 300 盞 LED 展示燈具，預估可節省原傳統燈具 30% 以上耗電量。</p>
	<p>2. 規劃多樣化主題特展、提供特展與巡迴車外借服務，延伸本館服務觸角</p>	<p>(1) 推出含植物園共 13 個多樣化主題特展，預計參觀特展人數達 51 萬人次以上。</p> <p>(2) 提供特展與巡迴車外借服務，預計辦理 14 場。</p>

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(三)自然物蒐集研究：自然科學標本與資料之採集、蒐藏、製作及研究	1. 增加標本蒐藏量	經由採集、交換、購買等方式蒐集動物學、植物學、地質學、人類學等標本、文物及資料，本年度目標增加 4 萬件蒐藏品，並持續積極與國內外其他單位進行交換及捐贈作業，以豐富本館館藏。
	2. 提升專業研究水準	撰寫蒐藏研究相關學術論文及科學教育通俗性刊物，提升研究報告發表水準，在專業學術期刊發表科學文獻引用指標(SCI)論文，預計發表各項論文研究報告、期刊、研討會報告等，計 100 篇。
	3. 科學教育通俗性著作	於各項通俗刊物撰寫蒐藏科學教育通俗性著作，計 175 篇。
	4. 加強文物典藏與維護，規劃標本盤點	每年定期規劃動物學、植物學、地質學與人類學之標本及文物辦理盤點事宜，計 1 萬 4,000 件。
	5. 提升學術研究	執行各相關機構委託自然科學專題研究計畫，計 33 件。加強與國內外各機構學術交流活動及合作研究，邀請知名學者專家進行學術演講或合作研究，提升研究水準。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	6. 與學校及其他機構合作推展教育計畫	<p>(1) 本館與臺中市國中小合作培育臺灣原生樹苗，協助學校推廣臺灣原生植物綠化。</p> <p>(2) 提供蒐藏品及相關資料作為本館及國內其他機構展示及教育之用，並參與本館科學教育活動之設計、規劃、諮詢服務及導覽解說訓練。</p> <p>(3) 由本館與各機構共同合作，透過一系列豐富之展覽，辦理具教育意義之活動，如經由「蕨類天堂在臺灣」之展覽，與知名手創教室配合，以園區所培育之蕨類為素材，介紹臺灣蕨類多元特殊的生態習性；與印月古流協會、美加花藝等4個花藝協會合辦清明節花藝、母親節花藝、父親節花藝、中秋節花藝、聖誕至元旦花藝等展覽，經由多方資源共享以共同推廣美學活動。</p>
(四) 舉辦各項電腦教育訓練，以提高行政效率	課程辦理場數	預計辦理 3 場。
(五) 推廣網路資源運用，加強服務社會大眾	經營入口網站	預計網站到訪人數為 100 萬人次。
(六) 運用電子媒體，推廣特展、活動訊息及科普知識	1. 發行科博電子報	預計發行 50 期。
	2. 發行館訊電子報	預計發行 12 期。
	3. 科博電子報訂閱人數	預計總訂閱人數達 5 萬 4,200 人次。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(七) 打造全方位數位博物館，推動虛實整合教育推廣模式，提升本館教育文化影響力	1. 自然與人文數位博物館分眾推廣服務	(1) 推廣自然與人文數位博物館網站，預計網站瀏覽人數 1 萬人次。 (2) 推廣兒童數位博物館網站，預計全年網站瀏覽人數 2.5 萬人次。 (3) 推廣學校師生行動智慧跨服務整合入口網，預計全年瀏覽人數 3,000 人次。
	2. 數位典藏與學習中心營運	(1) 推廣數位典藏與學習增值應用成果，數位學習體驗服務，預計使用人數 1 萬人次。 (2) 行動智慧學習服務體驗，預計使用人數 2,500 人次。
	3. 推廣學校師生行動智慧跨服務學習	推廣師生行動智慧學習服務，預計辦理 50 場。
(八) 充實館藏資料、推廣圖書資源運用、建置專業性資料庫，供本館人員或館際合作單位人員利用	1. 充實館藏圖書期刊資源	預計新增圖書及期刊各 600 冊。
	2. 推廣書刊借閱使用	預計借閱冊數 1 萬 5,000 冊。
(九) 加強媒體公關、文化行銷和異業結盟，建立良好機關形象及擴大宣傳效益	1. 媒體公關與廣告宣傳	(1) 預計召開記者會 18 場。 (2) 發送新聞稿 40 篇，總計本館新聞報導及媒體露出至少 400 篇。 (3) 主動安排採訪事宜及提供報導資訊，計 160 次。 (4) 協助媒體專案報導或拍攝、合作製播節目或廣告與資源交流，預計合作專案 10 項。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	2. 館際聯合行銷與異業結盟	全年達成 7 次與政府單位、藝文社教館所或民間企業社團合作辦理館際聯合行銷推廣活動。
	3. 文宣推廣	全年度發送 1 萬 8,000 份資料，因配合節能減碳政策，儘量減少紙本寄送，改以電子平臺宣傳方式辦理。
	4. 紀念商品開發與文創行銷	委託產製設計開發紀念商品，預計產製 2 種。
	5. 推銷本館機關團體大宗票券增加收入	預計銷售機關團體票券達 1 萬 5,000 張。
	6. 持續辦理觀眾調查與研究：了解觀眾來館的意願及參觀經驗，以作為本館營運規劃之參考	預計調查 500 份問卷。
(十)加強推廣地震科學及防災教育	1. 導覽解說服務	預計入園參觀遊客 27 萬人次，提供專人或定點導覽解說服務，預計辦理 2,100 場，服務入園參觀遊客 4 萬人次。
	2. 地震科學教育系列活動	透過各節日慶典之特別活動與學習單、趣味活動、動手 DIY、科學演示、戶外體驗、地質探索及防災研習等科教活動，引導觀眾深入認識 921 地震教育園區各展館展示與內容，並協助觀眾了解防災、環境保護及地震科學等相關知識，宣導教育以建立正確之防災意識與觀念，預計辦理 1,050 場，計 3 萬 5,000 人次參與。
	3. 展場、劇場軟硬體更新及維護	(1)大地劇場更換新片，預計參觀人數達 10 萬人次。 (2)大地劇場設備年度定期維護保養 4 次。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		(3)地震體驗劇場設備年度定期維護保養12次。 (4)車籠埔斷層保存館斷層剖面及戶外斷層年度定期維護保養2次。 (5)進行展示設備及內容汰舊更新。 (6)維持展示設備及展示品正常運作。
(十一)鳳凰谷鳥園生態教育行政及推展	1. 提供生態教育體驗與學習之環境	預計入園參觀遊客14萬人次。
	2. 運用志工辦理來園參觀遊客解說導覽服務	預計志工解說導覽服務3萬8,400人次。
	3. 運用志工推動偏遠地區學校生態與生活講座到校活動	預計辦理5所學校,計300人次參與。
	4. 弱勢團體參訪活動	預計600人次參與。
	5. 運用社群媒體行銷	預計200次發文數,19萬人次點閱。
	6. 辦理生態教育活動	預計辦理200場,計2萬5,000人次參與。
(十二)提升地質科學教育服務品質,創造優質科學教育學習環境	1. 提供創造優質科學教育及電磁波體驗與學習之環境	預計入園參觀遊客11萬人次。
	2. 提供專人定點定時導覽解說服務	預計辦理2,200場,計3萬人次參與。
	3. 運用社群媒體行銷	預計180次發文數,7萬人次點閱。
	4. 辦理弱勢族群參訪及到外服務人次	預計700人次參與。
	5. 結合策略聯盟盟友合作辦理跨域行銷暑期夏令營活動,提供學生優質多元選擇	預計辦理賴瑞探險營及地質旅遊活動4場次,計166人次參與。

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 7,851 萬元，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」3,370 萬元，分別為房屋及建築 700 萬元、機械及設備 1,500 萬元及什項設備 1,170 萬元。

2.一次性項目：

(1) 機械及設備 3,055 萬元：係購置或汰換各項展演用電腦設備、資訊儲存空間擴充與虛擬設備及其他各項研究實驗設備等。

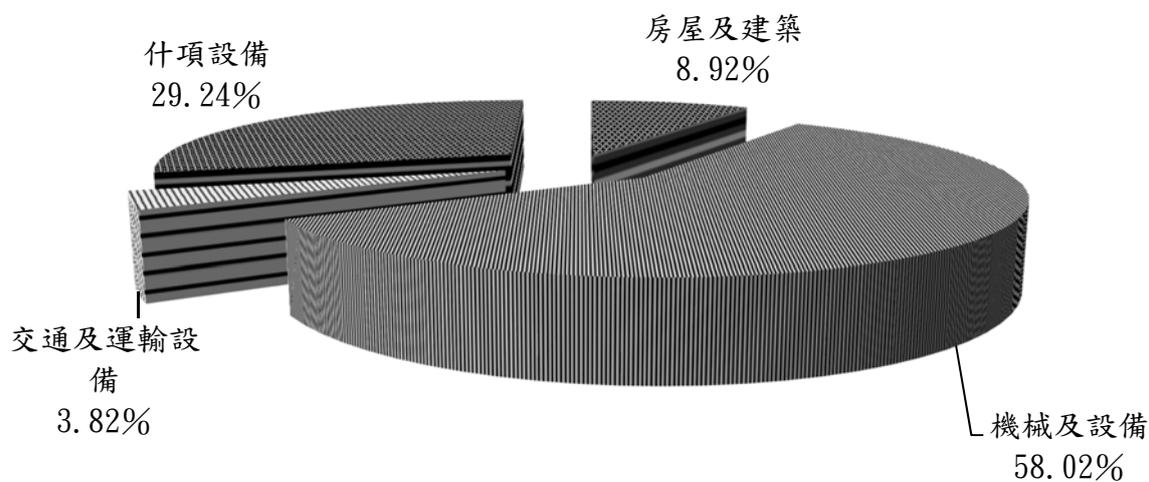
(2) 交通及運輸設備 300 萬元：係購置或汰換特展用相關播放設備及公務車輛等。

(3) 什項設備 1,126 萬元：係購置或汰換展場模型展品、各類標本及其他行政事務設備與圖書等。

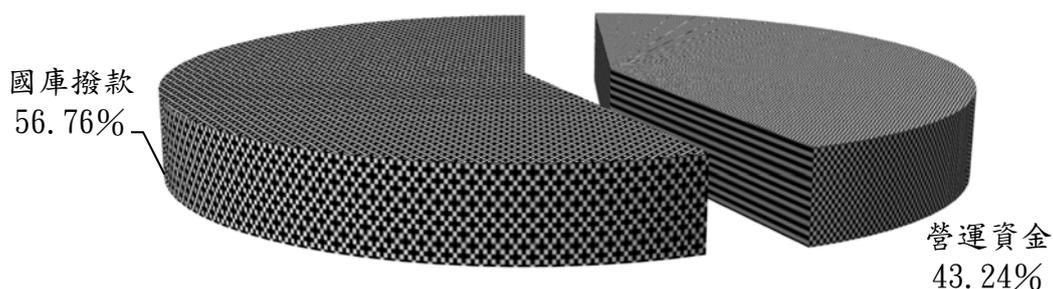
(二)資金來源：係營運資金 3,395 萬元及國庫撥款 4,456 萬元，共計 7,851 萬元。

(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	78,510	營運資金	33,950
房屋及建築	7,000	國庫撥款	44,560
機械及設備	45,550		
交通及運輸設備	3,000		
什項設備	22,960		
合計	78,510	合計	78,510

肆、預算概要

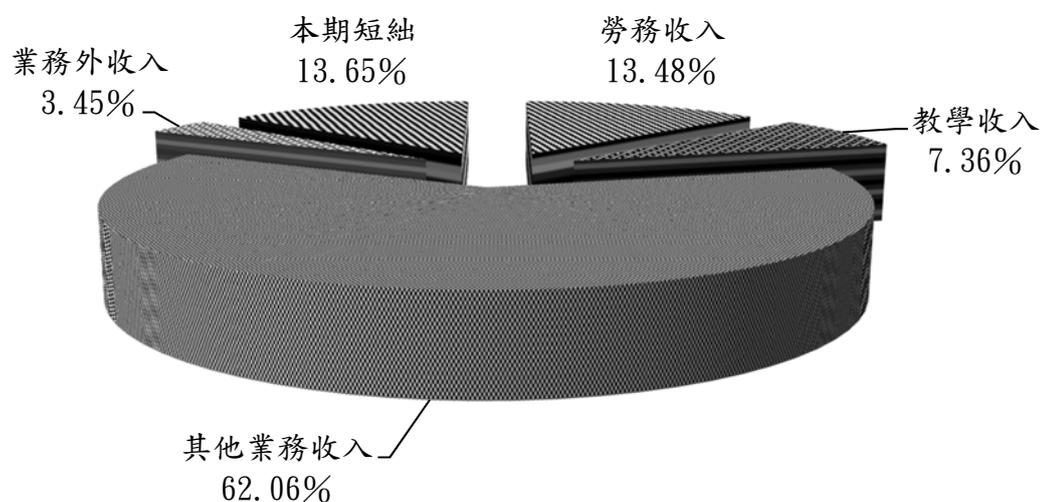
一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入 6 億 3,959 萬元，較上年度預算數 6 億 9,745 萬 4,000 元，減少 5,786 萬 4,000 元，約 8.30%，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 7 億 7,149 萬 3,000 元，較上年度預算數 7 億 7,651 萬 2,000 元，減少 501 萬 9,000 元，約 0.65%，主要係服務成本減少所致。
- (三) 本年度業務外收入 2,660 萬元，較上年度預算數 2,528 萬 8,000 元，增加 131 萬 2000 元，約 5.19%，主要係受贈收入及雜項收入增加所致。
- (四) 本年度業務總收支相抵後，發生短絀 1 億 530 萬 3,000 元，較上年度預算短絀數 5,377 萬元，增加 5,153 萬 3,000 元，約 95.84%，主要係業務收入減少所致。

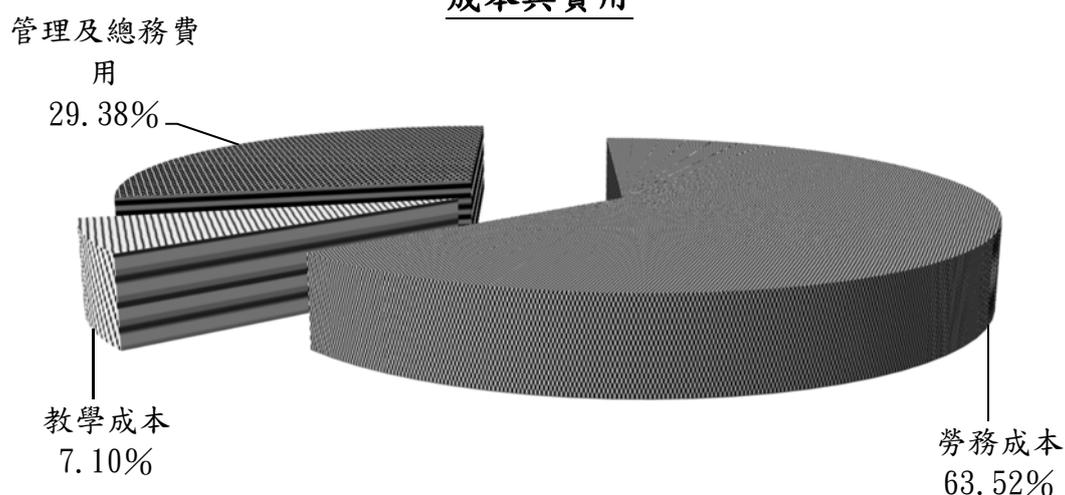
(五)本年度及最近5年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

110 年收入與短絀、成本與費用

收入與短絀



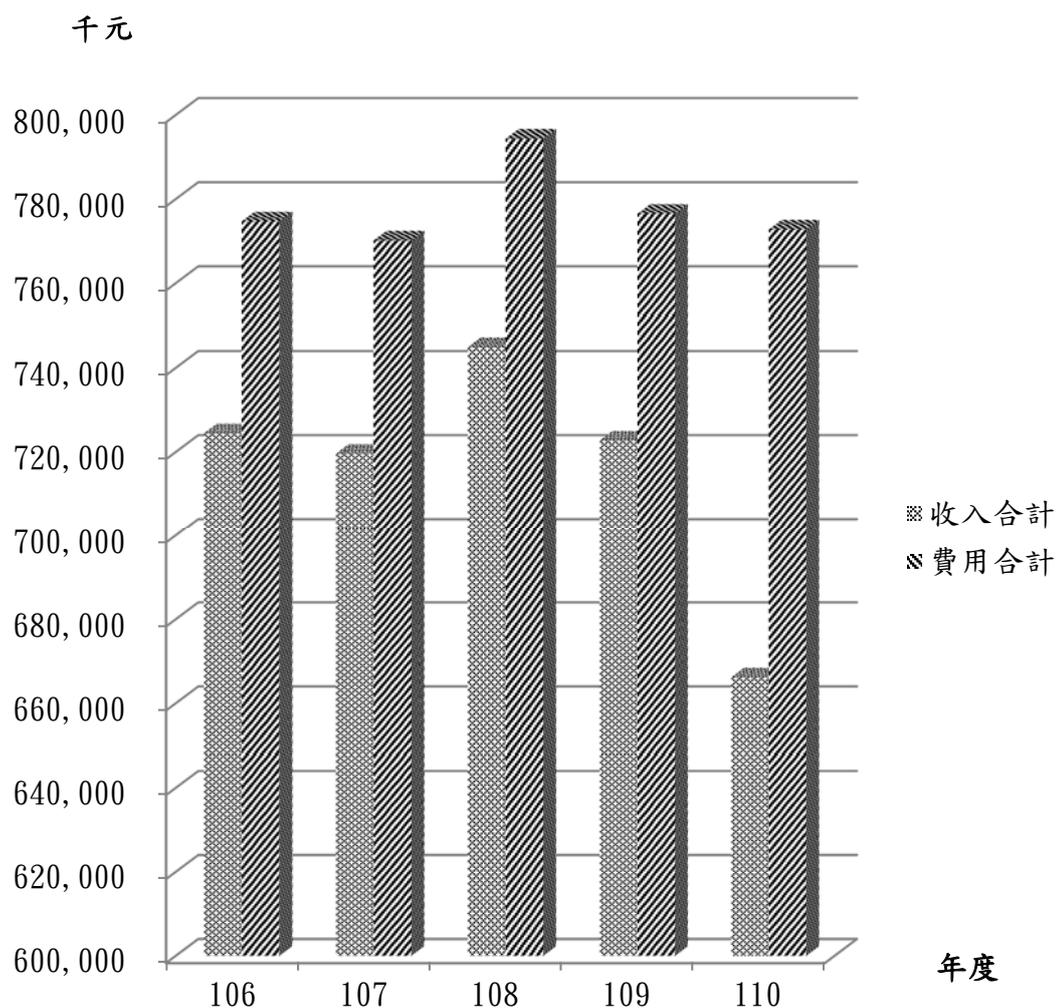
成本與費用



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	639,590	業務成本與費用	771,493
勞務收入	103,960	勞務成本	490,046
教學收入	56,800	教學成本	54,800
其他業務收入	478,830	管理及總務費用	226,647
業務外收入	26,600		
本期短絀	105,303		
收入與短絀總額	771,493	成本與費用總額	771,493

最近 5 年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	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	693,377	689,574	712,701	697,454	639,590
業務外收入	31,078	30,015	32,233	25,288	26,600
收入合計	724,455	719,589	744,934	722,742	666,190
費用					
業務成本與費用	773,718	769,290	791,777	776,512	771,493
業務外費用	986	887	2,578	0	0
費用合計	774,704	770,177	794,355	776,512	771,493
本期賸餘(短絀-)	-50,249	-50,588	-49,421	-53,770	-105,303

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 1 億 530 萬 3,000 元，連同以前年度待填補短絀 2 億 972 萬元，共有待填補短絀 3 億 1,502 萬 3,000 元，除撥用公積 4,845 萬元填補外，尚有短絀 2 億 6,657 萬 3,000 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 2,974 萬 9,000 元，其中：

- 1.本期短絀 1 億 0,530 萬 3,000 元，調整利息股利 225 萬元，未計利息股利之本期短絀 1 億 0,755 萬 3,000 元。
- 2.調整項目 1 億 3,505 萬 2,000 元，包括固定資產折舊 1 億 1,446 萬 2,000 元、無形資產攤銷 1,459 萬元及提列退休及離職準備金 600 萬元。
- 3.收取利息 225 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 1 億 3,811 萬 5,000 元，包括增加退休及離職準備金 600 萬元、固定資產 7,851 萬元、無形資產 1,610 萬元及遞延資產 3,750 萬 5,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 8,736 萬 5,000 元，係國庫增撥基金之數。

(四)現金及約當現金之淨減 2,100 萬 1,000 元，係期末現金及約當現金 3 億 6,218 萬 8,000 元，較期初現金及約當現金 3 億 8,318 萬 9,000 元減少之數。

四、補辦預算事項：無。

預算主要表

國立自然科學博物館作業基金 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	%
712,701	100.00	業務收入	639,590	100.00	697,454	100.00	-57,864	-8.30
93,189	13.08	勞務收入	103,960	16.25	103,960	14.91	0	0.00
93,189	13.08	服務收入	103,960	16.25	103,960	14.91	0	0.00
74,593	10.47	教學收入	56,800	8.88	54,800	7.86	2,000	3.65
64,796	9.09	建教合作收入	52,000	8.13	50,000	7.17	2,000	4.00
9,797	1.37	推廣教育收入	4,800	0.75	4,800	0.69	0	0.00
544,919	76.46	其他業務收入	478,830	74.87	538,694	77.24	-59,864	-11.11
521,254	73.14	社教機構發展補助收入	469,128	73.35	521,254	74.74	-52,126	-10.00
23,665	3.32	其他補助收入	9,702	1.52	17,440	2.50	-7,738	-44.37
791,777	111.10	業務成本與費用	771,493	120.62	776,512	111.34	-5,019	-0.65
493,907	69.30	勞務成本	490,046	76.62	496,412	71.17	-6,366	-1.28
493,907	69.30	服務成本	490,046	76.62	496,412	71.17	-6,366	-1.28
70,654	9.91	教學成本	54,800	8.57	54,300	7.79	500	0.92
61,168	8.58	建教合作成本	50,000	7.82	49,500	7.10	500	1.01
9,486	1.33	推廣教育成本	4,800	0.75	4,800	0.69	0	0.00
227,216	31.88	管理及總務費用	226,647	35.44	225,800	32.37	847	0.38
227,216	31.88	管理費用及總務費用	226,647	35.44	225,800	32.37	847	0.38
-79,076	-11.10	業務賸餘（短絀）	-131,903	-20.62	-79,058	-11.34	-52,845	66.84
32,233	4.52	業務外收入	26,600	4.16	25,288	3.63	1,312	5.19
2,313	0.32	財務收入	2,250	0.35	2,188	0.31	62	2.83
2,313	0.32	利息收入	2,250	0.35	2,188	0.31	62	2.83
29,920	4.20	其他業務外收入	24,350	3.81	23,100	3.31	1,250	5.41
21,951	3.08	資產使用及權利金收入	20,500	3.21	20,200	2.90	300	1.49
842	0.12	違規罰款收入	350	0.05	300	0.04	50	16.67
3,309	0.46	受贈收入	1,500	0.23	1,000	0.14	500	50.00
1	0.00	賠（補）償收入	0	0.00	0	0.00	0	
3,817	0.54	雜項收入	2,000	0.31	1,600	0.23	400	25.00
2,578	0.36	業務外費用	0	0.00	0	0.00	0	
2,578	0.36	其他業務外費用	0	0.00	0	0.00	0	
2,578	0.36	雜項費用	0	0.00	0	0.00	0	
29,655	4.16	業務外賸餘（短絀）	26,600	4.16	25,288	3.63	1,312	5.19
-49,421	-6.93	本期賸餘（短絀）	-105,303	-16.46	-53,770	-7.71	-51,533	95.84

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。

國立自然科學博物館作業基金 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6億3,959萬元，包括勞務收入1億0,396萬元、教學收入5,680萬元、其他業務收入4億7,883萬元。
- 2.業務成本與費用7億7,149萬3千元，包括勞務成本4億9,004萬6千元、教學成本5,480萬元、管理及總務費用2億2,664萬7千元。
- 3.業務短絀1億3,190萬3千元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入2,660萬元，包括財務收入225萬元及其他業務外收入2,435萬元。
- 2.本期無業務外費用。
- 3.業務外賸餘2,660萬元。

(三)本期短絀1億0,530萬3千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：無。

國立自然科學博物館作業基金 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			
266,049	100.00	短絀之部	315,023	100.00	
53,770	20.21	本期短絀	105,303	33.43	
212,279	79.79	前期待填補之短絀	209,720	66.57	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
49,458	18.59	填補之部	48,450	15.38	
		撥用賸餘			
49,458	18.59	撥用公積	48,450	15.38	
		折減基金			
		公庫撥款			
216,591	81.41	待填補之短絀	266,573	84.62	

國立自然科學博物館作業基金 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	29,749	
本期賸餘（短絀）	-105,303	
利息股利之調整	-2,250	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-107,553	
調整項目	135,052	提列固定資產折舊114,462千元、攤銷14,590千元及提列退撫金6,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	27,499	
收取利息	2,250	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	29,749	
▼投資活動之現金流量	-138,115	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-6,000	增加退休及離職準備金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-78,510	增加固定資產78,510千元，包含房屋及建築7,000千元、機械及設備45,550千元、交通及運輸設備3,000千元、什項設備22,960千元。
增加無形資產及其他資產	-53,605	增加無形資產16,100千元及遞延資產37,505千元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-138,115	
▼籌資活動之現金流量	87,365	
增加基金、公積及填補短絀	87,365	國庫增撥基金。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	87,365	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-21,001	
▼期初現金及約當現金	383,189	
▼期末現金及約當現金	362,188	
▼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	2,000	其他機關移撥財產增撥基金。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	36,000	
盈餘分配與虧損填補之金額	-48,450	撥用公積填補虧損金額。

預算明細表

國立自然科學博物館作業基金
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				103,960	
服務收入	人次	3,400,000	30.58	103,960	劇場及展覽場門票收入。

國立自然科學博物館作業基金
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				56,800	
建教合作收入				52,000	辦理建教合作計畫收入。
推廣教育收入				4,800	各項推廣教育收入。

國立自然科學博物館作業基金
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	478,830	
社教機構發展補助收入	469,128	接受教育部核給補助社教機構收入。
其他補助收入	9,702	接受政府機關補助等收入。

國立自然科學博物館作業基金
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	26,600	
財務收入	2,250	
利息收入	2,250	各項存款利息收入。
其他業務外收入	24,350	
資產使用及權利金收入	20,500	包括停車場使用收入14,000千元及場地出借使用收入6,500千元。
違規罰款收入	350	廠商違約或逾期交貨之違規罰款收入。
受贈收入	1,500	接受民間機構現金或財物贈與之收入。
雜項收入	2,000	1. 本館出版品、營繕及採購工程圖說出售收入1,250千元。 2. 出售報廢辦公桌椅及電腦等收入750千元。

本頁空白

國立自然科學博物館作業基金

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				490,046	
服務成本				490,046	
用人費用				188,538	
正式員額薪資				76,000	
聘僱及兼職人員薪資				60,000	
超時工作報酬				7,823	
津貼				281	
獎金				16,127	
退休及卹償金				7,834	
福利費				20,473	
服務費用				144,152	
水電費				14,350	
郵電費				950	
旅運費				9,437	
印刷裝訂與廣告費				8,300	
修理保養及保固費				15,492	
保險費				495	
一般服務費				81,265	
專業服務費				13,863	
材料及用品費				33,340	
使用材料費				17,440	
用品消耗				15,900	
租金與利息				1,120	
地租及水租				200	
房租					
機器租金				900	
交通及運輸設備租金				20	
什項設備租金					
折舊、折耗及攤銷				119,583	
不動產、廠房及設備折舊				72,573	
其他折舊性資產折舊				32,500	
攤銷				14,510	
稅捐與規費(強制費)				738	
房屋稅					
消費與行為稅				378	
特別稅課				100	
規費				260	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				2,575	

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)	金 額
	496,412			493,907
	496,412			493,907
	183,135			181,617
	75,500			70,182
	59,000			58,654
	4,140			4,691
	271			281
	15,952			20,125
	7,834			8,284
	20,438			19,400
	141,344			153,503
	14,350			11,034
	1,181			666
	10,038			9,467
	8,300			6,958
	15,393			12,912
	807			510
	78,913			92,065
	12,362			19,892
	57,105			30,397
	34,265			16,599
	22,840			13,799
	1,620			10,784
	800			
				514
	800			9,656
	20			307
				306
	109,700			114,399
	70,700			68,009
	32,500			32,368
	6,500			14,022
	853			1,097
				30
	378			852
	100			73
	375			141
	2,655			2,110

國立自然科學博物館作業基金

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
會費				75	
捐助、補助與獎助				2,500	
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)
	65		96
	2,590		1,970
			43

國立自然科學博物館作業基金

勞務成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
510100 勞務成本	1.為提升自然科學之展示及推廣、加強自然物標本與資料之蒐藏及研究，辦理昆蟲學門、兩棲爬蟲學門、鳥獸學門、真菌學門、維管束學門、古生物學、岩礦學、考古學及民族學等，其田野調查、視聽及文獻資料收集研究、蒐藏成果出版與館藏資料研究及分析、標本蒐藏及登錄作業及展示製作暨劇場、展場之更新與管理及觀眾服務等業務，所需經費計389,000千元。 2.加強推廣地震科學及防災教育及辦理鳥園生態教育及推廣計畫等，所需經費計101,046千元。
510102 服務成本	
510102-1000 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」編列研究人員65人。 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」編列聘用人員54人及約僱職員67人薪金。 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或維護館舍設施於中午與夜間執勤之值班費。 4.津貼：飼養與管理園內鳥禽及動物所編列之危險工作津貼。 5.獎金：依規定編列之年終獎金。 6.退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金。 7.福利費：依法分攤員工之公務人員保險費、勞工保險費及全民健康保險費；員工傷病醫藥費；員工休假旅遊補助及其他福利費等。
510102-2000 服務費用	1.水電費：依業務量水準及相關設備需要，本摺節原則編列之水費及電費。 2.郵電費：依業務公務聯絡等需要，本摺節原則編列之郵費、電信費及數據通信費。 3.旅運費：依業務需要編列之國內旅費1,610千元、國外旅費3,295千元、大陸地區旅費1,650千元、貨物運費2,382千元及其他旅運費500千元。 4.印刷裝訂與廣告費：依業務需要印製活動海報、期刊及圖書等編列印刷及裝訂費5,100千元，與推廣本館業務及活動所需業務宣傳費用3,200千元。 5.修理保養及保固費：為維持研究及展示相關設備正常運作或防止其損壞而修繕、換置之維護費。 6.保險費：依規定辦理公務動產所需保險及其他各項保險費用。 7.一般服務費：包含依業務需要編列節目演出費160千元、為辦理志工服務業務編列之義工服務費2,700千元、依預算員額編列之體育活動費372千元及支付編制外之進用人力，本館預計進用臨時人員52人及勞務承攬147人，分別編列計時與計件人員酬金30,233千元及外包費47,800千元，分述如下： (1)自然教育園區管理中心之地震教育營運計畫，為辦理票務系統服務、科教展示活動等，該園區預計進用契聘僱人員25人，編列計時與計件人員酬金15,483千元，上開人員之進用係依行政院93年7月27日院授人力字第0930063382號函核定辦理。 (2)標本典藏計畫，為進用暑期短期工讀生辦理標本整理、上架、清理等業務，預計進用部分工時臨時人員19人各7小時，以每日8小時為期7至8月份換算全年編列2人，編列計時與計件人員酬金670千元。 (3)車籠埔保存館營運計畫，為辦理館區之票務系統服務、科教展示活動等，預計進用11人，編列計時與計件人員酬金6,300千元。 (4)提升自然科學之展示計畫，為辦理蒐藏庫之標本及資料建檔等工作，預計進用12人，編列計時與計件人員酬金6,500千元。 (5)為辦理夜間博物館、展覽國內外市場之拓展等業務，預計進用2人，編列計時與計件人員酬金1,280千元。 (6)館務維護營運計畫，為辦理業務外包之清潔維護工作、展場服務、庭園維護、水族館養護等業務，預計進用勞務承攬全日工時人員147人，編列外包費47,800千元。 8.專業服務費：依業務需要編列，包含法律事務費、工程及管理諮詢服務費、委託檢驗試驗認證費、講課鐘點費、稿費、出席費、審查費、電腦軟體服務費及其他等費用。
510102-3000 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要編列設備運轉或維修所需物料、燃料及所耗用之設備零件等費用。 2.用品消耗：依業務需要編列，包含辦公用品、報章什誌、農業與園藝用品及美化環境、化學藥劑與實驗用品及其他消耗等費用共15,900千元。
510102-4000	1.地租及水租：依業務需要編列租用場地租金。

國立自然科學博物館作業基金

勞務成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
租金與利息	2.機器租金：依業務需要編列機器設備租金費用。 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。
510102-5000 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.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。 3.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）	1.消費與行為稅：依法繳納營業稅及使用牌照稅。 2.特別稅課：依法繳納娛樂稅。 3.規費：依法繳交行政規費及公務車輛燃料使用費等。
510102-7000 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及學術團體之常年會費。 2.捐助、補助與獎助：依業務需要補助偏遠地區、中部地區中小學參觀活動及蘭嶼自然學友之家營運計畫。

國立自然科學博物館作業基金

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				54,800	
建教合作成本				50,000	
用人費用				1,800	
聘僱及兼職人員薪資				1,800	
超時工作報酬					
服務費用				34,340	
郵電費				300	
旅運費				2,740	
印刷裝訂與廣告費				1,800	
修理保養及保固費				800	
保險費				100	
一般服務費				21,300	
專業服務費				7,300	
材料及用品費				10,460	
使用材料費				3,310	
用品消耗				7,150	
租金與利息				2,000	
地租及水租				600	
房租					
機器租金					
交通及運輸設備租金				1,300	
什項設備租金				100	
折舊、折耗及攤銷				1,400	
不動產、廠房及設備折舊				1,320	
攤銷				80	
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					
會費					
其他					
其他費用					
推廣教育成本				4,800	
服務費用				1,240	
郵電費				50	
旅運費				100	
印刷裝訂與廣告費				200	
保險費				80	
一般服務費					

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)
	54,300		70,654
	49,500		61,168
	1,800		4,035
	1,800		3,963
			72
	34,450		43,232
	300		44
	3,840		3,143
	1,800		1,548
	1,500		478
	200		77
	19,440		32,502
	7,370		5,440
	10,100		10,059
	2,210		4,510
	7,890		5,549
	3,150		1,790
	500		615
			18
	1,000		
	1,350		1,151
	300		5
			32
			32
			13
			13
			2,007
			2,007
	4,800		9,486
	1,240		6,314
	50		9
	100		5,315
	200		95
	80		35
			10

國立自然科學博物館作業基金
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
專業服務費				810	
材料及用品費				2,790	
使用材料費				1,570	
用品消耗				1,220	
租金與利息				770	
房租					
機器租金				50	
交通及運輸設備租金				720	
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)	金 額
	810			850
	2,790			2,778
	1,570			1,744
	1,220			1,034
	770			387
				138
	50			
	720			249
				7
				7

國立自然科學博物館作業基金

教學成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
510300 教學成本	1. 為館務推動及增加科技與展示題材，與中央或地方政府機關及民間單位合作，積極爭取科學研究計畫及館外資源，以加強國內外校院及學術單位之相關學域交流，並據此衍生許多科技與展示題材，拓展研究視野，共同發表研究成果等業務，所需經費計50,000千元。 2. 為推廣科學教育及提升觀眾科學知能，積極辦理各類科學教育活動及配合季節推展各項主題活動等業務，所需經費計4,800千元。
510303 建教合作成本	執行委託辦理之研究計畫等所需費用。
510303-1000 用人費用	聘僱及兼職人員薪資：本館執行建教合作業務之兼職人員酬金，預計領有兼職酬金之研究人員為65人。
510303-2000 服務費用	1. 郵電費：依業務需要，本摺節原則編列之郵費及數據通信費。 2. 旅運費：依業務需要，編列之國內旅費2,040千元及貨物運費700千元。 3. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列印製及裝訂研究報告等費用。 4. 修理保養及保固費：因維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置等費用。 5. 保險費：依規定辦理屋主及其他責任保險費。 6. 一般服務費：為辦理科技部、農委會及其他機關委託研究計畫，預計進用部分工時臨時人員60人，平均3個月每月20個工作天各480小時，以每日8小時換算約15人，編列計時與計件人員酬金5,140千元；全日工時臨時人員34人，編列計時與計件人員酬金16,160千元，合計共21,300千元。 7. 專業服務費：依業務需要編列，包含法律服務費、工程及管理諮詢服務費、講課鐘點費、稿費、出席費、審查費、委託檢驗試驗認證費、電腦軟體服務費及其他等費用。
510303-3000 材料及用品費	1. 使用材料費：依業務需要，編列所需耗用之物料及燃料。 2. 用品消耗：依業務需要，編列委託研究計畫所需辦公用品、化學藥劑與實驗用品及食品等費用共7,150千元。
510303-4000 租金與利息	1. 地租及水租：依業務需要編列租用場地租金。 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。 3. 什項設備租金：依業務需要，編列教具等什項設備租金。
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。
510304 推廣教育成本	辦理推廣教育活動所需經費。
510304-2000 服務費用	1. 郵電費：依業務公務聯絡需要，本摺節原則編列之郵費。 2. 旅運費：依業務需要，編列之國內旅費100千元。 3. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列推廣教育業務所需印製講義教材等費用。 4. 保險費：依規定辦理學員旅遊平安險等費用。 5. 專業服務費：依業務需要，編列講課鐘點費、稿費、出席費、審查費等費用。
510304-3000 材料及用品費	1. 使用材料費：依業務需要，編列所需耗用之物料。 2. 用品消耗：依業務需要，編列推廣教育活動所需辦公用品、化學藥劑與實驗用品及食品等費用共1,220千元。
510304-4000 租金與利息	1. 機器租金：依業務需要，編列機器設備租金費用。 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。

**國立自然科學博物館作業基金
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
227,216	225,800	管理及總務費用	226,647
227,216	225,800	管理費用及總務費用	226,647
131,178	141,860	用人費用	140,912
82,370	83,800	正式員額薪資	82,350
4,202	4,750	聘僱及兼職人員薪資	4,700
3,206	4,703	超時工作報酬	5,627
17,176	22,300	獎金	21,925
12,141	14,464	退休及卹償金	14,464
12,074	11,834	福利費	11,836
9	9	提繳費	10
82,466	73,910	服務費用	73,084
31,917	38,950	水電費	38,950
1,053	1,650	郵電費	1,120
528	850	旅運費	850
4,438	4,820	印刷裝訂與廣告費	4,820
11,593	4,302	修理保養及保固費	4,307
312	357	保險費	250
31,105	22,161	一般服務費	22,017
1,202	500	專業服務費	450
320	320	公共關係費	320
3,673	3,150	材料及用品費	3,902
832	300	使用材料費	572
2,841	2,850	用品消耗	3,330
29		租金與利息	
29		交通及運輸設備租金	
9,009	6,200	折舊、折耗及攤銷	8,069
5,162	2,700	不動產、廠房及設備折舊	4,569
3,596	3,500	其他折舊性資產折舊	3,500
250		攤銷	
803	680	稅捐與規費（強制費）	680
105	80	土地稅	80
613	500	房屋稅	500
41	60	消費與行為稅	60
45	40	規費	40
58		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
28		會費	
30		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	

國立自然科學博物館作業基金 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	為配合業務部門之需要，提供支援之行政單位所需工作維持費用，如人事管理、主計業務與預算執行、政風稽核、文書採購作業及館舍維修等業務，所需經費計226,647千元。
515001 管理費用及總務費用	
515001-1000 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」編列職員69人薪金，技工43人、工友6人、駕駛2人，計51人工資及駐衛警15人警餉。 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」編列聘用人員4人及約僱職員7人薪金。 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或維護館舍設施需要於中午與夜間執勤之值班費。 獎金：依規定編列之考績獎金與年終獎金。 退休及卹償金：依規定提存及支付之員工退休及離職儲金。 福利費：依法分攤員工之公務人員保險費、勞工保險費及全民健康保險費；員工傷病醫藥費；員工休假旅遊補助及其他福利費等。 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	<ol style="list-style-type: none"> 水電費：依業務量水準及相關設備需要，本摶節原則編列之水費及電費。 郵電費：依業務聯絡需要，本摶節原則編列郵費及電話費。 旅運費：依業務需要編列之國內旅費650千元及貨物運費200千元。 印刷裝訂與廣告費：依業務需要印製及裝訂各式表單編列印刷及裝訂費320千元；推廣特展及教育活動所需廣告費4,500千元。 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而修繕養護、換置之維護費。 保險費：依規定辦理公務不動產及公務車輛所需之各種保險費。 一般服務費：包含依預算員額編列之體育活動費292千元及支付編制外之進用人力，本館預計進用計時與計件人員酬金1人及勞務承攬54人，分別編列計時與計件人員酬金550千元及外包費21,175千元，分述如下： (1)檔案庫建檔計畫，為辦理檔案建檔事務性作業，預計進用1人，編列計時與計件人員酬金550千元。 (2)館務維護營運計畫，為辦理本館警衛保全管理及展區清潔維護等作業，預計進用勞務承攬全日工時人員54人，編列外包費21,175千元。 專業服務費：依業務需要編列法律事務費、工程及管理諮詢服務費及講課鐘點等費用。 公共關係費：依業務需要加強與各界之公共關係，本摶節原則編列320千元。
515001-3000 材料及用品費	<ol style="list-style-type: none"> 使用材料費：依業務需要，編列所需耗用之物料及設備零件。 用品消耗：依業務需要編列，包含辦公用品、農業與園藝用品及美化環境費及食品等費用共3,330千元。
515001-5000 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。 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。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	<ol style="list-style-type: none"> 土地稅：依法繳納土地地價稅。 房屋稅：依法繳納房屋稅。 消費與行為稅：依法繳交公務車輛使用牌照稅。 規費：依法繳交公務車輛汽車燃料使用費。

國立自然科學博物館作業基金
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
2,578		業務外費用	
2,578		其他業務外費用	
2,578		雜項費用	
2,578		其他	
2,578		其他費用	

國立自然科學博物館作業基金
 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
一般建築及設備計畫	0	0	7,000	45,550	3,000	22,960
分年性項目	0	0	7,000	15,000	0	11,700
一次性項目	0	0	0	30,550	3,000	11,260
合 計	0	0	7,000	45,550	3,000	22,960

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	78,510	0	78,510	
0	0	0	0	33,700	0	33,700	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。(本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按3.0%~1.0%估算工程管理費183千元；本年度編列183千元。) 二、機械及設備：辦理本館及各園區安全及服務再提升計畫-本館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。
0	0	0	0	44,810	0	44,810	一、機械及設備： 1.購置及汰換全館有線及無線整合認證核心及前端網路防護資安升級暨虛擬化與儲存空間擴充設備等21,950千元。 2.購置及汰換防潮標本保存櫃設備、實驗儀器及各項研究設備2,000千元。 3.執行教育部「智慧服務全民樂學—國立社教機構科技創新服務計畫」補助計畫設備系統建置600千元。 4.辦理本館鳳凰谷鳥園生態園區松鶴館電梯改善等教育部專案補助計畫6,000千元。 二、交通及運輸設備： 1.汰換本館已逾年限公務車輛1輛，計635千元。 2.購置及汰換特展用相關播放設備與系統等1,365千元。 3.辦理本館鳳凰谷鳥園生態園區電動接駁車汰舊換新等教育部專案補助計畫1,000千元。 三、什項設備： 1.執行年度古生物化石標本購藏計畫3,200千元。 2.購置及汰換展場模型展品、多媒體設備及圖書1,060千元。 3.辦理本館考古學標本典藏庫移動櫃更新等教育部專案補助計畫7,000千元。
0	0	0	0	78,510	0	78,510	

國立自然科學博物館作業基金
 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	33,950	0	44,560	0
分年性項目	3,740	0	29,960	0
一次性項目	30,210	0	14,600	0
合 計	33,950	0	44,560	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	%		
78,510	100.00	0	0	0		78,510	100.00
33,700	42.92	0	0	0		33,700	42.92
44,810	57.08	0	0	0		44,810	57.08
78,510	100.00	0	0	0		78,510	100.00

**國立自然科學博物館作業基金
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	124,310	40,710	0	83,600	0	0
分年性項目	79,500	10,500	0	69,000	0	0
一次性項目	44,810	30,210	0	14,600	0	0
合 計	124,310	40,710	0	83,600	0	0

本表分年性項目係「國立社教機構環境優化・服務躍升計畫」，投資總額278,040千元，包含固定資產79,500千元及遞延費用198,540千元，本年度辦理本館外牆磁磚填縫與破損修繕等，爰編列遞延費用36,505千元。

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%
					78,510	63.16	78,510	63.16
	110.01 113.12				33,700	42.39	33,700	42.39
	110.01 110.12				44,810	100.00	44,810	100.00
					78,510	63.16	78,510	63.16

國立自然科學博物館作業基金
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	2,448	534,326	627,161	481,724	1,703,789
上年度預計增減資產原值	0	4,364	28,012	2,555	15,965
本年度預計增減資產原值	0	7,000	44,550	1,000	22,960
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	2,448	545,690	699,723	485,279	1,742,714
本年度應提折舊額	192	10,400	36,630	6,300	24,940
勞務成本	173	9,400	35,000	5,000	23,000
教學成本	0	0	380	900	40
管理及總務費用	19	1,000	1,250	400	1,900

本表「其他」欄不含以下代管資產：
前年度決算資產原值(土地)155,863千元。

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	0	1,873,235	5,222,683
0	0	0	0	0	50,896
0	0	0	0	0	75,510
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	1,873,235	5,349,089
0	0	0	0	36,000	114,462
0	0	0	0	32,500	105,073
0	0	0	0	0	1,320
0	0	0	0	3,500	8,069

國立自然科學博物館作業基金
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	5,000	5,000	0	0	0	0
機械及設備	3,000	3,000	0	0	0	0
機械及設備	3,000	3,000	0	0	0	0
交通及運輸設備	2,000	2,000	0	0	0	0
交通及運輸設備	2,000	2,000	0	0	0	0

**國立自然科學博物館作業基金
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	1,365,360	
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	87,365	國庫現金撥款增置固定資產44,560千元、無形資產6,300千元及遞延資產36,505千元。
其他	2,000	固定資產撥入。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	1,454,725	

本頁空白

預算參考表

國立自然科學博物館作業基金 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
3,236,393	資產	3,159,396	3,169,334	-9,938
443,251	流動資產	409,609	430,610	-21,001
393,401	現金	362,188	383,189	-21,001
15,000	流動金融資產	15,000	15,000	0
2,429	應收款項	0	0	0
32,421	預付款項	32,421	32,421	0
20,962	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	32,962	26,962	6,000
20,962	準備金	32,962	26,962	6,000
1,264,074	不動產、廠房及設備	1,244,254	1,242,206	2,048
1,844	土地改良物	1,252	1,444	-192
505,706	房屋及建築	496,670	500,070	-3,400
98,103	機械及設備	106,035	95,115	10,920
30,008	交通及運輸設備	26,263	29,563	-3,300
608,264	什項設備	598,249	600,229	-1,980
20,149	購建中固定資產	15,785	15,785	0
35,492	無形資產	36,952	32,442	4,510
35,492	無形資產	36,952	32,442	4,510
1,472,614	其他資產	1,435,619	1,437,114	-1,495
33,096	遞延資產	68,101	33,596	34,505
1,439,518	什項資產	1,367,518	1,403,518	-36,000
3,236,393	合 計	3,159,396	3,169,334	-9,938
1,596,546	負債	1,499,675	1,529,675	-30,000
100,479	流動負債	63,608	63,608	0
40,666	應付款項	3,795	3,795	0
59,813	預收款項	59,813	59,813	0
1,496,067	其他負債	1,436,067	1,466,067	-30,000
7,239	遞延負債	7,239	7,239	0
1,488,828	什項負債	1,428,828	1,458,828	-30,000
1,639,847	淨值	1,659,721	1,639,659	20,062
1,347,778	基金	1,454,725	1,365,360	89,365
1,347,778	基金	1,454,725	1,365,360	89,365
497,477	公積	471,569	484,019	-12,450
497,477	資本公積	471,569	484,019	-12,450
-205,408	累積餘絀	-266,573	-209,720	-56,853
-205,408	累積短絀	-266,573	-209,720	-56,853
3,236,393	合 計	3,159,396	3,169,334	-9,938

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$10,000、上年預算數: \$10,000 及前年度決算數: \$6,911
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$10,000、上年預算數: \$10,000 及前年度決算數: \$6,911
3. 信託代理與保證資產(負債)科目主要係接受廠商履約保證金定存單。

**國立自然科學博物館作業基金
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		3,400,000	144.13	490,046	
服務成本	人次	3,400,000	144.13	490,046	
館務服務	人次	3,400,000	144.13	490,046	
上年度預算數		3,400,000	146.00	496,412	
服務成本	人次	3,400,000	146.00	496,412	
館務服務	人次	3,400,000	146.00	496,412	
前年度決算數		2,672,244	184.83	493,907	
服務成本	人次	2,672,244	184.83	493,907	
館務服務	人次	2,672,244	184.83	493,907	
107年度決算數		2,987,534	169.97	507,781	
服務成本	人次	2,987,534	169.97	507,781	
館務服務	人次	2,987,534	169.97	507,781	
106年度決算數		3,144,101	161.90	509,032	
服務成本	人次	3,144,101	161.90	509,032	
館務服務	人次	3,144,101	161.90	509,032	

國立自然科學博物館作業基金 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	338	-6	332	
職員	134	0	134	
駐衛警	16	-1	15	1名駐衛警退休。
技工	47	-4	43	4名技工退休。
工友	7	-1	6	1名工友移撥至其他機關。
駕駛	2	0	2	
聘用	58	0	58	
約僱	74	0	74	
總 計	338	-6	332	

另本館預計進用臨時人員102人及勞務承攬201人。

**國立自然科學博物館作業基金
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	158,350	64,700	13,450	281	27,052	11,000	0	0	22,298
勞務成本	76,000	60,000	7,823	281	16,127	0	0	0	7,834
正式人員	76,000	0	3,211	281	9,052	0	0	0	5,034
職員	76,000	0	3,211	281	9,052	0	0	0	5,034
聘僱人員	0	60,000	4,612	0	7,075	0	0	0	2,800
職員	0	60,000	4,612	0	7,075	0	0	0	2,800
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	82,350	4,700	5,627	0	10,925	11,000	0	0	14,464
正式人員	82,350	0	4,979	0	9,625	11,000	0	0	13,462
職員	60,350	0	3,306	0	7,175	7,100	0	0	5,000
工員	22,000	0	1,673	0	2,450	3,900	0	0	8,462
聘僱人員	0	4,700	648	0	1,300	0	0	0	1,002
職員	0	4,700	648	0	1,300	0	0	0	1,002
合 計	158,350	64,700	13,450	281	27,052	11,000	0	0	22,298
總 計	158,350	64,700	13,450	281	27,052	11,000	0	0	22,298

一、為辦理(1)館舍庭園清潔維護、廢棄物清理及水族館養護等館務業務；(2)地震教育園區、竹山車籠埔保存園區票務系統服務及科教展示等推廣業務；(3)標本整理清理及資料庫建檔等業務；(4)規劃夜間博物館、展覽國內外市場之拓展等業務，預計進用臨時人員102人，計52,083千元及勞務承攬201人，計68,975千元。

二、本館各項獎金說明如下：

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332人編列，計27,052千元。
2. 考績獎金：係依據公務人員考績法及工友管理要點規定，按135人編列，計11,000千元。

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	22,984	53	0	9,272	10	329,450	1,800	331,250
0	0	15,000	35	0	5,438	0	188,538	0	188,538
0	0	7,600	35	0	3,838	0	105,051	0	105,051
0	0	7,600	35	0	3,838	0	105,051	0	105,051
0	0	7,400	0	0	1,600	0	83,487	0	83,487
0	0	7,400	0	0	1,600	0	83,487	0	83,487
0	0	0	0	0	0	0	0	1,800	1,800
0	0	0	0	0	0	0	0	1,800	1,800
0	0	0	0	0	0	0	0	1,800	1,800
0	0	7,984	18	0	3,834	10	140,912	0	140,912
0	0	6,600	18	0	2,834	10	130,878	0	130,878
0	0	4,800	18	0	2,050	0	89,799	0	89,799
0	0	1,800	0	0	784	10	41,079	0	41,079
0	0	1,384	0	0	1,000	0	10,034	0	10,034
0	0	1,384	0	0	1,000	0	10,034	0	10,034
0	0	22,984	53	0	9,272	10	329,450	1,800	331,250
0	0	22,984	53	0	9,272	10	329,450	1,800	331,250

國立自然科學博物館作業基金
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
316,830	326,795	用人費用	331,250	188,538	1,800
152,552	159,300	正式員額薪資	158,350	76,000	
66,819	65,550	聘僱及兼職人員薪資	66,500	60,000	1,800
7,969	8,843	超時工作報酬	13,450	7,823	
281	271	津貼	281	281	
37,301	38,252	獎金	38,052	16,127	
20,425	22,298	退休及卹償金	22,298	7,834	
31,474	32,272	福利費	32,309	20,473	
9	9	提繳費	10		
285,515	250,944	服務費用	252,816	144,152	35,580
42,951	53,300	水電費	53,300	14,350	
1,772	3,181	郵電費	2,420	950	350
18,453	14,828	旅運費	13,127	9,437	2,840
13,039	15,120	印刷裝訂與廣告費	15,120	8,300	2,000
24,983	21,195	修理保養及保固費	20,599	15,492	800
934	1,444	保險費	925	495	180
155,682	120,514	一般服務費	124,582	81,265	21,300
27,384	21,042	專業服務費	22,423	13,863	8,110
320	320	公共關係費	320		
46,907	73,145	材料及用品費	50,492	33,340	13,250
23,685	38,345	使用材料費	22,892	17,440	4,880
23,223	34,800	用品消耗	27,600	15,900	8,370
12,990	5,540	租金與利息	3,890	1,120	2,770
615	1,300	地租及水租	800	200	600
670		房租			
9,656	1,850	機器租金	950	900	50
1,736	2,090	交通及運輸設備租金	2,040	20	2,020
311	300	什項設備租金	100		100
123,408	115,900	折舊、折耗及攤銷	129,052	119,583	1,400
73,171	73,400	不動產、廠房及設備折舊	78,462	72,573	1,320
35,964	36,000	其他折舊性資產折舊	36,000	32,500	
14,272	6,500	攤銷	14,590	14,510	80
1,932	1,533	稅捐與規費（強制費）	1,418	738	
105	80	土地稅	80		
643	500	房屋稅	500		
893	438	消費與行為稅	438	378	
73	100	特別稅課	100	100	
218	415	規費	300	260	
2,188	2,655	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	2,575	2,575	
137	65	會費	75	75	
1,970	2,590	捐助、補助與獎助	2,500	2,500	
80		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			
4,585		其他			

管理度 及其他業務 費用	總務 費用	預	算	數		
140,912						
82,350						
4,700						
5,627						
21,925						
14,464						
11,836						
10						
73,084						
38,950						
1,120						
850						
4,820						
4,307						
250						
22,017						
450						
320						
3,902						
572						
3,330						
8,069						
4,569						
3,500						
680						
80						
500						
60						
40						

國立自然科學博物館作業基金
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
4,585		其他費用			
794,355	776,512	總 計	771,493	490,046	54,800

單位:新臺幣千元

度		預		算		數	
管理及總務 費用	其他業務外 費用						
226,647							

**國立自然科學博物館作業基金
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	本館預計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：本館本年度管理用公務車輛汰舊換新後，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)。

二、其他公務車輛：本館本年度其他公務車輛無增購及汰舊換新，計有3人座貨車1輛(2,400cc)、公務機車12輛(101cc、113cc及125cc各1輛、149cc 3輛、124cc 6輛)。

國立科學工藝博物館
作業基金分預算表

國立科學工藝博物館作業基金

目 次

中華民國 110 年度

一、業務計畫及預算說明	2-1
二、預算表	
(一) 預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明	2-15
2. 餘絀撥補預計表	2-17
3. 現金流量預計表	2-18
(二) 預算明細表	
1. 勞務收入明細表	2-19
2. 教學收入明細表	2-20
3. 其他業務收入明細表	2-21
4. 業務外收入明細表	2-22
5. 勞務成本明細表及說明	2-24
6. 教學成本明細表及說明	2-28
7. 管理及總務費用明細表及說明	2-33
8. 業務外費用明細表	2-35
9. 固定資產建設改良擴充明細表	2-36
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	2-38
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	2-40
12. 資產折舊明細表	2-42
13. 基金數額增減明細表	2-44
(三) 預算參考表	
1. 預計平衡表	2-45
2. 5年來主要營運項目分析表	2-46
3. 員工人數彙計表	2-47
4. 用人費用彙計表	2-48
5. 各項費用彙計表	2-50
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	2-52
7. 補辦預算明細表	2-53

業務計畫及預算說明

國立科學工藝博物館作業基金 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

國立科學工藝博物館（以下簡稱本館）隸屬教育部，規劃辦理各種主題性科學展示，設計開發各項科學教育活動，為落實蒐藏業務之執行，並蒐集研究國內重要科技文物，充實科技史研究資源，充分發揮本館蒐藏、研究、展示、教育的功能。

本館擁有科技文物藏品及數位典藏，為彰顯典藏品特色及符合綠博館永續的概念，藉由發展文創商機，以藏品、建築空間、機器人、科學動手做教具材料包、創客工場等主題持續開發文創商品，增益本館的文創價值，並挹注館務收入以永續經營。

在科工綠地上，結合未來鐵道綠廊、輕軌捷運的「度量衡廣場」、知性休憩功能的「科普咖啡站」，呼應且傳達綠能的休閒及永續概念，提供全民寓教於樂的學習環境，創造更高附加價值，為博物館營運績效注入活水。

本館自 96 年度納入「國立社教機構作業基金」實施範圍，於該基金下設立「國立科學工藝博物館作業基金」，迨「教育部所屬機構作業基金設置條例」於 107 年 11 月 28 日公布施行後，「國立社教機構作業基金」更名為「教育部所屬機構作業基金」，未來本館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，以減輕政府財政負擔，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

本館置館長 1 人，綜理館務，並指揮監督所屬人員；副館長 1 人，襄理館務。下設有 4 組 3 室 2 小組，各組室之職掌如下：

- (一)蒐藏研究組：掌理科技文物之蒐集、典藏、保存、研究、鑑定與學術交流及出版品之編纂、印製、發行等事項。
- (二)展示組：掌理科技文物展示與劇場節目之規劃、設計、製作、儀器操作、維修及管理等事項。

(三)科技教育組：科技教育研究與合作交流，教材教具之研發、推廣及活動之規劃、執行及科普圖書館營運管理等事項。

(四)公共服務組：掌理宣傳、行銷、票務、導覽、觀眾服務、志工服務及社區關係發展等事項。本組下設文創小組。

文創小組：主要負責文創商品設計、合作開發、寄賣、銷售等事項，以及創客工場營運。

(五)秘書室：掌理機要、研考、資訊、法制、印信、文書、總務、出納、保管、安全、機電、營繕及其他不屬於各組室之事項。本室下設資訊小組。

資訊小組：負責規劃及推動館務電子化、全球資訊網設計及維護、網路設備管理營運、資安及個資制度運行及認證、推動政府開放資料業務及開放文檔軟體等。

(六)人事室：依法辦理人事管理事項。

(七)主計室：依法辦理歲計、會計事項，並兼辦統計事項。

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之分預算。

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3億6,937萬3,822元，較預算數2億9,163萬9,000元，增加7,773萬4,822元，約26.65%，主要係教育部等專案補助計畫收入及建教合作收入較預計增加所致。

(二)業務成本與費用：決算數5億296萬6,657元，較預算數4億2,347萬7,000元，增加7,948萬9,657元，約18.77%，主要係建教合作成本、推廣教育成本及教育部等專案補助計畫成本較預計增加所致。

- (三)業務外收入：決算數 4,073 萬 5,941 元，較預算數 3,270 萬 7,000 元，增加 802 萬 8,941 元，約 24.55%，主要係受贈收入、資產使用及權利金收入、文創商品收入較預計增加所致。
- (四)業務外費用：決算數 221 萬 677 元，較預算數 32 萬元，增加 189 萬 677 元，約 590.84%，主要係外幣兌換短絀及文創商品因收入增加相對成本較預計增加所致。
- (五)本期短絀：決算短絀數 9,506 萬 7,571 元，較預算短絀數 9,945 萬 1,000 元，減少 438 萬 3,429 元，約 4.41%，主要係其他補助收入及建教合作收入等較預計增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 8,159 萬 6,784 元，占可用預算數 8,189 萬 8,000 元，執行率約 99.63%。

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 1 億 6,079 萬 7,485 元，較預算分配數 1 億 5,669 萬 1,000 元，增加 410 萬 6,485 元，約 2.62%，主要係建教合作收入及教育部等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 2 億 2,107 萬 5,376 元，較預算分配數 2 億 3,358 萬 8,000 元，減少 1,251 萬 2,624 元，約 5.36%，主要係管理費用及總務費用較預計減少所致。
- (三)業務外收入：實際業務外收入 1,719 萬 2,098 元，較預算分配數 1,687 萬 1,000 元，增加 32 萬 1,098 元，約 1.90%，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 61 萬 1,638 元，較預算分配數 16 萬 4,000 元，增加 44 萬 7,638 元，約 272.95%，主要係文創商品成本較預計增加所致。
- (五)本期賸餘：實際短絀數 4,369 萬 7,431 元，較預算分配短絀數 6,019 萬元，減少 1,649 萬 2,569 元，約 27.40%，主要係建教合作收入、教育部等專案補助計畫收入及受贈收入等較預計增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 730 萬 5,559 元，占預算分配數 1,966 萬元，執行率約 37.16%，主要係「空調儲冰主機汰換工程」採購案經二次公告招標結果均流標，致執行進度落後。

參、業務計畫

本館以建構「科技生活化、生活科技化」之綠博物館為組織願景，秉持綠化節能永續經營的理念，考量包含「環境永續」、「經濟永續」、「文化永續」、「社會永續」四大面向，建立環境保護、成本控管、文化傳承及社會責任發揮之永續發展策略，訂定「服務人次持續增加」、「財務收入穩定成長」、「服務品質整體提升」三大目標，分由各組室根據其所分配之目標發展及執行營運計畫。

一、營運計畫：

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(一)強化科技文物之蒐藏、研究與運用。	蒐集本土與先進科技物件，加強館藏文物之研究與應用。	(1)徵集 30 批個人或單位捐贈文物。 (2)推出科學與生活科技展覽 8 場次。 (3)擇定 800 件藏品應用於展覽與活動。 (4)辦理科技文物健康補給站 25 場。
(二)提高專業學術研究與創作能力、拓展學術和專業交流管道，及出版學術性出版物，提升學術能見度。	辦理國際交流活動、專業社群交流；出版學術出版品；發表學術論文。	(1)辦理國際會議(研討會或工作坊)1 場。 (2)參與學術交流活動 3 場。 (3)參與專業社群組織與交流 3 個。 (4)出版學術期刊 2 種、中英文年報與發表學術論文。
(三)增進「開放式典藏庫」營運項目，推廣藏品加值應用。	創新典藏庫營運，激發民眾思考科學意義內涵，培養國民科學態度。	(1)辦理藏品推廣活動 12 場。 (2)辦理特色文物修復展演活動 100 場。 (3)開發文創商品 2 項。 (4)辦理特色工作坊 2 場。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(四)運用年度預算並對外爭取社會資源，以持續推動常設展示更新計畫。	規劃並執行常設展示廳之更新，建立本館展示特色，更累積永續經營資本。	完成 5 個常設展示廳部分展示單元更新計畫。
(五)發揮展示專業及創意，策(合)辦多元豐富之特展。	有效利用本館特展空間，自策或與外界合辦特展，兼顧生活化、國際觀與本土性等不同面向，豐富觀眾參觀經驗。	全年度預計完成自策或與外界合辦特展 26 檔。
(六)強化收費特展，擴增特展空間利用，提升空間使用效益。	積極推廣利用新增之特展廳，提升租借使用效益。	特展廳空間使用率達 70%。
(七)提供優質大銀幕立體電影，營造寓教於樂環境，誘發民眾探索科學興趣。	成立選片專案小組，針對顧客屬性和需求，選定優質 3D 影片，深入校園行銷推廣，加強服務量能。	完成 4 部 3D 電影選片與租賃，提供中小學師生戶外教學使用，及親子家庭共賞，以提升電影院營運績效。
(八)推動本館自策特展於館外巡迴展出。	發揮本館展示設計專業，增加館外服務人次。	自策特展館外巡迴，增加 6 萬館外服務人次。
(九)展示資源物品再利用，提升節能環保效益。	回收展示單元之資源物品，於年度特展展出規劃再利用。	充分利用展示資源物品再利用，於相關特展或展出時之需要，降低支出成本，約可節省 60 萬元。
(十)常態進行展品維護，維持展示品質。	提高展品故障修護時效完成率。	有效落實自主檢查機制，維持展示廳展示單元正常運作 90% 以上。
(十一)辦理科技生活化、生活科技化系列活動。	以基礎科學、能源科技、智慧科技、程式設計、材料科技等主題，以現場演示、研習、親子活動等不同形式，辦理科普教育推廣。	全年度計辦理 1,700 場次，服務 23 萬人次。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(十二) 進行科教活動學員滿意度調查。	充分瞭解活動辦理成效，及學員活動參與之感受與意見，以提升學員活動服務品質。	進行 30 件科教活動滿意度調查，整體滿意度平均達 90% 以上。
(十三) 形塑專業與科普功能並存的圖書館，豐富國民科學知識。	充實重點科普書刊、辦理多元科學閱讀活動、提升科普閱讀推廣效益。	(1) 增加科普書刊 550 冊。 (2) 辦理深度閱讀及科普推廣活動 10 場。
(十四) 開發主題特色活動教具。	開發具有獨特性的教學教具，提升本館科技教學的層次及能力，服務更廣泛民眾。	配合主題研發計畫，開發教具、教材包、學習單共 10 件。
(十五) 強化同仁科教專業知能，活化提升人力素質。	1. 派員參與各類教育訓練，提升專業知能。	預計參與課程 2 場次。
	2. 針對科學教育主題領域，進行學術研究。	發表科教主題類論文 15 篇。
(十六) 加強志工人力運用。	善用志願性人力資源、協助館務推行。	年度運用志工人力時數累積 20 萬小時，1 天以 8 小時計算，估計等同增加 100 位館員人力。
(十七) 與社區里民建立良好關係。	年度辦理睦鄰里電影欣賞活動、自策收費特展免費參觀及里長座談會。	年度辦理 2 次電影欣賞活動、里長睦鄰活動籌備會議及自策收費特展免費參觀活動。
(十八) 加強社群行銷及專案行銷計畫。	善用社群媒體進行顧客開發，廣拓多元行銷管道。	(1) 預計社群平臺粉絲專頁會員人數達 89,500 人、地標打卡 282,400 次。 (2) 全年度推出 6 場專案行銷計畫。
(十九) 辦理教育訓練提升導覽服務。	配合臨時特別展示主題，辦理解說人員教育訓練活動。	預計全年度共辦理 10 場常設展及特展專業教育訓練，計 100 名館員及志工參與，達到更新展示單元及特展均

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		辦理解說人員教育訓練之目標。
(二十) 拓展具特色或貼近參觀者需求之文創商品。	透過文創商品的設計與開發，賦予產品文化、科學及工藝美學等意涵，延伸博物館的教育功能，並提升基金自籌財源。	自行或與外界合作開發設計本館特色文創商品，及代售外界文創商品，年度營業額達 120 萬元。
(二十一) 辦理秘書、庶務、機電、營繕等一般行政業務，配合支援業務單位完成工作目標。	1. 維護庭園景觀，提高休閒品質。	(1) 庭園每日進行環境清掃，每月進行草坪修剪及喬灌木修剪養護，每月初辦理評鑑 1 次。 (2) 進行草花、灌木苗培育，作為補植及美化庭園，預計 3,500 棵。
	2. 改善消防設備，保障公共安全。	(1) 消防設備每月檢測。 (2) 每年完成 2 次館內消防演練，確保館員及外包廠商人員對消防設施使用熟悉度，維護房舍安全。
	3. 推廣節能措施，提升節能效益。	(1) 加強節水防漏，每月巡檢，每月定期評鑑 1 次。 (2) 更新空調系統部分設備和節能器具。
	4. 檢視監視設備開始使用，維護公共安全。	(1) 每日檢視各區域安全監視器，加強設備正常運作。 (2) 監視設備如已老舊無維修價值，視經費更新符合功能之設備。
(二十二) 維持本館資訊設備軟硬體正常運作。	1. 本館 110 年度資訊硬體設備委外維護案。	完成本館個人電腦、網路設備、伺服主機及不斷電主機委外維護作業，並透過定期資訊設備巡檢作業，強化資訊設備完善度。
	2. 本館全球資訊網、公文整合系統、文	完成本館資訊系統維護共計 7 項，其餘資訊系統由資訊

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	物典藏管理系統、出納管理系統、財物管理系統、WebITR 差勤系統維護案、電子公文收發系統。	小組自行維護。
(二十三)網路服務計畫。	完成對外網路連線正常運作。	全年度對外網路正常連線運作，包含內部對外網路連線、民眾 iTaiwan 無線網路提供、場地租借 ADSL 專線網路服務等。
(二十四)落實資訊安全及個人資料管理制度。	1. 落實資訊安全管理系統。	(1)持續運行資訊安全管理制度(ISMS)並通過 ISO 27001:2013 續評。 (2)維護個人電腦與伺服器主機全年運作安全更新防毒軟體授權，達到即時監控掃描及病毒防護功能。 (3)辦理員工資訊安全教育訓練課程 3 小時，包含電子郵件與社交工程防範宣導等。
	2. 落實個人資料管理系統。	(1)持續運行個人資料保護制度(PIMS)並通過 BS10012:2017 複評。 (2)辦理員工教育訓練課程 3 小時，包含個人資料管理制度宣導教育訓練等。
(二十五)資訊服務維護計畫。	購買再生環保碳粉匣及感光鼓耗材，減少耗材費用。	購買再生環保碳粉匣及感光鼓耗材，減少耗材費用。

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 9,202 萬 9,000 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」635 萬元，分別為機械及設備 475 萬元、什項設備 160 萬元。

2. 一次性項目：

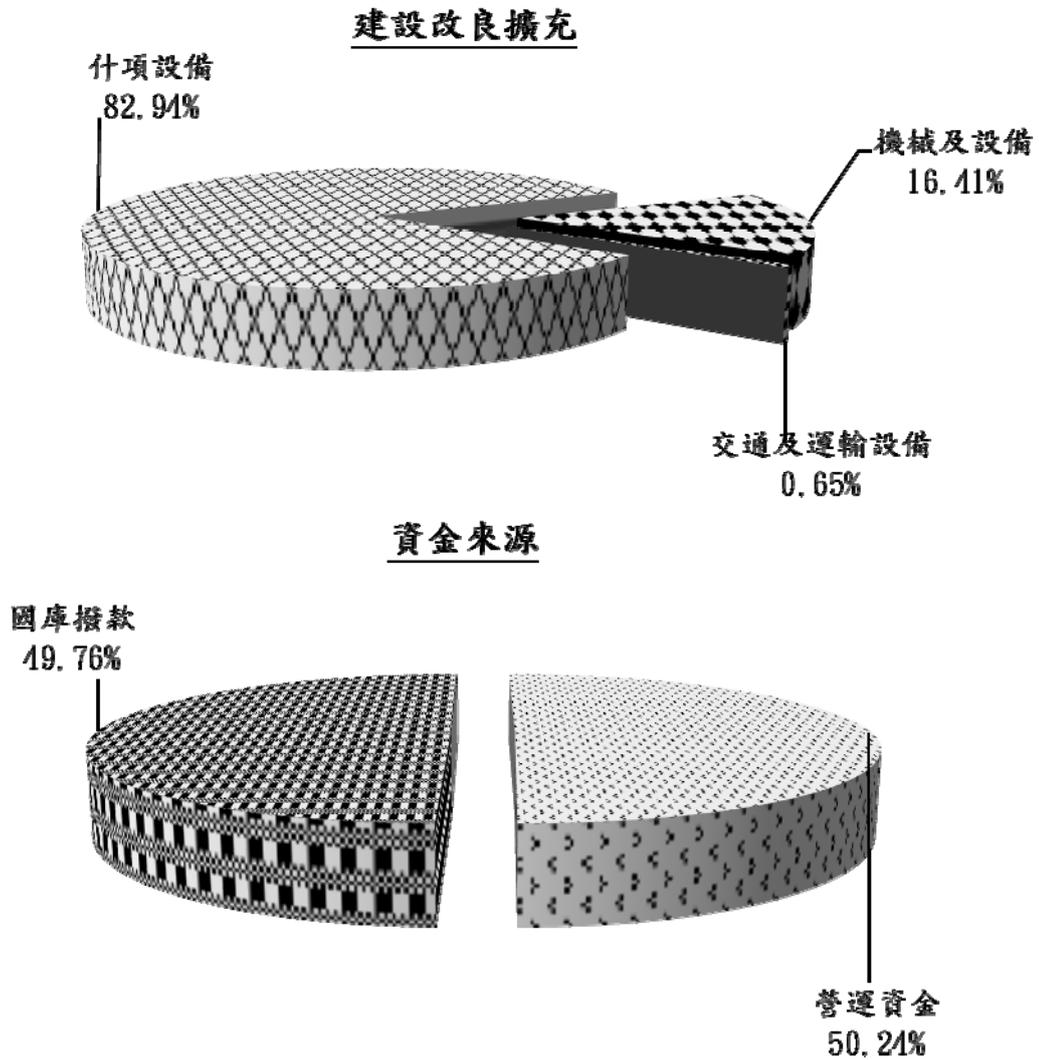
(1) 機械及設備 1,035 萬 1,000 元：係購置或汰換儲冰主機、辦公廳及展廳設備、資訊設備等。

(2) 交通及運輸設備 60 萬元：係購置或汰換視聽設備及監控設備。

(3) 什項設備 7,472 萬 8,000 元：係購置或汰換展廳設備、教學設備及辦公設備等。

(二) 資金來源：係營運資金 4,623 萬 1,000 元及國庫撥款 4,579 萬 8,000 元，共計 9,202 萬 9,000 元。

(三) 110 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，列示如下：



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	92,029	營運資金	46,231
機械及設備	15,101	國庫撥款	45,798
交通及運輸設備	600		
什項設備	76,328		
合 計	92,029	合 計	92,029

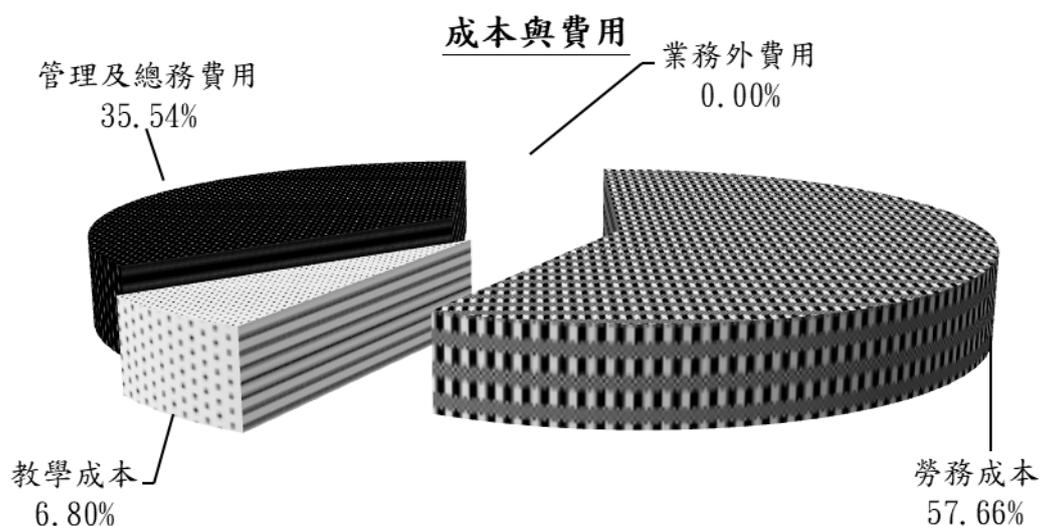
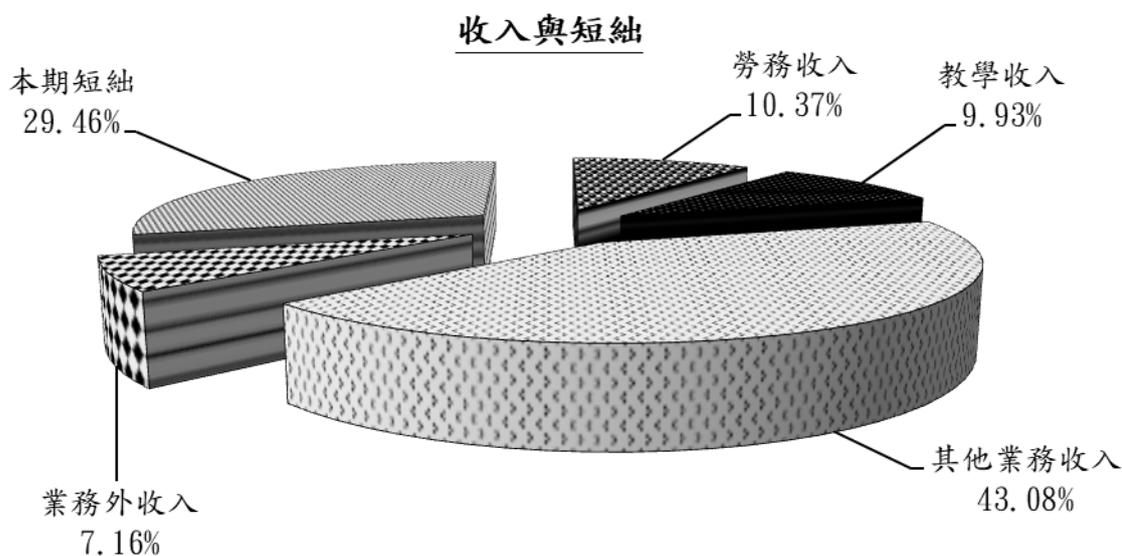
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入 2 億 8,464 萬 4,000 元，較上年度預算數 2 億 9,761 萬元，減少 1,296 萬 6,000 元，約 4.36%，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 4 億 4,912 萬 5,000 元，較上年度預算數 4 億 3,690 萬 4,000 元，增加 1,222 萬 1,000 元，約 2.80%，主要係服務成本、管理費用及總務費用增加所致。
- (三) 本年度業務外收入 3,214 萬 8,000 元，較上年度預算數 3,327 萬元，減少 112 萬 2,000 元，約 3.37%，主要係原文創商品相關收入改列至其他業務收入所致。
- (四) 本年度業務外費用無列數，較上年度預算數 32 萬 8,000 元，減少 32 萬 8,000 元，為 100%，主要係原文創商品相關支出改列至勞務成本所致。
- (五) 本年度業務總收支相抵後，發生短絀 1 億 3,233 萬 3,000 元，較上年度預算短絀數 1 億 0,635 萬 2,000 元，增加 2,598 萬 1,000 元，約 24.43%，主要係社教機構發展補助收入減少，服務成本、管理費用及總務費用增加所致。

(六) 110 年度及最近五年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

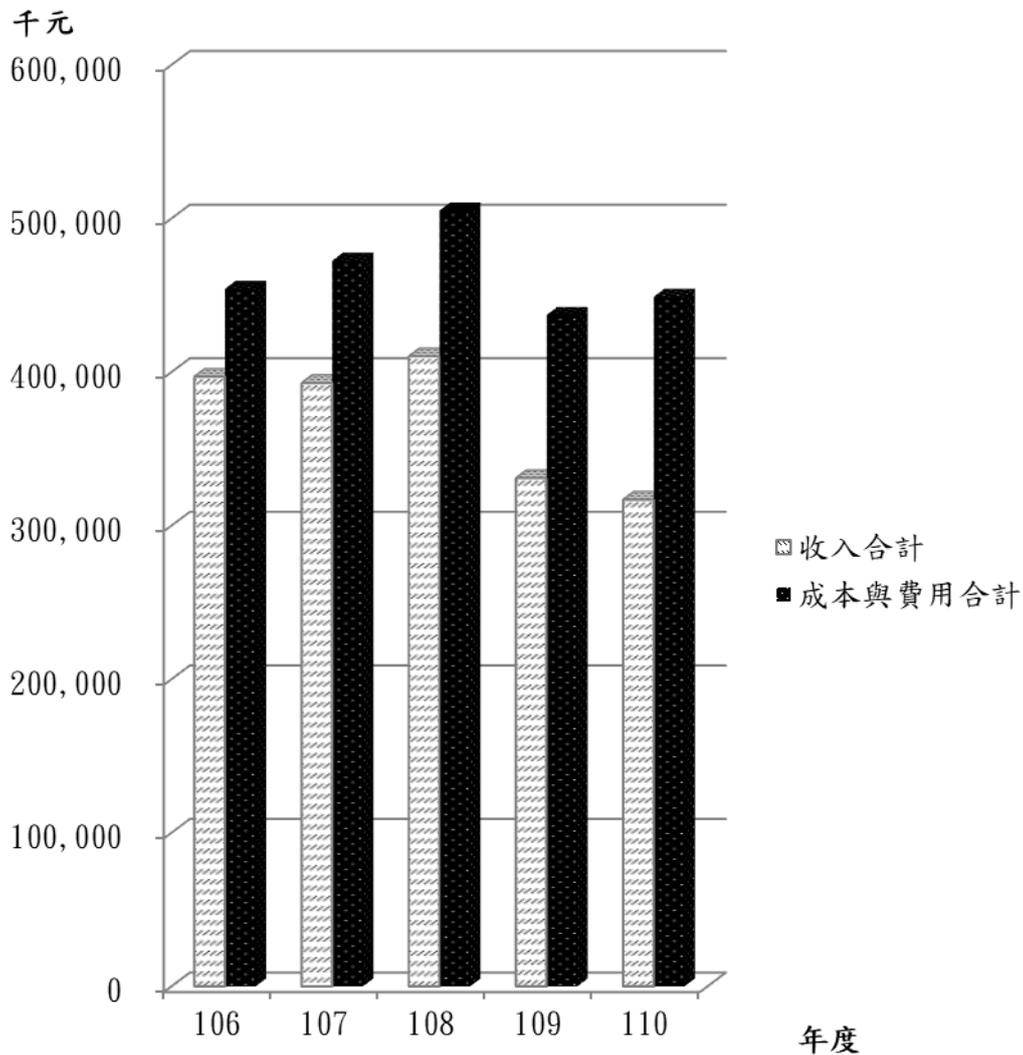
110 年度收入與短絀、成本與費用



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	284,644	業務成本與費用	449,125
勞務收入	46,575	勞務成本	258,947
教學收入	44,604	教學成本	30,546
其他業務收入	193,465	管理及總務費用	159,632
業務外收入	32,148	業務外費用	0
本期短絀	132,333		
收入與短絀總額	449,125	成本與費用總額	449,125

最近五年收入與費用



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	359,281	352,697	369,374	297,610	284,644
業務外收入	37,632	40,119	40,736	33,270	32,148
收入合計	396,913	392,816	410,110	330,880	316,792
費用					
業務成本與費用	453,010	470,650	502,967	436,904	449,125
業務外費用	1,234	1,882	2,211	328	0
費用合計	454,244	472,532	505,178	437,232	449,125
本期短絀	-57,331	-79,716	-95,068	-106,352	-132,333

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 1 億 3,233 萬 3,000 元，連同以前年度待填補短絀 1 億 4,831 萬 2,000 元，共有待填補短絀 2 億 8,064 萬 5,000 元，除撥用公積 3,713 萬元填補外，尚有短絀 2 億 4,351 萬 5,000 元，留待以後年度填補。
- (二) 最近五年度無賸餘分配。

三、現金流量之預計：

- (一) 業務活動之淨現金流入 1,373 萬 4,000 元，其中：
 - 1. 本期短絀 1 億 3,233 萬 3,000 元，調整利息股利 160 萬元，未計利息股利之本期短絀 1 億 3,393 萬 3,000 元。
 - 2. 調整項目 1 億 4,742 萬 7,000 元，包括折舊及攤銷 1 億 4,115 萬 7,000 元、提列退休及離職儲金 41 萬 4,000 元、流動資產淨增 4 萬 9,000 元、流動負債淨增 590 萬 5,000 元。
 - 3. 收取利息 24 萬元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 7,314 萬 4,000 元，包括減少流動金融資產 6,900 萬元、減少其他資產 86 萬 4,000 元、收取利息 136 萬元、增加準備金 41 萬 4,000 元、增加不動產、廠房及設備 9,202 萬 9,000 元、增加無形資產 33 萬 5,000 元及增加其他資產 5,159 萬元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 7,066 萬 9,000 元，包括國庫增撥基金 8,002 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增 1,125 萬 9,000 元，係期末現金及約當現金 5,375 萬 5,000 元，較期初現金及約當現金 4,249 萬 6,000 元增加之數。

- 四、補辦預算事項：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。

預算主要表

國立科學工藝博物館作業基金 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	%
369,374	100.00	業務收入	284,644	100.00	297,610	100.00	-12,966	-4.36
50,402	13.65	勞務收入	46,575	16.36	46,785	15.72	-210	-0.45
50,402	13.65	服務收入	46,575	16.36	46,785	15.72	-210	-0.45
65,689	17.78	教學收入	44,604	15.67	41,141	13.82	3,463	8.42
49,991	13.53	建教合作收入	34,531	12.13	32,118	10.79	2,413	7.51
15,699	4.25	推廣教育收入	10,073	3.54	9,023	3.03	1,050	11.64
253,282	68.57	其他業務收入	193,465	67.97	209,684	70.46	-16,219	-7.73
200,244	54.21	社教機構發展補助收入	180,219	63.31	200,244	67.28	-20,025	-10.00
53,038	14.36	其他補助收入	11,935	4.19	9,440	3.17	2,495	26.43
0	0.00	雜項業務收入	1,311	0.46	0	0.00	1,311	
502,967	136.17	業務成本與費用	449,125	157.78	436,904	146.80	12,221	2.80
283,912	76.86	勞務成本	258,947	90.97	248,744	83.58	10,203	4.10
283,912	76.86	服務成本	258,947	90.97	248,744	83.58	10,203	4.10
59,719	16.17	教學成本	30,546	10.73	33,021	11.10	-2,475	-7.50
48,984	13.26	建教合作成本	23,934	8.41	26,560	8.92	-2,626	-9.89
10,735	2.91	推廣教育成本	6,612	2.32	6,461	2.17	151	2.34
159,336	43.14	管理及總務費用	159,632	56.08	155,139	52.13	4,493	2.90
159,336	43.14	管理費用及總務費用	159,632	56.08	155,139	52.13	4,493	2.90
-133,593	-36.17	業務賸餘(短絀)	-164,481	-57.78	-139,294	-46.80	-25,187	18.08
40,736	11.03	業務外收入	32,148	11.29	33,270	11.18	-1,122	-3.37
2,308	0.62	財務收入	1,600	0.56	1,600	0.54	0	0.00
2,308	0.62	利息收入	1,600	0.56	1,600	0.54	0	0.00
38,428	10.40	其他業務外收入	30,548	10.73	31,670	10.64	-1,122	-3.54
30,771	8.33	資產使用及權利金收入	30,437	10.69	30,579	10.27	-142	-0.46
500	0.14	違規罰款收入	50	0.02	50	0.02	0	0.00
4,267	1.16	受贈收入	0	0.00	0	0.00	0	
2	0.00	賠(補)償收入	0	0.00	0	0.00	0	
2,887	0.78	雜項收入	61	0.02	1,041	0.35	-980	-94.14
2,211	0.60	業務外費用	0	0.00	328	0.11	-328	-100.00
352	0.10	財務費用	0	0.00	0	0.00	0	
352	0.10	兌換短絀	0	0.00	0	0.00	0	
1,859	0.50	其他業務外費用	0	0.00	328	0.11	-328	-100.00
1,859	0.50	雜項費用	0	0.00	328	0.11	-328	-100.00
38,525	10.43	業務外賸餘(短絀)	32,148	11.29	32,942	11.07	-794	-2.41
-95,068	-25.74	本期賸餘(短絀)	-132,333	-46.49	-106,352	-35.74	-25,981	24.43

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。

國立科學工藝博物館作業基金 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2億8,464萬4千元，包括勞務收入4,657萬5千元、教學收入4,460萬4千元、其他業務收入1億9,346萬5千元。
- 2.業務成本與費用4億4,912萬5千元，包括勞務成本2億5,894萬7千元、教學成本3,054萬6千元、管理及總務費用1億5,963萬2千元。
- 3.業務短絀1億6,448萬1千元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入3,214萬8千元，包括財務收入160萬元及其他業務外收入3,054萬8千元。
- 2.業務外費用0元。
- 3.業務外賸餘3,214萬8千元。

(三)本期短絀1億3,233萬3千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：無。

國立科學工藝博物館作業基金 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			
324,204	100.00	短絀之部	280,645	100.00	
106,352	32.80	本期短絀	132,333	47.15	
217,852	67.20	前期待填補之短絀	148,312	52.85	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
171,508	52.90	填補之部	37,130	13.23	
		撥用賸餘			
171,508	52.90	撥用公積	37,130	13.23	
		折減基金			
		公庫撥款			
152,696	47.10	待填補之短絀	243,515	86.77	

國立科學工藝博物館作業基金 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	13,734	
本期賸餘(短絀)	-132,333	
利息股利之調整	-1,600	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-133,933	
調整項目	147,427	提列固定資產折舊136,918千元、攤銷4,239千元、提列退休及離職準備金414千元、流動資產淨增49千元及流動負債淨增5,905千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	13,494	
收取利息	240	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	13,734	
▼投資活動之現金流量	-73,144	
減少流動金融資產及短期貸墊款	69,000	減少其他金融資產—流動。
減少無形資產及其他資產	864	減少存出保證金10千元與暫付及待結轉帳項854千元。
收取利息	1,360	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-414	增加退休及離職準備金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-92,029	增加固定資產92,029千元，包括機械及設備15,101千元、交通及運輸設備600千元、什項設備76,328千元。
增加無形資產及其他資產	-51,925	增加無形資產335千元、遞延費用51,590千元。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-73,144	
▼籌資活動之現金流量	70,669	
增加基金、公積及填補短絀	80,028	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	減少存入保證金。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	70,669	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	11,259	
▼期初現金及約當現金	42,496	
▼期末現金及約當現金	53,755	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
應付代管資產轉列受贈公積之金額	37,130	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	-37,130	撥用公積以填補虧損。

預算明細表

國立科學工藝博物館作業基金
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				46,575	
服務收入	人次	1,502,673	30.99	46,575	展示廳、大銀幕電影院、臨特展及體驗設施等門票收入。

國立科學工藝博物館作業基金

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				44,604	
建教合作收入				34,531	接受科技部及其他機關單位委託建教合作計畫等收入。
推廣教育收入				10,073	辦理推廣教育活動之收入。

國立科學工藝博物館作業基金
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	193,465	
社教機構發展補助收入	180,219	教育部核給社教機構發展之補助收入。
其他補助收入	11,935	政府機關補助等收入。
雜項業務收入	1,311	1. 文創商品收入1,200千元。 2. 出版品收入111千元。

國立科學工藝博物館作業基金
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	32,148	
財務收入	1,600	
利息收入	1,600	銀行存款利息收入。
其他業務外收入	30,548	
資產使用及權利金收入	30,437	資產使用及權利金收入包括停車場使用費收入、場地出借使用收入及館藏授權使用權利金收入，內容如下： 1. 停車場使用費收入17,140千元。 2. 場地出借使用收入13,283千元，包含： (1)演講廳、研討室、戶外廣場等場地租借收入8,000千元。 (2)餐廳經營外包，依簽訂合約1年1,780千元。 (3)電信基地台、科工綠品店、賣店、自動販賣機及太陽光電等場地租借收入3,503千元。 3. 藏品圖檔等授權使用權利金收入14千元。
違規罰款收入	50	採購財物、勞務及營繕工程廠商違約逾期交貨或完工之賠償收入。
雜項收入	61	1. 出售報廢品等收入31千元。 2. 娛樂稅獎勵金及代售一卡通佣金等收入30千元。

本頁空白

國立科學工藝博物館作業基金

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				258,947	
服務成本				258,947	
用人費用				92,057	
正式員額薪資				45,956	
聘僱及兼職人員薪資				18,416	
超時工作報酬				3,379	
獎金				10,177	
退休及卹償金				5,172	
福利費				8,957	
服務費用				23,447	
郵電費				136	
旅運費				4,355	
印刷裝訂與廣告費				4,987	
修理保養及保固費				2,410	
保險費				88	
一般服務費				9,606	
專業服務費				1,865	
材料及用品費				19,780	
使用材料費				17,309	
用品消耗				2,471	
租金與利息				7,790	
地租及水租					
機器租金				7,630	
交通及運輸設備租金				150	
什項設備租金				10	
折舊、折耗及攤銷				115,694	
不動產、廠房及設備折舊				81,664	
其他折舊性資產折舊				33,417	
攤銷				613	
稅捐與規費(強制費)					
特別稅課					
規費					
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				179	
會費				179	
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)	金 額
	248,744			283,912
	248,744			283,912
	90,623			87,894
	45,945			45,020
	18,211			17,404
	2,207			1,944
	10,144			9,580
	5,142			4,857
	8,974			9,088
	19,506			36,476
	136			366
	4,402			5,044
	4,387			4,977
	2,290			2,139
	180			201
	6,265			17,669
	1,846			6,081
	18,744			33,861
	16,273			26,835
	2,471			7,026
	8,065			16,958
				3,174
	7,630			8,039
	150			2,209
	285			3,535
	111,631			106,353
	77,158			71,848
	33,417			33,417
	1,056			1,088
				82
				82
				1
	175			2,289
	175			251
				2,038

國立科學工藝博物館作業基金

勞務成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
510100 勞務成本	辦理博物館展示主題內容更新規劃、辦理臨特展、更新大銀幕電影院影片及設備維護；加強公共設施功能、觀眾服務、創造良好舒適參觀環境、提升觀眾服務品質；文創商品設計、合作開發、寄賣及銷售等；配合展示內容規劃，辦理各項科技教育活動、研發科教活動教材教具、充實圖書視聽；規劃及健全本館蒐藏制度、進行科技文物蒐藏等，本項經費258,947千元。
510102 服務成本	
510102-1000 用人費用	<ol style="list-style-type: none"> 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」編列職員51人薪金。 2.聘僱及兼職人員薪資：依照中央政府總預算所定標準編列聘用人員21人及約僱職員14人薪金。 3.超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費670千元及無法依規定休假所支領之不休假加班費2,709千元。 4.獎金：依規定編列考績獎金及年終獎金。 5.退休及卹償金：依規定提撥員工退休及離職金。 6.福利費：依規定分攤員工之公務人員保險費、勞工保險費、全民健康保險費；員工傷病醫藥費；員工休假旅遊補助及其他各項補助等福利費。
510102-2000 服務費用	<ol style="list-style-type: none"> 1.郵電費：依業務公務聯絡等需要，本摺節原則編列郵費及數據通信費。 2.旅運費：依業務需要編列國內旅費626千元、國外旅費2,270千元、大陸地區旅費619千元、貨物運費660千元及其他旅運費180千元。 3.印刷裝訂與廣告費：依業務需要印製及裝訂各式表單、活動海報、簡訊、期刊等費用1,383千元；為利館務推展所需之廣告費1,925千元及業務宣導費1,679千元。 4.修理保養及保固費：為維持資產正常使用或防止其損壞而養護、修繕及換置等費用。 5.保險費：依業務需要按投保金額及現行費率編列公共意外責任險及志工、實習生意外保險費等。 6.一般服務費：包括匯費及手續費、以服務費用支付編制外之進用人力及志工服務費等9,606千元，其中本館預計進用約用人員4人、臨時人員1人及勞務承攬16人，分別編列計時與計件人員酬金3,223千元及外包費3,385千元，分述如下： <ol style="list-style-type: none"> (1)展廳觀眾服務計畫，為辦理大銀幕電影院放映、展廳觀眾服務及文創等相關業務，預計進用約用人員4人及勞務承攬人員7人，分別編列計時與計件人員酬金2,421千元及外包費2,522千元。上開約用人員係依教育部所屬機構作業基金進用編制外人員實施原則辦理。 (2)科教活動推廣計畫，為辦理展廳現場科教活動，預計進用勞務承攬人員6人，編列外包費409千元。 (3)農村再生成果推廣計畫，為辦理農業教育推廣活動，預計進用臨時人員1人及勞務承攬人員3人，分別編列計時與計件人員酬金802千元及外包費454千元。 7.專業服務費：依業務需要編列權利金、講課鐘點費、稿費、出席費、審查費及其他費用等1,865千元。
510102-3000 材料及用品費	<ol style="list-style-type: none"> 1.使用材料費：依業務需要編列耗用物料、燃料及設備零件等費用。 2.用品消耗：依業務需要編列辦公(事務)及醫療等用品、報章什誌、食品及其他費用2,471千元。
510102-4000 租金與利息	<ol style="list-style-type: none"> 1.機器租金：依業務需要編列大銀幕電影院影片之電腦租金及使用費、活動使用之機械及設備租金。 2.交通及運輸設備租金：依業務需要編列活動使用之車輛租金。 3.什項設備租金：依業務需要編列活動使用之什項設備租金。
510102-5000 折舊、折耗及攤銷	<ol style="list-style-type: none"> 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.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。 3.攤銷：按無形資產及遞延資產之折舊基礎，依直線法計提攤銷費用。
510102-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	會費：本年度參加國際組織、學術團體及職業團體之常年會費。

本頁空白

國立科學工藝博物館作業基金
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				30,546	
建教合作成本				23,934	
用人費用				120	
聘僱及兼職人員薪資				120	
服務費用				13,720	
水電費				410	
郵電費				32	
旅運費				538	
印刷裝訂與廣告費				524	
修理保養及保固費				50	
保險費				90	
一般服務費				9,286	
專業服務費				2,790	
材料及用品費				9,579	
使用材料費				9,169	
用品消耗				410	
租金與利息				490	
地租及水租				250	
交通及運輸設備租金				240	
什項設備租金					
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				25	
會費				25	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)					
推廣教育成本				6,612	
服務費用				2,742	
郵電費				2	
旅運費				30	
印刷裝訂與廣告費				308	
修理保養及保固費				15	
保險費				300	
一般服務費					
專業服務費				2,087	
材料及用品費				3,720	
使用材料費				3,615	
用品消耗				105	
租金與利息				150	
地租及水租					

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)
	33,021		59,719
	26,560		48,984
	120		1,415
	120		1,415
	13,772		27,970
	500		2,613
	80		62
	943		2,916
	674		1,218
	370		296
	90		268
	8,983		13,976
	2,132		6,620
	12,118		17,070
	11,708		12,694
	410		4,376
	490		2,118
	250		200
	240		410
			1,508
	60		411
	60		
			411
	6,461		10,735
	3,153		5,847
	130		1,211
	288		29
	10		
	100		26
	375		19
	2,250		4,562
	3,158		4,756
	3,053		2,556
	105		2,200
	150		132
			9

國立科學工藝博物館作業基金
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
交通及運輸設備租金				150	

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)	金 額
	150			123

國立科學工藝博物館作業基金
教學成本說明
中華民國110年度

科 目	說 明
510300 教學成本	1. 辦理科技部委託研究計畫4,943千元。 2. 辦理水保局等政府機關及工研院等民間企業委辦各項臨特展等計畫18,991千元。 3. 辦理冬夏令營等科學教育推廣活動及创客工場營運6,612千元。
510303 建教合作成本	辦理委託研究計畫及委辦各項臨特展等計畫所需費用。
510303-1000 用人費用	聘僱及兼職人員薪資：為執行建教合作計畫之兼職人員酬金120千元。
510303-2000 服務費用	1. 水電費：依委辦計畫使用相關設備需要編列電費。 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538千元。 4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列印刷及裝訂費524千元。 5. 修理保養及保固費：為維持資產正常使用或防止其損壞而養護、修繕及換置等費用。 6. 保險費：依業務需要按投保金額及現行費率編列各項活動保險費。 7. 一般服務費： 本館預計進用臨時人員21人，編列計時與計件人員酬金9,286千元，說明如下： 建教合作計畫，為執行接受委辦建教合作計畫，預計進用部分工時臨時人員553人，其中550人各8小時，3人各960小時，平均以每日8小時換算約4人，編列計時與計件人員酬金1,383千元，全日工時臨時人員17人，編列計時與計件人員酬金7,903千元，合計共9,286千元。 8. 專業服務費：依業務需要編列技術合作費及權利金、講課鐘點費、稿費、出席費、審查費及其他費用等2,790千元。
510303-3000 材料及用品費	1. 使用材料費：依業務需要編列耗用物料及設備零件等費用。 2. 用品消耗：依業務需要編列辦公(事務)用、食品及其他費用410千元。
510303-4000 租金與利息	1. 地租及水租：依業務需要編列活動使用之場地租金。 2. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列活動使用之車輛租金。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	會費：本年度參加國際組織及學術團體之常年會費。
510304 推廣教育成本	辦理推廣教育活動所需經費。
510304-2000 服務費用	1. 郵電費：依業務公務聯絡需要，本摺節原則編列之數據通信費。 2. 旅運費：依業務需要編列國內旅費20千元、貨物運費10千元。 3. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列印刷及裝訂費288千元、廣告費10千元及業務宣導費10千元。 4. 修理保養及保固費：為維持資產正常使用或防止其損壞而養護、修繕及換置等費用。 5. 保險費：依業務需要按投保金額及現行費率編列學員戶外活動保險費等。 6. 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2,087千元。
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。 2. 用品消耗：依業務需要編列辦公(事務)用品費用105千元。
510304-4000 租金與利息	交通及運輸設備租金：依業務需要編列活動使用之車輛租金。

**國立科學工藝博物館作業基金
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
159,336	155,139	管理及總務費用	159,632
159,336	155,139	管理費用及總務費用	159,632
45,370	48,088	用人費用	48,427
25,124	26,399	正式員額薪資	26,613
5,277	5,328	聘僱及兼職人員薪資	4,909
1,279	1,751	超時工作報酬	2,353
6,862	7,112	獎金	7,101
2,368	2,444	退休及卹償金	2,448
4,453	5,048	福利費	4,997
6	6	提繳費	6
79,342	80,262	服務費用	80,806
22,762	27,000	水電費	27,090
854	1,018	郵電費	918
838	1,742	旅運費	1,585
168	68	印刷裝訂與廣告費	68
22,669	26,756	修理保養及保固費	26,893
716	795	保險費	755
29,093	20,949	一般服務費	21,489
1,922	1,614	專業服務費	1,688
320	320	公共關係費	320
9,004	5,420	材料及用品費	4,776
8,446	4,293	使用材料費	3,649
559	1,127	用品消耗	1,127
91	90	租金與利息	90
88	90	交通及運輸設備租金	90
3		什項設備租金	
25,491	21,209	折舊、折耗及攤銷	25,463
19,008	15,012	不動產、廠房及設備折舊	18,124
3,713	3,713	其他折舊性資產折舊	3,713
2,770	2,484	攤銷	3,626
36	40	稅捐與規費(強制費)	40
27	28	消費與行為稅	28
10	12	規費	12
	30	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	30
	30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30

**國立科學工藝博物館作業基金
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	辦理秘書、庶務、機電、營繕、人事、主計及資訊等一般行政業務；維持各項機電系統、消防設施、空調設備正常運作、館舍及公共設施損壞之修繕及資訊處理安全維護等以提升行政效率及為民服務品質，本項經費計需159,632千元。
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」編列職員24人及技工工友14人薪金。 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」編列聘用人員5人及約僱職員6人薪金。 3.超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費568千元、無法依規定休假所支領之不休假加班費1,665千元及機電同仁於規定上班時間外值班費120千元。 4.獎金：依規定編列考績獎金及年終獎金。 5.退休及卹償金：依規定提撥員工退休及離職金。 6.福利費：依規定分攤員工之公務人員保險費、勞工保險費、全民健康保險費；員工傷病醫藥費；員工休假旅遊補助及其他各項補助等福利費。 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，本摺節原則編列電費及水費。 2.郵電費：依業務及公務聯絡、傳真文件等需要，本摺節原則編列郵費、電話費及數據通信費。 3.旅運費：依業務需要編列國內旅費417千元、國外旅費893千元、大陸地區旅費200千元、貨物運費10千元及其他旅運費65千元。 4.印刷裝訂與廣告費：依業務量編列印刷及裝訂費68千元。 5.修理保養及保固費：為維持資產正常使用或防止其損壞而養護、修繕及換置等費用。 6.保險費：依業務需要按投保金額及現行費率編列財產保險費。 7.一般服務費：包含員工體育、文康活動或組隊參加各種競賽之訓練指導費、獎品、服裝、用品等體育活動費270千元及以服務費用支付編制外之進用人力經費21,219千元，其中本館預計進用勞務承攬55人，編列外包費21,219千元，分述如下： (1)臨時性活動及行政支援計畫，為辦理臨特展、臨時性活動及行政支援，預計進用勞務承攬人員2人，編列外包費772千元。 (2)館區安全及清潔維護計畫，為辦理館舍環境清潔、庭園養護及保全維護等勞務性工作所需，預計進用勞務承攬全日工時人員53人，編列外包費20,447千元。 8.專業服務費：依業務需要編列法律事務費、講課鐘點費、稿費、出席費、審查費、委託檢驗(定)認證費、電腦軟體服務費及其他費用等1,688千元。 9.公共關係費：為應業務需要加強與各界之公共關係，本摺節原則編列320千元。
515001-3000 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要編列耗用物料、燃料及設備零件等費用。 2.用品消耗：依業務需要編列辦公(事務)用品、報章什誌、服裝、食品及其他費用1,127千元。
515001-4000 租金與利息	交通及運輸設備租金：依業務需要編列之電信設備租金。
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.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。 3.攤銷：按無形資產及遞延資產之折舊基礎，依直線法計提攤銷費用。
515001-6000 稅捐與規費(強制費)	1.消費與行為稅：依法繳交營業稅及公務車輛使用牌照稅。 2.規費：依法繳交公務車輛汽車使用檢驗費及燃料使用費等。
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)：辦理競賽活動及優秀員工之獎勵費用30千元。

**國立科學工藝博物館作業基金
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
2,211	328	業務外費用	
352		財務費用	
352		兌換短絀	
352		短絀、賠償與保險給付	
352		各項短絀	
1,859	328	其他業務外費用	
1,859	328	雜項費用	
9		服務費用	
2		郵電費	
1		印刷裝訂與廣告費	
4		一般服務費	
3		專業服務費	
1,849	328	材料及用品費	
1,844	328	使用材料費	
5		用品消耗	

國立科學工藝博物館作業基金
 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
一般建築及設備計畫	0	0	0	15,101	600	76,328
分年性項目	0	0	0	4,750	0	1,600
一次性項目	0	0	0	10,351	600	74,728
合 計	0	0	0	15,101	600	76,328

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	92,029	0	92,029	
0	0	0	0	6,350	0	6,350	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。
0	0	0	0	85,679	0	85,679	一、機械及設備： 1.典藏庫房門禁系統設備購置500千元。 2.科教活動及教室用相關設備購置70千元。 3.展示廳相關設備購置或汰換1,035千元。 4.儲冰主機等汰換6,300千元。 5.電腦等資訊設備購置或汰換2,026千元。 6.辦公廳舍相關設備購置或汰換120千元。 7.抽水馬達汰換300千元。 二、交通及運輸設備： 1.南館教室場地視聽設備汰換200千元。 2.監控設備汰換400千元。 三、什項設備： 1.辦公廳舍相關設備購置或汰換1,708千元。 2.展示廳相關設備等購置或汰換66,390千元。 3.圖書相關設備購置150千元。 4.科教活動及教室用相關設備購置212千元。 5.智慧博物館計畫6,268千元。
0	0	0	0	92,029	0	92,029	

國立科學工藝博物館作業基金
 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	46,231	0	45,798	0
分年性項目	1,270	0	5,080	0
一次性項目	44,961	0	40,718	0
合 計	46,231	0	45,798	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	%		
92,029	100.00	0	0	0		92,029	100.00
6,350	6.90	0	0	0		6,350	6.90
85,679	93.10	0	0	0		85,679	93.10
92,029	100.00	0	0	0		92,029	100.00

**國立科學工藝博物館作業基金
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	127,229	53,271	0	73,958	0	0
分年性項目	41,550	8,310	0	33,240	0	0
一次性項目	85,679	44,961	0	40,718	0	0
合 計	127,229	53,271	0	73,958	0	0

本表分年性項目係「國立社教機構環境優化・服務躍升計畫」，投資總額158,550千元，包含固定資產41,550千元及遞延費用117,000千元，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42,790千元。

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%
					92,029	72.33	92,029	72.33
	110.01 113.12				6,350	15.28	6,350	15.28
	110.01 110.12				85,679	100.00	85,679	100.00
					92,029	72.33	92,029	72.33

國立科學工藝博物館作業基金
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	0	44,291	1,062,622	33,892	1,005,910
上年度預計增減資產原值	0	0	30,654	480	37,188
本年度預計增減資產原值	0	0	15,101	600	76,328
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	0	44,291	1,108,377	34,972	1,119,426
本年度應提折舊額	0	1,970	23,911	1,435	72,472
勞務成本	0	1,701	12,775	903	66,285
管理及總務費用	0	269	11,136	532	6,187

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	0	3,100,145	5,246,860
0	0	0	0	0	68,322
0	0	0	0	0	92,029
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	3,100,145	5,407,211
0	0	0	0	37,130	136,918
0	0	0	0	33,417	115,081
0	0	0	0	3,713	21,837

**國立科學工藝博物館作業基金
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	668,540	
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	80,028	國庫現金撥款增置固定資產45,798千元及遞延資產34,230千元。
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	748,568	

預算參考表

國立科學工藝博物館作業基金 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
3,091,852	資產	2,968,494	3,023,839	-55,345
232,954	流動資產	161,637	219,329	-57,692
56,071	現金	53,755	42,496	11,259
174,500	流動金融資產	105,500	174,500	-69,000
855	應收款項	854	805	49
657	存貨	657	657	0
362	預付款項	362	362	0
509	短期貸墊款	509	509	0
16,948	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	17,797	17,383	414
16,948	準備金	17,797	17,383	414
350,076	不動產、廠房及設備	318,469	326,228	-7,759
40,365	房屋及建築	36,430	38,400	-1,970
80,056	機械及設備	77,685	86,495	-8,810
6,845	交通及運輸設備	5,270	6,105	-835
222,809	什項設備	199,084	195,228	3,856
2,016	無形資產	1,065	1,593	-528
2,016	無形資產	1,065	1,593	-528
2,489,859	其他資產	2,469,526	2,459,306	10,220
28,365	遞延資產	82,293	34,079	48,214
2,461,494	什項資產	2,387,233	2,425,227	-37,994
3,091,852	合 計	2,968,494	3,023,839	-55,345
2,525,273	負債	2,451,862	2,492,032	-40,170
30,534	流動負債	30,534	24,629	5,905
3,516	應付款項	3,516	3,533	-17
27,018	預收款項	27,018	21,096	5,922
2,494,739	其他負債	2,421,328	2,467,403	-46,075
11,618	遞延負債	11,618	11,618	0
2,483,121	什項負債	2,409,710	2,455,785	-46,075
566,579	淨值	516,632	531,807	-15,175
634,090	基金	748,568	668,540	80,028
634,090	基金	748,568	668,540	80,028
145,957	公積	11,579	11,579	0
145,957	資本公積	11,579	11,579	0
-213,468	累積餘絀	-243,515	-148,312	-95,203
-213,468	累積短絀	-243,515	-148,312	-95,203
3,091,852	合 計	2,968,494	3,023,839	-55,345

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年預算數：\$6,087、上年預算數：\$5,127 及前年度決算數：\$6,087
2. 信託代理與保證負債科目，本年預算數：\$6,087、上年預算數：\$5,127 及前年度決算數：\$6,087
3. 信託代理與保證資產與負債科目，係為本館辦理各項採購案，廠商依合約規定繳納之定期存單。

**國立科學工藝博物館作業基金
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		2,978,000	86.95	258,947	
服務成本	人次	2,978,000	86.95	258,947	
館務服務	人次	2,978,000	86.95	258,947	
上年度預算數		2,960,000	84.04	248,744	
服務成本	人次	2,960,000	84.04	248,744	
館務服務	人次	2,960,000	84.04	248,744	
前年度決算數		2,804,198	101.25	283,912	
服務成本	人次	2,804,198	101.25	283,912	
館務服務	人次	2,804,198	101.25	283,912	
107年度決算數		3,061,142	85.37	261,342	
服務成本	人次	3,061,142	85.37	261,342	
館務服務	人次	3,061,142	85.37	261,342	
106年度決算數		2,966,516	89.49	265,463	
服務成本	人次	2,966,516	89.49	265,463	
館務服務	人次	2,966,516	89.49	265,463	

國立科學工藝博物館作業基金

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	136	-1	135	
職員	75	0	75	
技工	8	-1	7	1名技工移撥至其他機關。
工友	7	0	7	
聘用	26	0	26	
約僱	20	0	20	
總 計	136	-1	135	

另本館預計進用臨時人員26人及勞務承攬71人。

**國立科學工藝博物館作業基金
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	72,569	23,325	5,732	0	11,987	5,291	0	0	7,620	
勞務成本	45,956	18,416	3,379	0	8,069	2,108	0	0	5,172	
正式人員	45,956	0	2,279	0	5,790	2,108	0	0	4,047	
職員	45,956	0	2,279	0	5,790	2,108	0	0	4,047	
聘僱人員	0	18,416	1,100	0	2,279	0	0	0	1,125	
職員	0	18,416	1,100	0	2,279	0	0	0	1,125	
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	26,613	4,909	2,353	0	3,918	3,183	0	0	2,448	
正式人員	26,613	0	1,790	0	3,305	3,183	0	0	2,146	
職員	20,954	0	1,235	0	2,609	2,288	0	0	1,868	
工員	5,659	0	555	0	696	895	0	0	278	
聘僱人員	0	4,909	563	0	613	0	0	0	302	
職員	0	4,909	563	0	613	0	0	0	302	
合 計	72,569	23,325	5,732	0	11,987	5,291	0	0	7,620	
總 計	72,569	23,325	5,732	0	11,987	5,291	0	0	7,620	

一、為辦理展廳觀眾服務、建教合作計畫、科教活動推廣、臨時性活動及行政支援、館區安全及清潔維護等，預計進用約用人員4人、臨時人員22人，計12,509千元及勞務承攬71人，計24,604千元。

二、本館各項獎金說明如下：

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135人編列，計11,987千元。

2. 考績獎金：係依據公務人員考績法(及工友管理要點)規定，按61人編列，計5,291千元。

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	9,828	100	0	4,026	6	140,484	120	140,604
0	0	6,491	50	0	2,416	0	92,057	0	92,057
0	0	4,125	50	0	1,840	0	66,195	0	66,195
0	0	4,125	50	0	1,840	0	66,195	0	66,195
0	0	2,366	0	0	576	0	25,862	0	25,862
0	0	2,366	0	0	576	0	25,862	0	25,862
0	0	0	0	0	0	0	0	120	120
0	0	0	0	0	0	0	0	120	120
0	0	0	0	0	0	0	0	120	120
0	0	3,337	50	0	1,610	6	48,427	0	48,427
0	0	2,694	50	0	1,450	6	41,237	0	41,237
0	0	1,957	50	0	1,020	0	31,981	0	31,981
0	0	737	0	0	430	6	9,256	0	9,256
0	0	643	0	0	160	0	7,190	0	7,190
0	0	643	0	0	160	0	7,190	0	7,190
0	0	9,828	100	0	4,026	6	140,484	120	140,604
0	0	9,828	100	0	4,026	6	140,484	120	140,604

國立科學工藝博物館作業基金
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
134,679	138,831	用人費用	140,604	92,057	120
70,144	72,344	正式員額薪資	72,569	45,956	
24,096	23,659	聘僱及兼職人員薪資	23,445	18,416	120
3,223	3,958	超時工作報酬	5,732	3,379	
16,442	17,256	獎金	17,278	10,177	
7,225	7,586	退休及卹償金	7,620	5,172	
13,541	14,022	福利費	13,954	8,957	
6	6	提繳費	6		
149,644	116,693	服務費用	120,715	23,447	16,462
25,375	27,500	水電費	27,500		410
1,284	1,234	郵電費	1,088	136	34
10,009	7,217	旅運費	6,508	4,355	568
6,393	5,417	印刷裝訂與廣告費	5,887	4,987	832
25,104	29,426	修理保養及保固費	29,368	2,410	65
1,211	1,165	保險費	1,233	88	390
60,761	36,572	一般服務費	40,381	9,606	9,286
19,188	7,842	專業服務費	8,430	1,865	4,877
320	320	公共關係費	320		
66,540	39,768	材料及用品費	37,855	19,780	13,299
52,375	35,655	使用材料費	33,742	17,309	12,784
14,166	4,113	用品消耗	4,113	2,471	515
19,299	8,795	租金與利息	8,520	7,790	640
3,383	250	地租及水租	250		250
8,039	7,630	機器租金	7,630	7,630	
2,830	630	交通及運輸設備租金	630	150	390
5,046	285	什項設備租金	10	10	
131,844	132,840	折舊、折耗及攤銷	141,157	115,694	
90,856	92,170	不動產、廠房及設備折舊	99,788	81,664	
37,130	37,130	其他折舊性資產折舊	37,130	33,417	
3,858	3,540	攤銷	4,239	613	
118	40	稅捐與規費（強制費）	40		
27	28	消費與行為稅	28		
82		特別稅課			
11	12	規費	12		
2,700	265	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	234	179	25
251	235	會費	204	179	25
2,449	30	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	30		
352		短絀、賠償與保險給付			
352		各項短絀			
505,176	437,232	總計	449,125	258,947	30,546

單位:新臺幣千元

度		預		算		數	
管理及總務 費用	財務費用	其他業務外 費用					
48,427							
26,613							
4,909							
2,353							
7,101							
2,448							
4,997							
6							
80,806							
27,090							
918							
1,585							
68							
26,893							
755							
21,489							
1,688							
320							
4,776							
3,649							
1,127							
90							
90							
25,463							
18,124							
3,713							
3,626							
40							
28							
12							
30							
30							
159,632							

**國立科學工藝博物館作業基金
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、管理用公務車輛：本館本年度管理用公務車輛無增購及汰舊換新，計有一般公務轎車2輛（1,800cc及1,500cc各1輛）。

二、其他公務車輛：本館本年度其他公務車輛無增購及汰舊換新其他公務車輛，計有公務機車1輛（80cc）。

國立科學工藝博物館作業基金

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	21,400		
(二)一般建築及設備計畫	21,400		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。
房屋及建築	60	108	
機械及設備	17,540	108	
交通運輸設備	3,800	108	
合 計	21,400		

國立海洋生物博物館
作業基金分預算表

國立海洋生物博物館作業基金

目 次

中華民國 110 年度

一、業務計畫及預算說明	3-1
二、預算表	
(一) 預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明	3-17
2. 餘絀撥補預計表	3-19
3. 現金流量預計表	3-20
(二) 預算明細表	
1. 教學收入明細表	3-21
2. 租金及權利金收入明細表	3-22
3. 其他業務收入明細表	3-23
4. 業務外收入明細表	3-24
5. 勞務成本明細表及說明	3-26
6. 教學成本明細表及說明	3-30
7. 管理及總務費用明細表及說明	3-33
8. 研究發展及訓練費用明細表及說明	3-35
9. 業務外費用明細表及說明	3-37
10. 固定資產建設改良擴充明細表	3-40
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	3-42
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	3-44
13. 資產折舊明細表	3-46
14. 基金數額增減明細表	3-48
(三) 預算參考表	
1. 預計平衡表	3-49
2. 5年來主要營運項目分析表	3-51
3. 員工人數彙計表	3-52
4. 用人費用彙計表	3-54
5. 各項費用彙計表	3-56
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	3-60
7. 補辦預算明細表	3-61

業務計畫及預算說明

國立海洋生物博物館作業基金 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：

國立海洋生物博物館（以下簡稱本館）隸屬教育部，係為推動國人對於臺灣及世界水域生物及共棲環境的認識，拓展國人海洋意識及對海洋自然生態保育的觀念，並發展終身教育之理念，以學術研究協助國家建立海洋科技之發展，同時提升本土文化水準、維護海洋資源的永續經營與利用、推動生物保育觀念之生根、提供國內外海洋生物學研究與教學樞紐機能、發展全民觀光及吸引國際觀光等。

本館自 96 年度納入「國立社教機構作業基金」實施範圍，於該基金下設立「國立海洋生物博物館作業基金」，未來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，以減輕政府財政負擔，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：

本館置館長 1 人，統籌管理館務，負責館務推動及發展，對外代表本館，置副館長 1 人，襄助館長推動館務。其下設立各業務單位及幕僚單位，分別掌理有關事項：

- (一)企劃研究組：辦理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，提升本館學術研究領域之水準，並推動本館與國內外知名學術機構及單位進行實質交流。
- (二)生物馴養組：負責館內相關展示生物之取得、馴養、繁衍、研究、疾病管理，水生生物之收容、水質之檢驗分析、維生系統維護事項及後灣海域之環境影響評估追蹤分析等。
- (三)展示組：負責本館展示相關設施之保養、操作與維護、展示主題及特別展示之擬定與規劃、官方網站之規劃與管理，及本館生物標本之典藏、蒐集與數位資料之建置與典藏業務。
- (四)科學教育組：負責推廣博物館之海洋生物科學教育，展場教育、學校教育、社會教育、環境教育、社區服務、志工培訓、各類圖

書之出版及教材教具研發，及負責規劃執行海洋教育中心各項活動等業務。

- (五)工務機電組：負責本館各項供電、機電機械設施之維護，土木營繕、建築維護、新建工程、消防安全之規劃與執行等事項。
- (六)秘書室：辦理本館各項庶務、採購、出納、財產、車輛、保管、法制、研考、文書及其他不屬於各組室等事項。
- (七)主計室：依法辦理歲計、會計、統計事項及監督委外廠商財務狀況。
- (八)人事室：依法辦理人事管理事項及兼辦政風業務。
- (九)資訊室(任務編組)：配合政府推動電子化政府政策並負責館內各項基礎共通性資訊業務之推行與執行及規劃、建置、協調與維護、全館及展場部分設備資訊機制的維護。
- (十)圖書館暨多媒體出版中心(任務編組)：圖書館之運作管理、海洋生物學特色書籍之收錄典藏、館訊雙月刊(奧秘海洋雜誌)之編輯出版、博物館多媒體出版品之規劃發行。
- (十一)產學合作中心(任務編組)：整合不同領域進行跨學門之研究及推廣服務等合作事宜，推動本館與國內外相關機構之合作，推動與產業界、政府組織、學術界及研發等相關單位之合作及其他有關產學合作事項。
- (十二)珊瑚研究中心(任務編組)：辦理有關珊瑚研究、保育與推廣及國際合作等事項。

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之分預算。

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2億1,478萬4,905元，較預算數1億9,525萬8,000元，計增加1,953萬4,905元，約10.01%，主要係權利金收入較預計增加所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數2億8,377萬4,175元，較預算數3億601萬8,000元，計減少2,224萬3,825元，約7.27%，主要係用人費用及折舊及攤銷費用較預計減少所致。
- (三) 業務外收入：決算數4,769萬5,953元，較預算數2,028萬8,000元，計增加2,740萬7,953元，約135.09%，主要係利息收入及雜項收入較預計增加所致。
- (四) 業務外費用：決算數1,522萬6,627元，較預算數900萬元，計增加622萬6,627元，約69.18%，主要係雜項費用較預計增加所致。
- (五) 本期短絀：決算短絀數3,651萬9,944元，較預算短絀數9,948萬，計減少短絀6,296萬56元，約63.29%，主要係委外經營廠商給付權利金收入及雜項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1,372萬3,616元，占可用預算數1,372萬4,000元，執行率約99.99%。

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9,352萬2,695元，較預計數9,783萬9,000元，減少431萬6,305元，約4.41%，主要係建教合作計畫收入及推廣教育收入較預計減少所致。
- (二) 業務成本與費用：實際業務成本與費用1億4,407萬8,000元，較預計數1億5,704萬6,000元，減少1,296萬8,000元，約8.26%，主要係建教合作成本及推廣教育成本較預計減少所致。
- (三) 業務外收入：實際業務外收入602萬6,592元，較預計數969萬2,000元，減少366萬5,408元，約37.82%，主要係利息收入較預計減少所致。
- (四) 業務外費用：實際業務外費用776萬3,087元，較預計數531萬6,000

元，增加 244 萬 7,087 元，約 46.03%，主要係本館賣場文創商品相關費用較預計增加。

(五) 本期短絀：實際發生短絀數 5,229 萬 1,800 元，較預計短絀數 5,483 萬 1,000 元，計減少 253 萬 9,200 元，約 4.63%，主要教學成本、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：實際執行數 361 萬 9,474 元，占累計預算分配數 522 萬 1,000 元，執行率約 69.33%，主要係鯨典館目前為試營運期間，原規劃於鯨典館設置咖啡機，冰箱及冷凍等設備，因除受疫情影響及人力不足因素外，另考量食安問題，暫緩購置。

參、業務計畫

一、營運計畫：

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(一) 提升學術活動、國際合作與執行海洋科技研究及生物繁養殖技術研發	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，以獲得專業之肯定，並提升本館於國際上之學術地位。	(1) 發表具科學期刊引用指數(SCI)之專業學術期刊論文 70 篇以上。 (2) 參與國內、外研討會發表會議論文 60 篇。
	2. 進行觀眾與教育推廣實務研究，改善本館服務品質與教育推廣的效益。	(1) 預計將研究成果 10 篇轉換成科普文章，發表刊登於本館館訊或其它科普刊物。 (2) 進行科教活動服務品質問卷調查，每年有效樣本達 500 份以上。
	3. 擴大進行海洋生物科技研究及教學。	(1) 輔導國內各大專校院實習生 65 人，從事海洋科學相關教育與研究等工作。 (2) 專業指導海洋生物科技相關學門領域之碩、博士班研究生 30 人次。 (3) 開設大學高階海洋通識教育課程，每學年 40 人次以上。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	4. 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。	(1) 邀請國內外知名學者、專家進行短期研究或演講，預計 20 人次。 (2) 與國內外學術研究機構簽訂合作備忘錄 2 所。
	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。	(1) 預計提供珊瑚礁魚類親代培育 5 種 120 尾、繁殖復育 3 種 300 尾。 (2) 預計提供淡水魚親代養殖培育 10 種、繁殖 2 種約 350 隻，淡水蝦親代養殖培育 5 種、繁殖試驗 2 種約 2,500 隻等，支援相關展示及科學教育活動之推廣。 (3) 販售繁養殖之淡水魚約 250 尾，以供展場展示所需。
	6. 水族生物、保育類動物及館內動物健康管理、醫療檢驗，持續進行後灣海域之環境影響評估追蹤分析。	(1) 圈養白鯨聲學紀錄分析：利用水下麥克風與錄音機記錄圈養白鯨環境背景噪音或叫聲進行聲學分析，預計完成 20 件樣本分析。 (2) 圈養白鯨菌叢分析：以腸道或噴氣孔進行微生物採樣進行細菌分離與培養，預計完成 20 件樣本分析。 (3) 預計完成水生生物疾病診療 15 件。 (4) 保育類海龜收容中心進行救援、收容、鑑定、醫療及野放保育類海龜計 15 件。 (5) 保育類海龜生理數值與預後評估計 24 件。 (6) 預計辦理保育宣導及參觀教育活動 22 場次。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	7. 建立本館養殖用水安全評估與預警系統。	每年各進行4次後灣海域之水質及生態環境監測調查。
	8. 聘用本館研究人員為國立東華大學海洋生物研究所進行教學與學術合作。	國立東華大學海洋生物研究所預計招收新生15名。
(二) 提升本館展示及科學教育品質	1. 本館展示相關設施之保養、操作與維護、展示主題及特別展示之擬定與規劃。	<p>(1) 持續辦理「海洋因素(塑)」聯合特展，110年預計參觀人次為30萬人次。</p> <p>(2) 持續辦理「魯凱漁獵文化」特展，110年預計參觀人次為10萬人次。</p> <p>(3) 持續辦理「白鯨展覽」110年預計參觀人次為60萬人次。</p> <p>(4) 持續辦理「技職教育展」110年預計參觀人次為30萬人次。</p>
	2. 提升博物館數位化資料的整體運用，廣泛蒐集及擴大數位化圖像資料的使用範疇。	<p>(1) 預計新增各類數位圖檔數約為1,000張以上，提供館內外下載利用數約為1,000次，做為教育推廣、展示運用、網頁文宣、學術發表及印刷出版使用。</p> <p>(2) 對外界業者提供圖像授權服務，包括圖書雜誌出版業者商業或學術單位公益申請使用。</p>
	3. 提升並改善本館典藏蒐集業務，建立符合使用者習性的多媒體數位典藏資料，並在整合管理與服務應用環境下，有效地管理典	<p>(1) 持續維持現有標本的良好保存狀態(永久保存)。</p> <p>(2) 各類海洋生物標本蒐集，年度目標為1,000筆。</p> <p>(3) 標本資料數位化上傳，</p>

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	藏資源。	資料庫數量為 1,000 筆。 (4) 持續與國外交流，促進標本用做學術研究之功能。 (5) 提升標本典藏樣本鑑定正確性，提升本館典藏之研究價值。
	4. 對外網站之規劃與管理，期透過網際網路服務延伸本館之教育功能，開拓國際間能見度。	(1) 定期將本館資料置放政府資料開放平臺，以免費開放授權的方式，提供民眾在任何時間、地點，自由下載、挖掘、分析使用，創造出更多的可利用資料價值。 (2) 完成無障礙 AA 規範。 (3) 辦理網路行銷活動、推廣特展、科教活動及海洋教育。 (4) 讓身心障礙者可以透過輔助器具順利瀏覽官網網頁內容及資訊，網站擬取得國家通訊傳播委員會所制定之新版無障礙網頁開發規範，以符合身心障礙者順利閱讀網站之需求。
	5. 持續辦理海洋學校，集結建立本土化、在地化教案集。	辦理全國 20 所以上海洋學校教育，建立本土化、在地化海洋教育教材資料 3 套。
	6. 規劃及執行海洋教育中心各式課程及活動，辦理推廣海洋生態、環境教育課程及活動等業務。	運用本館海洋教育中心，辦理推廣海洋生態、環境教育課程及活動，預計 100 場次以上。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	7. 持續辦理出版海洋相關出版品，並研發創意教材及教具。	(1) 出版海洋生物相關影音多媒體、出版品或教材教具 5 項以上。 (2) 以行動展示教育箱為到校推廣的媒介，預計推廣環境教育 25 場次以上。
	8. 辦理解說師資培訓、擴大志工社區服務範圍，並提升其解說、服務及資訊素養能力。	(1) 辦理解說師資培訓 3 場次以上。 (2) 辦理志工訓練 60 人次以上
	9. 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) 辦理親職海洋教育營隊 10 場次以上。 (2) 辦理到校教學 100 場次以上。
	10. 續執行教育部補助智慧服務全民樂學計畫之「Hot 海洋-智慧化海洋探索數位媒體暨學習中心建置子計畫」。	(1) 透過海上水下直播技術，運用於展場服務共計 8 場次。 (2) 於館方既有影像影音資料庫增加資料筆數 1000 筆，透過關鍵字整合所有資料，並藉由跨系統整合於雲端。 (3) 台灣水域館與珊瑚王國館直播場域與展示更新規劃。 (4) 水下無人操控潛艇優化。 (5) 規畫及執行新數位影音資料庫平台招標作業，並開始進行舊資料庫之轉移作業。 (6) 進行生物影像辨識系統前期資料收集。 (7) 規劃海生館多功能性行動應用程式。
(三) 技術與研究成果商品化	應用本館研發能量與人力，尋求跨單位合作，並	(1) 運用研究成果或自行開發量產可商品化品項 5

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
及策略聯盟 發展產學合作	結合教學展示設施與研究儀器設備等資源，透過跨單位合作，進行產官學研發技術開發。	項績效。 (2) 預計與 4 家以上學校或單位合作進行產學策略聯盟或合作，整合彼此研發資源。
(四) 推動本館與國內外相關機構之合作	透過國內、外學術與館際的交流合作，提升本館國際競爭力及增進國際視野。	(1) 參與國內外海洋學術年會如海洋科學年會或國內外相關水族館協會之活動。 (2) 規劃與國際知名水族館或博物館之館際交流。
(五) 建立本館成為恆春半島終身學習平臺	推動終身學習。	(1) 辦理學者專家演講或選擇環境教育影片欣賞，全年至少辦理 6 場次以上。 (2) 敦促及鼓勵同仁參加訓練機構開辦研習平臺（如 e 等公務園）之課程及薦送同仁參加人力發展中心等與業務相關之實體課程。 (3) 為達到訓練資源分享，以上活動將邀請恆春半島之機關學校參加，共襄盛舉。
(六) 充實圖書館藏書及應用	充實圖書館期刊、圖書、資料庫及視聽設施，整理及保管書籍、文件檔案等。	(1) 充實館藏圖書 150 冊以上(含外文及專業書 30 冊、其他視聽資料及中文圖書 120 筆)及期刊資源達 90 種以上。 (2) 舉辦推廣海洋閱讀等相關活動 3 場以上。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(七) 配合節能減碳政策改善館區建築空調系統及設備更新	<ol style="list-style-type: none"> 1. 汰換老舊耗電設備(含分離式冷氣、養殖用冰水機及其他耗能設備)，以提升能源使用效率。 2. 增加全館太陽光電系統發電量，降低二氧化碳排放量。 	<ol style="list-style-type: none"> (1)汰舊換新耗電設備10台以上，並宣導節約用電觀念，以達節能之政策目標。 (2)配合節能減碳政策，109年度完成屋頂太陽光電租賃案之設置，110年擬與原廠商討論增加太陽光電板設置量達300KW以上。
(八) 督導委外經營廠商經營管理與遊客服務相關事宜	督導委外廠商確實辦理展場導覽解說、遊客服務，以提升顧客滿意度。	<ol style="list-style-type: none"> (1)以目標管理循環(PDCA)監督委外廠商服務品質工作，確保目標之達成；辦理遊客滿意度問卷分析，持續改善服務品質。 (2)每兩週1次展場遊客服務巡檢，整合展示與科教巡檢會議，建立統一督導及協助機制，預計展場稽核每年達20次以上。

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 6,861 萬 5,000 元，其內容如下：

分年性項目：

(1) 房屋及建築 500 萬元：係興建典藏教育大樓工程。

(2) 機械及設備 1,154 萬元：係圖書資訊 RFID 系統之更新建置、建置多媒體暨出版編輯中心之軟硬體（專業繪圖平板及攝錄影設備）及水下及時影像傳輸系統規劃。

(3) 交通及運輸設備 4,200 萬元：係購置水下載具與水下工作船隻 1 艘。

一次性項目：

(1) 機械及設備 443 萬元：係購置、汰換與擴充研究設備及資訊設備等。

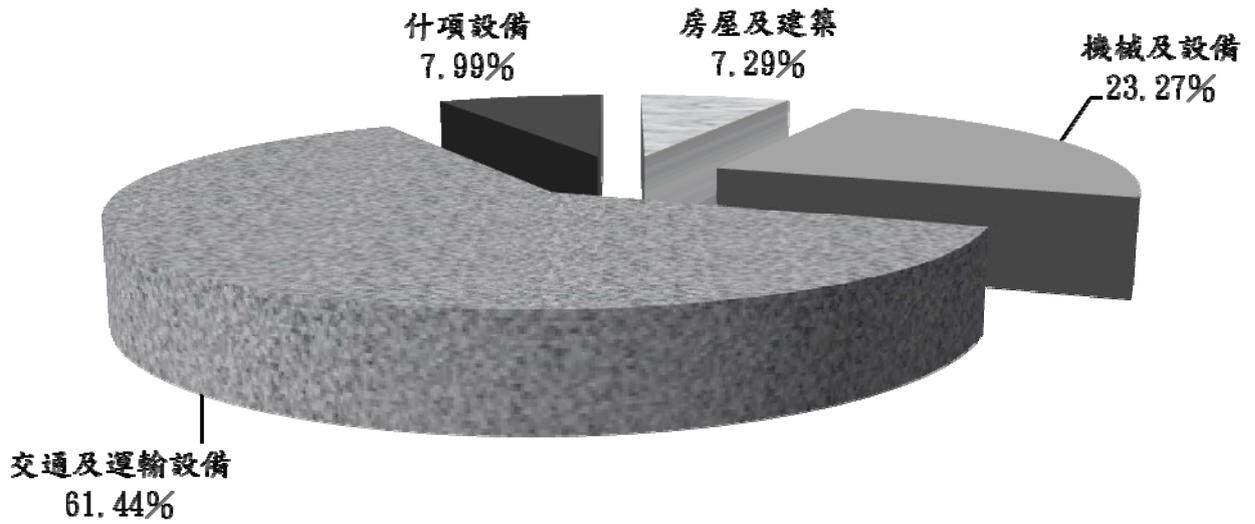
(2) 交通及運輸設備 16 萬元：係購置電信設備及公務機車 1 台。

(3) 什項設備 548 萬 5,000 元：係購置展示模型、養殖設備與執行智慧博物館計畫所需設備等。

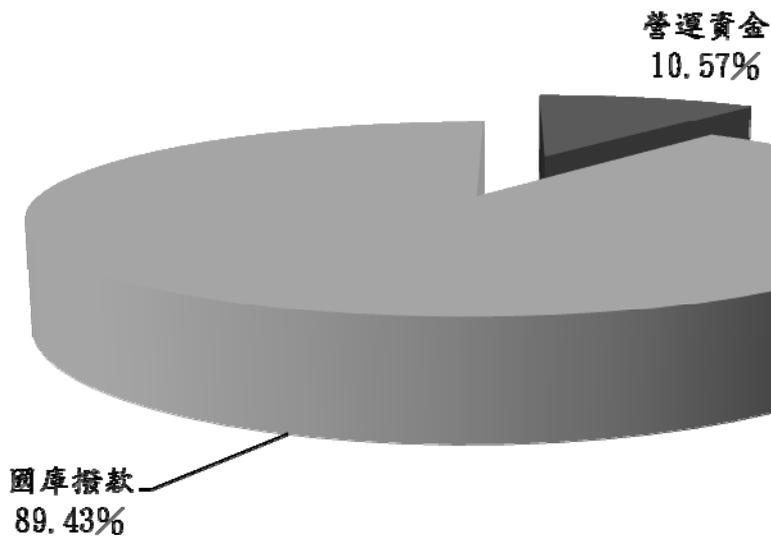
(二) 資金來源：係營運資金 725 萬元及國庫撥款 6,136 萬 5,000 元，共計 6,861 萬 5,000 元。

(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
(一)不動產、廠房及設備	68,615	營運資金	7,250
房屋及建築	5,000	國庫撥款	61,365
機械及設備	15,970		
交通及運輸設備	42,160		
什項設備	5,485		
合計	68,615	合計	68,615

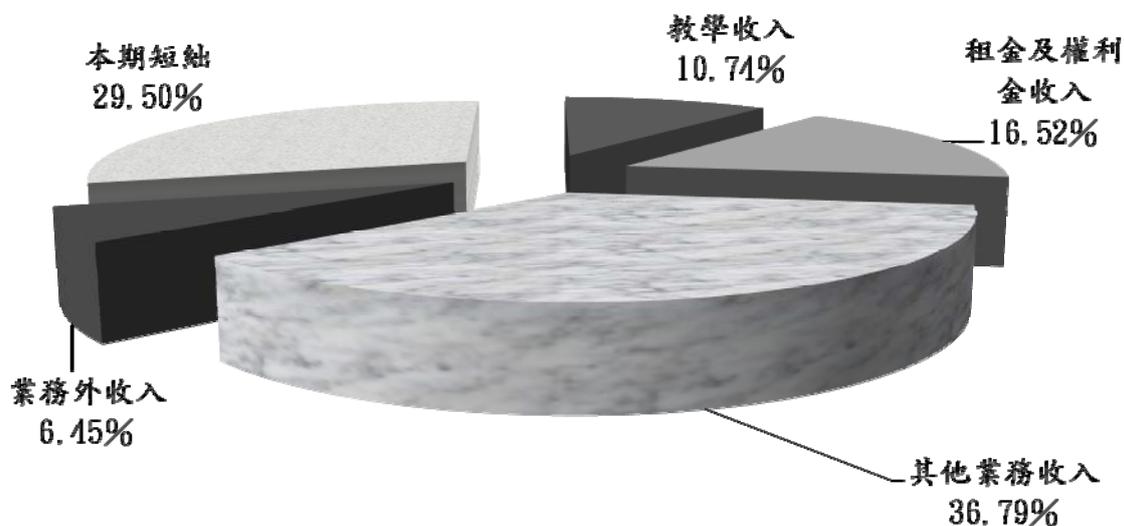
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

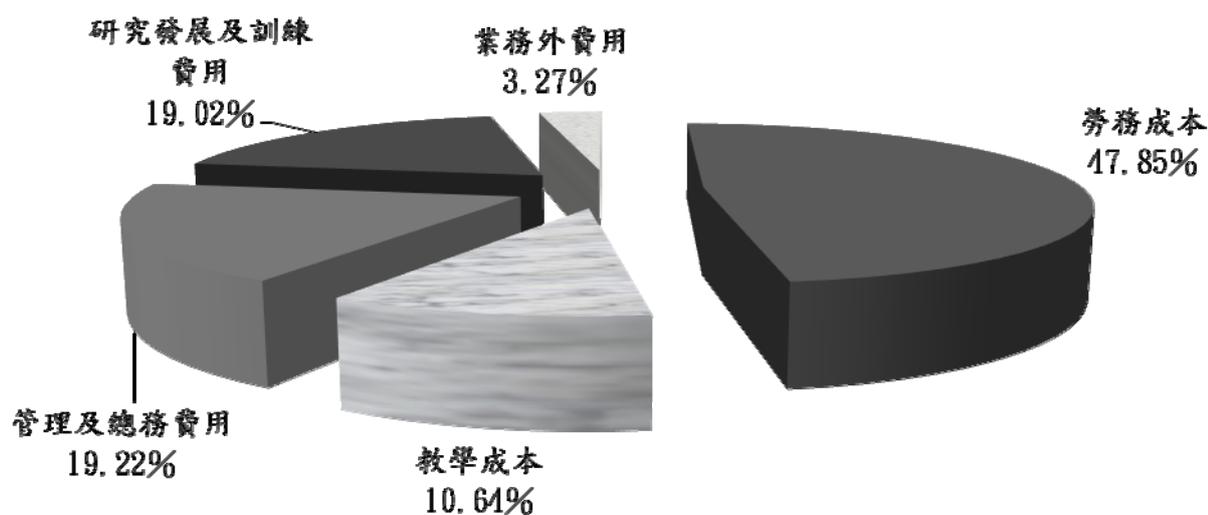
- (一) 業務收入 1 億 9,148 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 83 萬 8,000 元，計減少 935 萬 6,000 元，約 4.66%，主要係社教機構發展補助收入減少所致。
- (二) 業務成本與費用 2 億 8,914 萬 8,000 元，較上年度預算數 3 億 554 萬元，計減少 1,639 萬 2,000 元，約 5.36%，主要係推廣教育成本及管理費用及總務費用減少所致。
- (三) 業務外收入 1,928 萬 6,000 元，較上年度預算數 1,938 萬 2,000 元，計減少 9 萬 6,000 元，約 0.5%，主要係雜項收入減少所致。
- (四) 業務外費用 977 萬 5,000 元，較上年度預算數 1,068 萬 7,000 元，計減少 91 萬 2,000 元，約 8.53%，係雜項費用減少所致。
- (五) 業務總收支相抵後，發生本期短絀 8,815 萬 5,000 元，較上年度預算短絀數 9,600 萬 7,000 元，減少短絀 785 萬 2,000 元，約 8.18%，主要係業務成本與費用及業務外費用減少所致。
- (六) 本年度及最近 5 年收入、成本與費用及賸餘圖表，列示如下：

110 年度收入與短絀、成本與費用

收入與短絀



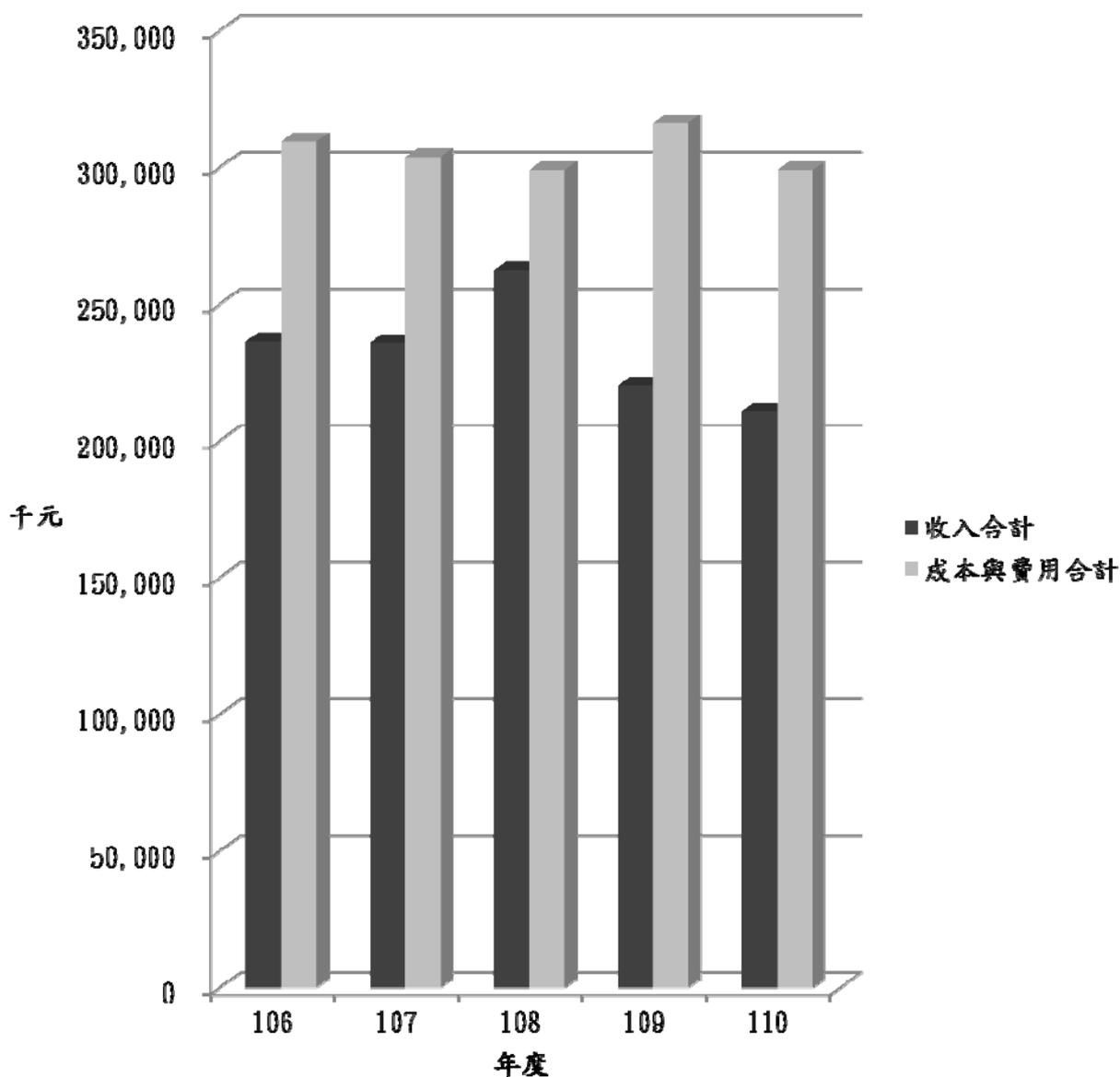
成本與費用及賸餘



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	191,482	業務成本與費用	289,148
教學收入	32,100	勞務成本	143,034
租金及權利金收入	49,395	教學成本	31,800
其他業務收入	109,987	管理及總務費用	57,445
業務外收入	19,286	研究發展及訓練費用	56,869
本期短絀	88,155	業務外費用	9,775
收入與短絀總額	298,923	成本與費用總額	298,923

最近五年收入與費用



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	211,019	210,413	214,785	200,838	191,482
業務外收入	25,309	25,345	47,696	19,382	19,286
收入合計	236,328	235,758	262,481	220,220	210,768
費用					
業務成本與費用	299,159	287,532	283,774	305,540	289,148
業務外費用	10,226	16,237	15,227	10,687	9,775
費用合計	309,385	303,769	299,001	316,227	298,923
本期賸餘(短絀-)	-73,057	-68,011	-36,520	-96,007	-88,155

註：106 至 108 年度決算數為審定決算數；109 年度預算為法定預算數。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 8,815 萬 5,000 元，以前年度待填補短絀 2 億 5,759 萬 1,000 元，共有待填補短絀 3 億 4,574 萬 6,000 元，除撥用公積 720 萬 4,000 元填補外，尚有短絀 3 億 3,854 萬 2,000 元，留待以後年度填補。
- (二) 最近 5 年無賸餘分配。

三、現金流量之預計：

- (一) 業務活動之淨現金流入 2,733 萬 2,000 元，其中：
 - 1. 本期短絀 8,815 萬 5,000 元。
 - 2. 利息股利之調整 600 萬元。
 - 3. 調整項目 1 億 1,898 萬 7,000 元，包括折舊及攤銷 9,926 萬元，流動資產淨減 1,957 萬 7,000 元。
 - 4. 收取利息 250 萬元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 6,953 萬元，其中：
 - 1. 現金流入 350 萬元，係收取利息。
 - 2. 現金流出 7,303 萬元，包括增加不動產、廠房及設備 6,861 萬 5,000 元與增加無形資產及其他資產 426 萬 5,000 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 6,321 萬 5,000 元，係國庫增撥基金。
- (四) 現金及約當現金之淨增 2,101 萬 7,000 元，係期末現金及約當現金 1 億 9,468 萬 8,000 元，較期初現金及約當現金 1 億 7,367 萬 1,000 元增加之數。

四、補辦預算事項：

無。

預算主要表

國立海洋生物博物館作業基金 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	%
214,785	100.00	業務收入	191,482	100.00	200,838	100.00	-9,356	-4.66
36,056	16.79	教學收入	32,100	16.76	35,100	17.48	-3,000	-8.55
33,557	15.62	建教合作收入	31,000	16.19	34,000	16.93	-3,000	-8.82
2,499	1.16	推廣教育收入	1,100	0.57	1,100	0.55	0	0.00
60,089	27.98	租金及權利金收入	49,395	25.80	43,693	21.76	5,702	13.05
60,089	27.98	權利金收入	49,395	25.80	43,693	21.76	5,702	13.05
118,641	55.24	其他業務收入	109,987	57.44	122,045	60.77	-12,058	-9.88
106,163	49.43	社教機構發展補助收入	95,547	49.90	106,163	52.86	-10,616	-10.00
12,478	5.81	其他補助收入	14,440	7.54	15,882	7.91	-1,442	-9.08
283,774	132.12	業務成本與費用	289,148	151.01	305,540	152.13	-16,392	-5.36
140,051	65.21	勞務成本	143,034	74.70	146,848	73.12	-3,814	-2.60
140,051	65.21	服務成本	143,034	74.70	146,848	73.12	-3,814	-2.60
34,388	16.01	教學成本	31,800	16.61	35,100	17.48	-3,300	-9.40
33,557	15.62	建教合作成本	31,000	16.19	34,000	16.93	-3,000	-8.82
831	0.39	推廣教育成本	800	0.42	1,100	0.55	-300	-27.27
54,030	25.16	管理及總務費用	57,445	30.00	72,368	36.03	-14,923	-20.62
54,030	25.16	管理費用及總務費用	57,445	30.00	72,368	36.03	-14,923	-20.62
55,305	25.75	研究發展及訓練費用	56,869	29.70	51,224	25.51	5,645	11.02
55,305	25.75	研究發展費用	56,869	29.70	51,224	25.51	5,645	11.02
-68,989	-32.12	業務賸餘(短絀)	-97,666	-51.01	-104,702	-52.13	7,036	-6.72
47,696	22.21	業務外收入	19,286	10.07	19,382	9.65	-96	-0.50
6,858	3.19	財務收入	6,000	3.13	5,500	2.74	500	9.09
6,188	2.88	利息收入	6,000	3.13	5,500	2.74	500	9.09
670	0.31	兌換賸餘	0	0.00	0	0.00	0	
40,838	19.01	其他業務外收入	13,286	6.94	13,882	6.91	-596	-4.29
4,384	2.04	資產使用及權利金收入	3,868	2.02	3,982	1.98	-114	-2.86
1,370	0.64	違規罰款收入	100	0.05	101	0.05	-1	-0.99
60	0.03	受贈收入	300	0.16	0	0.00	300	
35,023	16.31	雜項收入	9,018	4.71	9,799	4.88	-781	-7.97
15,227	7.09	業務外費用	9,775	5.10	10,687	5.32	-912	-8.53
196	0.09	財務費用	0	0.00	0	0.00	0	
196	0.09	兌換短絀	0	0.00	0	0.00	0	
15,031	7.00	其他業務外費用	9,775	5.10	10,687	5.32	-912	-8.53
816	0.38	違約及處理費用	0	0.00	0	0.00	0	
14,215	6.62	雜項費用	9,775	5.10	10,687	5.32	-912	-8.53
32,469	15.12	業務外賸餘(短絀)	9,511	4.97	8,695	4.33	816	9.38
-36,520	-17.00	本期賸餘(短絀)	-88,155	-46.04	-96,007	-47.80	7,852	-8.18

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。

國立海洋生物博物館作業基金 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1億9,148萬2千元，包括教學收入3,210萬元、租金及權利金收入4,939萬5千元、其他業務收入1億0,998萬7千元。
- 2.業務成本與費用2億8,914萬8千元，包括勞務成本1億4,303萬4千元、教學成本3,180萬元、管理及總務費用5,744萬5千元、研究發展及訓練費用5,686萬9千元。
- 3.業務短絀9,766萬6千元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入1,928萬6千元，包括財務收入600萬元及其他業務外收入1,328萬6千元。
- 2.業務外費用977萬5千元，係其他業務外費用。
- 3.業務外賸餘951萬1千元。

(三)本期短絀8,815萬5千元。

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

國立海洋生物博物館作業基金 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			
349,004	100.00	短絀之部	345,746	100.00	
96,007	27.51	本期短絀	88,155	25.50	
252,997	72.49	前期待填補之短絀	257,591	74.50	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
28,453	8.15	填補之部	7,204	2.08	
		撥用賸餘			
28,453	8.15	撥用公積	7,204	2.08	
		折減基金			
		公庫撥款			
320,551	91.85	待填補之短絀	338,542	97.92	

國立海洋生物博物館作業基金 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	27,332	
本期賸餘(短絀)	-88,155	
利息股利之調整	-6,000	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-94,155	
調整項目	118,987	提列固定資產折舊88,558千元、攤銷10,702千元、提列退撫金150千元及流動資產淨減19,577千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	24,832	
收取利息	2,500	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	27,332	
▼投資活動之現金流量	-69,530	
收取利息	3,500	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-150	增加退休及離職準備金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-68,615	購置固定資產。
增加無形資產及其他資產	-4,265	增加無形資產及遞延資產。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-69,530	
▼籌資活動之現金流量	63,215	
增加基金、公積及填補短絀	63,215	國庫增撥基金。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	63,215	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	21,017	
▼期初現金及約當現金	173,671	
▼期末現金及約當現金	194,688	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
應付代管資產轉列受贈公積之金額	7,204	提列代管資產折舊。
盈餘分配與虧損填補之金額	-7,204	提撥公積填補虧損。

預算明細表

國立海洋生物博物館作業基金
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				32,100	
建教合作收入				31,000	辦理建教合作計畫收入。
推廣教育收入				1,100	辦理推廣教育收入。

國立海洋生物博物館作業基金
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	本館水族館、餐廳、禮品店及停車場等委外經營之權利金收入。

國立海洋生物博物館作業基金
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	109,987	
社教機構發展補助收入	95,547	教育部核給補助社教機構收入。
其他補助收入	14,440	接受政府機關補助等收入。

國立海洋生物博物館作業基金
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	19,286	
財務收入	6,000	
利息收入	6,000	專戶存款及購買中央公債之利息收入。
其他業務外收入	13,286	
資產使用及權利金收入	3,868	1.特展移展、圖片及標章使用授權金等收入300千元。 2.場地出借使用收入1,128千元。 3.員工及學員宿舍收入等2,440千元。
違規罰款收入	100	廠商逾期交貨違規罰款收入。
受贈收入	300	廠商贊助科教活動收入。
雜項收入	9,018	1.出售廢紙、報廢品等雜項收入200千元。 2.出版品收入500千元。 3.創產商品收入8,230千元。 4.銷售試驗水生孳生物收入70千元。 5.招標圖說等工本費收入18千元。

本頁空白

國立海洋生物博物館作業基金

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				143,034	
服務成本				143,034	
用人費用				32,116	
正式員額薪資				20,616	
聘僱及兼職人員薪資				1,718	
超時工作報酬				933	
獎金				4,012	
退休及卹償金				1,776	
福利費				3,060	
提繳費				1	
服務費用				23,210	
郵電費				610	
旅運費				2,435	
印刷裝訂與廣告費				1,332	
修理保養及保固費				4,850	
保險費				105	
一般服務費				8,153	
專業服務費				5,725	
材料及用品費				4,975	
使用材料費				370	
用品消耗				4,605	
租金與利息				2,800	
地租及水租				800	
機器租金				150	
交通及運輸設備租金				1,450	
什項設備租金				400	
折舊、折耗及攤銷				79,333	
不動產、廠房及設備折舊				13,386	
投資性不動產折舊				55,245	
其他折舊性資產折舊					
攤銷				10,702	
稅捐與規費（強制費）				200	
規 費				200	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				400	
會費				400	
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)	金 額
	146,848			140,051
	146,848			140,051
	31,473			24,146
	20,030			14,298
	1,700			2,160
	897			640
	4,074			2,984
	1,738			1,232
	3,033			2,834
	1			
	20,059			19,851
	160			369
	2,724			1,426
	1,140			1,935
	4,810			3,346
	85			23
	5,885			6,241
	5,255			6,511
	6,454			3,167
	330			45
	6,124			3,122
	2,620			2,890
	250			945
	450			118
	920			1,461
	1,000			365
	85,742			89,718
	17,351			16,223
	55,245			55,245
	75			75
	13,071			18,176
	200			125
	200			125
	300			153
	300			143
				10

國立海洋生物博物館作業基金

勞務成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
510100 勞務成本	執行本館展示之擬定與規劃及生物標本典藏、蒐集與數化資料建置；推廣博物館之海洋生物科學教育、社會教育等，本項經費計需143,034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」編列職員20人薪金及技工3人、工友1人及駕駛1人工資。 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」編列聘用人員1人及約僱職員3人薪金。 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，及因維護館區設施需要於假日執勤之值班費。 獎金：依規定編列之考績獎金、年終獎金及其他獎金。 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，員工休假旅遊、子女教育及婚喪生育補助等福利費。 提繳費：依規定編列提繳員工工資墊償費用。
510102-2000 服務費用	<ol style="list-style-type: none"> 郵電費：依業務需求，本摺節原則編列之郵費。 旅運費：依業務需要，編列國內旅費475千元、國外旅費740千元、貨物運費120千元及其他旅運費1,100千元。 印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列帳冊、報表、文件、論文等各式表單印製、裝訂等費用1,332千元。 修理保養及保固費：為維持資產正常運用或防止其損壞而修繕養護、換置等費用。 保險費：依業務需要，按投保金額及現行費率編列之財產保險費。 一般服務費：依年度實際需要編列體育活動費58千元，包括：藝文活動及康樂活動(含慶生、自強活動、登山健行、各項競賽等)。為辦理志工服務業務，編列義工服務費150千元。本館預計進用臨時人員14人，編列計時與計件人員酬金7,945千元，分述如下：(1)為辦理「智慧服務 全民樂學-國立社教機構科技創新服務計畫」，預計進用全日工時臨時人員4人，編列計時與計件人員酬金2,600千元；(2)為辦理生物標本典藏及圖書館業務，預計進用臨時人員10人，編列計時與計件人員酬金5,345千元。 專業服務費：依業務需要，編列技術合作費及權利金、法律事務費、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費、委託調查研究費及電腦軟體服務費等5,725千元。
510102-3000 材料及用品費	<ol style="list-style-type: none"> 使用材料費：依業務需要，編列耗用原物料及設備零件等費用。 用品消耗：依業務需要，編列辦公(事務)用品、購置報章什誌、化學藥劑與實驗用品等費用4,605千元。
510102-4000 租金與利息	<ol style="list-style-type: none"> 地租及水租：依業務需要編列場地租金。 機器租金：依業務需要編列電腦租金及使用費、機械及設備租金。 交通及運輸設備租金：依業務需要編列租船費及租車費。 什項設備租金：依業務需要編列租用潛水氣瓶等什項設備租金。
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，依直線法提列折舊費用13,386千元。 投資性不動產：按投資性不動產之折舊基礎，依直線法提列折舊費用55,245千元。 攤銷：按電腦軟體及遞延借項之折舊基礎，依直線法提列攤銷費用10,702千元。
510102-6000 稅捐與規費(強制費)	規費：依業務需要編列專利申請等行政規費。
510102-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	會費：依業務需要參加世界動物園暨水族館協會(WAZA)國際組織、中華民國博物館學會等編列常年會費。

本頁空白

國立海洋生物博物館作業基金
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				31,800	
建教合作成本				31,000	
用人費用				3,000	
聘僱及兼職人員薪資				3,000	
服務費用				21,826	
水電費				1,100	
郵電費				130	
旅運費				1,985	
印刷裝訂與廣告費				245	
修理保養及保固費				710	
保險費				72	
一般服務費				15,404	
專業服務費				2,180	
材料及用品費				5,050	
使用材料費				240	
用品消耗				4,810	
租金與利息				1,080	
地租及水租				150	
房租					
機器租金				60	
交通及運輸設備租金				620	
什項設備租金				250	
折舊、折耗及攤銷				14	
不動產、廠房及設備折舊				14	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				30	
會費				30	
推廣教育成本				800	
服務費用				701	
保險費				14	
一般服務費				547	
專業服務費				140	
材料及用品費				76	
用品消耗				76	
租金與利息				23	
地租及水租					
交通及運輸設備租金				23	

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)
	35,100		34,388
	34,000		33,557
	2,800		3,005
	2,800		3,005
	21,451		23,258
	1,045		318
	90		92
	1,791		2,754
	300		105
	860		621
	250		18
	14,015		17,600
	3,100		1,750
	7,432		5,370
	252		92
	7,180		5,278
	1,195		1,333
	150		16
	50		
	90		74
	655		1,035
	250		207
	1,122		566
	1,122		566
			25
			25
	1,100		831
	973		426
			14
	553		
	420		412
	97		188
	97		188
	30		217
			62
	30		155

國立海洋生物博物館作業基金
教學成本說明
中華民國110年度

科 目	說 明
510300 教學成本	1.執行委託辦理之研究計畫，本項經費計需31,000千元。 2.辦理終身學習研習班等推廣教育活動，本項經費計需800千元。
510303 建教合作成本	
510303-1000 用人費用	聘僱及兼職人員薪資：本年度建教合作業務兼職人員酬金。
510303-2000 服務費用	1.水電費：依業務水準及相關設備需要，本摺節原則編列之水費、電費1,100千元。 2.郵電費：依業務需求，本摺節原則編列之郵費等。 3.旅運費：依業務需要，編列國內旅費935千元、貨物運費100千元及其他旅運費950千元等。 4.印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列報表、文件、論文等各式表單印製、裝訂等費用245千元。 5.修理保養及保固費：為維持資產正常運用或防止其損壞而修繕養護、換置等費用。 6.保險費：依業務需要編列之其他保險費。 7.一般服務費：本館為辦理科技部、農委會及其他機關委託研究暨委辦計畫，預計進用全日工時臨時人員51人，編列計時與計件人員酬金15,404千元。 8.專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及審查費等2,180千元。
510303-3000 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要，編列耗用物料、燃料及設備零件等費用。 2.用品消耗：依業務需要，編列辦公(事務)用品、購置報章什誌、化學藥劑與實驗用品、生物飼料等費用4,810千元。
510303-4000 租金與利息	1.地租及水租：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租金及使用費、機械及設備租金。 3.交通及運輸設備租金：依業務需要編列租船費及租車費。 4.什項設備租金：依業務需要編列潛水氣瓶租用等什項設備租金。
510303-5000 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，依直線法提列折舊費用14千元。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	會費：依業務需要參加學術團體年會等編列常年會費。
510304 推廣教育成本	辦理終身學習研習班等推廣教育活動所需經費。
510304-2000 服務費用	1.保險費：依業務需要編列之其他保險費。 2.一般服務費：為辦理推動海洋生物科學教育計畫，預計進用契僱人力1人，編列計時與計件人員酬金547千元。 3.專業服務費：編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等140千元。
510304-3000 材料及用品費	用品消耗：依業務需要，編列推廣教育活動所需辦公(事務)用品、化學藥劑與實驗用品等76千元。
510304-4000 租金與利息	交通及運輸設備租金：依業務需要編列租車費。

**國立海洋生物博物館作業基金
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
54,030	72,368	管理及總務費用	57,445
54,030	72,368	管理費用及總務費用	57,445
17,969	24,391	用人費用	23,974
12,695	16,645	正式員額薪資	16,272
	467	聘僱及兼職人員薪資	487
404	646	超時工作報酬	661
2,236	2,970	獎金	3,099
1,109	1,431	退休及卹償金	1,344
1,524	2,232	福利費	2,111
20,590	29,179	服務費用	19,801
435	980	郵電費	580
643	250	旅運費	260
26	50	印刷裝訂與廣告費	50
657	1,830	修理保養及保固費	1,215
303	50	保險費	355
10,061	11,469	一般服務費	10,321
8,270	14,230	專業服務費	6,700
196	320	公共關係費	320
1,060	1,736	材料及用品費	1,801
209	216	使用材料費	281
852	1,520	用品消耗	1,520
223	510	租金與利息	290
6	60	機器租金	40
213	440	交通及運輸設備租金	240
4	10	什項設備租金	10
14,103	16,372	折舊、折耗及攤銷	11,399
4,603	6,872	不動產、廠房及設備折舊	1,899
2,296	2,296	投資性不動產折舊	2,296
7,204	7,204	其他折舊性資產折舊	7,204
85	170	稅捐與規費(強制費)	170
43	50	消費與行為稅	50
42	120	規費	120
	10	其他	10
	10	其他費用	10

國立海洋生物博物館作業基金
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	統籌管理館務，負責館務之推動及發展，本項經費計需57,445千元。
515001 管理費用及總務費用	
515001-1000 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」編列職員20人薪金及工友1人工資。 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」編列聘用人員1人薪金。 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，及因維護館區設施需要於假日執勤之值班費。 獎金：依規定編列之考績獎金、年終獎金及其他獎金。 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，員工休假旅遊、子女教育及婚喪生育補助等福利費。
515001-2000 服務費用	<ol style="list-style-type: none"> 郵電費：依業務需要，本摶節原則編列之郵費、電信費等。 旅運費：依業務需要，編列國內旅費250千元及貨物運費10千元。 印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列帳冊、報表、文件、論文等各式表單印製、裝訂等費用50千元。 修理保養及保固費：因維持資產正常運用或防止其損壞而修繕養護、換置等費用。 保險費：依業務需要，按投保金額及現行匯率編列之財產保險費。 一般服務費：依年度實際需要編列體育活動費44千元，包括：藝文活動及康樂活動(含慶生、自強活動、登山健行、各項競賽等)。依業務需要，編列佣金、匯費、經理費及手續費40千元。本館預計進用臨時人員3人及勞務承攬15人，編列計時與計件人員酬金1,237千元及外包費9,000千元，分述如下：(1)推動現行多元之館務運作及提供行政業務支援，預計進用臨時人員3人，編列計時與計件人員酬金1,237千元；(2)保全業務以維護館舍安全，預計進用勞務承攬全日工時人員15人，編列外包費9,000千元。 專業服務費：依業務需要，編列專技人員酬金、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等6,700千元。 公共關係費：依業務需要，加強與各界之公共關係，本摶節原則編列320千元。
515001-3000 材料及用品費	<ol style="list-style-type: none"> 使用材料費：依業務需要，編列燃料及設備零件等費用。 用品消耗：依業務需要，編列辦公(事務)用品、環境美化用品費、生物飼料等1,520千元。
515001-4000 租金與利息	<ol style="list-style-type: none"> 機器租金：依業務需要編列電腦租金及使用費、機械及設備租金。 交通及運輸設備租金：依業務需要編列租車費及租用電信設備費用。 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	<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，依直線法提列折舊費用1,899千元。 投資性不動產：按投資性不動產之折舊基礎，依直線法提列折舊費用2,296千元。 其他折舊性資產折舊：按其他折舊性資產之折舊基礎，依直線法提列折舊費用7,204千元。
515001-6000 稅捐與規費(強制費)	<ol style="list-style-type: none"> 消費與行為稅：依法需繳交公務車輛使用牌照稅。 規費：依法需繳交政府機關之各項規費及汽車燃料使用費。
515001-9000 其他	其他費用：依業務需要編列不屬以上之其他費用。

**國立海洋生物博物館作業基金
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)	

國立海洋生物博物館作業基金
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，相關展示生物之取得、馴養、研究、疾病管理等，本項經費計需56,869千元。
516001 研究發展費用	
516001-1000 用人費用	1.正式員額薪資：按預算員額依照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員20人薪金及技工2人工資。 2.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，及因維護館區設施需要於假日執勤之值班費。 3.獎金：依規定編列之考績獎金、年終獎金及其他獎金。 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，員工休假旅遊、子女教育及婚喪生育補助等福利費。
516001-2000 服務費用	1.水電費：依業務量水準及相關設備需要，本摺節原則編列工作場所電費2,800千元。 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、貨物運費1,020千元及其他旅運費20千元等。 4.印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列出版刊物印製、裝訂等費用200千元。 5.修理保養及保固費：為維持資產正常運用或防止其損壞而修繕養護、換置等費用。 6.保險費：依業務需要編列之其他保險費。 7.一般服務費：依年度實際需要編列體育活動費44千元，包括：藝文活動及康樂活動(含慶生、自強活動、登山健行、各項競賽等)。本館預計進用臨時人員5人，編列計時與計件人員酬金3,838千元，分述如下：為辦理生物養殖照護、後灣生態監測調查等業務，預計進用部分工時臨時人員2人各918小時，以每日8小時換算約1人，編列計時與計件人員酬金290千元；全日工時臨時人員3人，編列計時與計件人員酬金1,548千元；為辦理新型混合實境水下博物館，預計進用臨時人員1人，編列計時與計件人員酬金2,000千元。 8.專業服務費：依業務需要，編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費、委託檢驗(定)試驗認證費及其他等1,520千元。
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等費用。 2.用品消耗：依業務需要，編列辦公(事務)用品、化學藥劑與實驗用品及環境美化用品費用等費用4,199千元。
516001-4000 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：依業務需要編列租船費及租車費。 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，依直線法提列折舊費用8,514千元。
516001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	會費：依業務需要參加國際藻類學會、臺灣動物園暨水族館協會等編列常年會費。

**國立海洋生物博物館作業基金
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
15,227	10,687	業務外費用	9,775
196		財務費用	
196		兌換短絀	
196		短絀、賠償與保險給付	
196		各項短絀	
15,031	10,687	其他業務外費用	9,775
816		違約及處理費用	
816		服務費用	
816		專業服務費	
14,215	10,687	雜項費用	9,775
4,860	7,185	服務費用	6,273
1,243	1,155	水電費	1,100
27		郵電費	
789	1,110	修理保養及保固費	1,058
3		保險費	
2,792	4,910	一般服務費	4,105
5	10	專業服務費	10
9,355	3,502	材料及用品費	3,502
539	302	用品消耗	302
8,816	3,200	商品及醫療用品	3,200

國立海洋生物博物館作業基金
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	執行本館文創商品計畫、員工及學生宿舍之水電及維修養護等，本項經費計需9,775千元。
520298 雜項費用	
520298-2000 服務費用	<ol style="list-style-type: none"> 1.水電費：本摺節原則編列員工、學生宿舍電費、水費1,100千元。 2.修理保養及保固費：為維持宿舍正常使用或防止其損壞而修護、換置等費用。 3.一般服務費：依業務需要，編列佣金、匯費、經理費及手續費105千元。為辦理文創商品販售計畫，本館預計進用臨時人員10人，編列計時與計件人員酬金4,000千元。 4.專業服務費：依業務需要，編列專技人員酬金、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等10千元。
520298-3000 材料及用品費	<ol style="list-style-type: none"> 1.用品消耗：依業務需要，編列其他用品消耗費用302千元。 2.商品及醫療用品：依業務需要，編列商品費用。

本頁空白

國立海洋生物博物館作業基金
 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
一般建築及設備計畫	0	0	5,000	15,970	42,160	5,485
分年性項目	0	0	5,000	11,540	42,000	0
一次性項目	0	0	0	4,430	160	5,485
合 計	0	0	5,000	15,970	42,160	5,485

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	68,615	0	68,615	
0	0	0	0	58,540	0	58,540	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（專業繪圖平板及攝錄影設備）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隻1艘共42,000千元。
0	0	0	0	10,075	0	10,075	一、機械及設備：電腦汰舊換新、監視系統維護效能升級案、養殖維生設備、養殖桶槽及立體螢光顯微鏡用光源等4,430千元。 二、交通及運輸設備：電信設備、公務機車1輛等160千元。 三、什項設備：服勤設施分離式冷氣汰舊換新、服勤設施洗衣機及烘衣機更新、海洋教材教具及教學行動箱、典藏展示模型、圖書設備及賣場、辦公室什項設備及生物辨識系統規劃建置5,485千元。
0	0	0	0	68,615	0	68,615	

國立海洋生物博物館作業基金
 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	7,250	0	61,365	0
分年性項目	0	0	58,540	0
一次性項目	7,250	0	2,825	0
合 計	7,250	0	61,365	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	%		
68,615	100.00	0	0	0		68,615	100.00
58,540	85.32	0	0	0		58,540	85.32
10,075	14.68	0	0	0		10,075	14.68
68,615	100.00	0	0	0		68,615	100.00

國立海洋生物博物館作業基金
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	360,675	7,250	0	353,425	0	0
分年性項目	350,600	0	0	350,600	0	0
一次性項目	10,075	7,250	0	2,825	0	0
合 計	360,675	7,250	0	353,425	0	0

本表分年性項目係「國立社教機構環境優化・服務躍升計畫」，投資總額360,400千元，包含固定資產350,600千元及遞延費用9,800千元，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320千元。

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%
					68,615	19.02	68,615	19.02
	110.01 113.12				58,540	16.70	58,540	16.70
	110.01 110.12				10,075	100.00	10,075	100.00
					68,615	19.02	68,615	19.02

國立海洋生物博物館作業基金
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	21,752	148,884	318,342	15,671	145,123
上年度預計增減資產原值	0	0	17,173	100	11,870
本年度預計增減資產原值	0	5,000	15,970	42,160	5,485
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	21,752	153,884	351,485	57,931	162,478
本年度應提折舊額	1,613	2,341	14,583	851	4,425
勞務成本	1,613	2,341	6,138	364	2,930
教學成本	0	0	2	10	2
管理及總務費用	0	0	1,035	117	747
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)977,167千元。

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	358,089	3,925,371
0	0	0	0	0	29,143
0	0	0	0	0	68,615
0	0	0	0	0	0
0	0	0	2,917,510	358,089	4,023,129
0	0	0	57,541	7,204	88,558
0	0	0	55,245	0	68,631
0	0	0	0	0	14
0	0	0	2,296	7,204	11,399
0	0	0	0	0	8,514

**國立海洋生物博物館作業基金
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	386,776	
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	63,215	國庫現金撥款增置固定資產61,365千元及遞延資產1,850千元。
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	449,991	

預算參考表

國立海洋生物博物館作業基金 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
4,642,520	資產	4,536,010	4,571,356	-35,346
459,486	流動資產	463,968	462,528	1,440
179,511	現金	194,688	173,671	21,017
188,568	流動金融資產	188,568	188,568	0
78,614	應收款項	67,920	87,497	-19,577
4,838	存貨	4,838	4,838	0
7,692	預付款項	7,691	7,691	0
263	短期貸墊款	263	263	0
287,372	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	287,672	287,522	150
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
1,858	準備金	2,158	2,008	150
258,413	不動產、廠房及設備	293,554	248,752	44,802
6,726	土地改良物	3,500	5,113	-1,613
131,114	房屋及建築	131,432	128,773	2,659
62,693	機械及設備	56,794	55,407	1,387
3,771	交通及運輸設備	43,257	1,948	41,309
54,109	什項設備	58,571	57,511	1,060
0	購建中固定資產	0	0	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
2,554	無形資產	754	10,981	-10,227
2,554	無形資產	754	10,981	-10,227
1,287,204	其他資產	1,257,653	1,271,623	-13,970
50,119	遞延資產	35,051	41,817	-6,766
1,237,085	什項資產	1,222,602	1,229,806	-7,204
4,642,520	合 計	4,536,010	4,571,356	-35,346
1,270,255	負債	1,256,072	1,263,126	-7,054
37,704	流動負債	37,705	37,705	0
64	應付款項	64	64	0
37,640	預收款項	37,641	37,641	0
1,232,550	其他負債	1,218,367	1,225,421	-7,054
1,232,550	什項負債	1,218,367	1,225,421	-7,054
3,372,265	淨值	3,279,938	3,297,674	-17,736
372,639	基金	449,991	386,776	63,215
372,639	基金	449,991	386,776	63,215
3,186,900	公積	3,165,725	3,165,725	0
3,186,900	資本公積	3,165,725	3,165,725	0
-190,037	累積餘絀	-338,542	-257,591	-80,951
-190,037	累積短絀	-338,542	-257,591	-80,951
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
4,642,520	合 計	4,536,010	4,560,800	-24,790

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$0、上年預算數: \$0 及前年度決算數: \$102,039
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$0、上年預算數: \$0 及前年度決算數: \$102,039
3. 信託代理與保證資產(負債)科目包含: 委外經營廠商海景世界企業股份有限公司世界水域館興建履約保證

國立海洋生物博物館作業基金 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
-------------------	--------	-------------------	-------------------	------

之定期存單、保證書等。

國立海洋生物博物館作業基金
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		1,190,000	120.23	143,073	
服務成本	人次	1,190,000	120.23	143,073	
館務服務	人次	1,190,000	120.23	143,073	
上年度預算數		1,190,000	123.40	146,848	
服務成本	人次	1,190,000	123.40	146,848	
館務服務	人次	1,190,000	123.40	146,848	
前年度決算數		1,104,204	126.83	140,051	
服務成本	人次	1,104,204	126.83	140,051	
館務服務	人次	1,104,204	126.83	140,051	
107年度決算數		946,531	146.40	138,574	
服務成本	人次	946,531	146.40	138,574	
館務服務	人次	946,531	146.40	138,574	
106年度決算數		1,194,867	123.51	147,579	
服務成本	人次	1,194,867	123.51	147,579	
館務服務	人次	1,194,867	123.51	147,579	

國立海洋生物博物館作業基金 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	73	0	73	
職員	60	0	60	
技工	5	0	5	
工友	2	0	2	
駕駛	1	0	1	
聘用	2	0	2	
約僱	3	0	3	
總 計	73	0	73	

另本館預計進用臨時人員85人及勞務承攬15人。

本頁空白

**國立海洋生物博物館作業基金
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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	
業務總支出部分	59,028	2,205	2,224	0	7,367	2,661	0	0	32	4,824
勞務成本	20,616	1,718	933	0	2,688	1,308	0	0	16	1,776
正式人員	20,616	0	873	0	2,469	1,308	0	0	16	1,656
職員	18,396	0	760	0	2,212	985	0	0	8	1,524
工員	2,220	0	113	0	257	323	0	0	8	132
聘僱人員	0	1,718	60	0	219	0	0	0	0	120
職員	0	1,718	60	0	219	0	0	0	0	120
教學成本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	16,272	487	661	0	2,006	1,085	0	0	8	1,344
正式人員	16,272	0	642	0	1,943	1,085	0	0	8	1,308
職員	15,852	0	626	0	1,893	1,037	0	0	8	1,284
工員	420	0	16	0	50	48	0	0	0	24
聘僱人員	0	487	19	0	63	0	0	0	0	36
職員	0	487	19	0	63	0	0	0	0	36
研究發展及訓練費用	22,140	0	630	0	2,673	268	0	0	8	1,704
正式人員	22,140	0	630	0	2,673	268	0	0	8	1,704
職員	21,240	0	573	0	2,567	130	0	0	8	1,644
工員	900	0	57	0	106	138	0	0	0	60
合 計	59,028	2,205	2,224	0	7,367	2,661	0	0	32	4,824
總 計	59,028	2,205	2,224	0	7,367	2,661	0	0	32	4,824

一、為辦理科技部、農委會及其他機關委託辦理研究計畫，展場教育、學校教育與社會教育等，預計進用臨時人員85人，計32,971千元及勞務承攬15人，計9,000千元。

二、本館各項獎金說明如下：

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73人編列，計7,367千元。
2. 考績獎金：係依據公務人員考績法規定，按36人編列，計2,661千元。
3. 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	5,148	151	0	2,424	1	86,065	3,000	89,065
0	0	1,968	51	0	1,041	1	32,116	0	32,116
0	0	1,728	47	0	977	1	29,691	0	29,691
0	0	1,464	42	0	817	0	26,208	0	26,208
0	0	264	5	0	160	1	3,483	0	3,483
0	0	240	4	0	64	0	2,425	0	2,425
0	0	240	4	0	64	0	2,425	0	2,425
0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000
0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000
0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000
0	0	1,392	58	0	661	0	23,974	0	23,974
0	0	1,320	57	0	641	0	23,276	0	23,276
0	0	1,260	56	0	619	0	22,635	0	22,635
0	0	60	1	0	22	0	641	0	641
0	0	72	1	0	20	0	698	0	698
0	0	72	1	0	20	0	698	0	698
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	5,148	151	0	2,424	1	86,065	3,000	89,065
0	0	5,148	151	0	2,424	1	86,065	3,000	89,065

國立海洋生物博物館作業基金

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
74,706	82,943	用人費用	89,065	32,116	3,000
48,544	54,436	正式員額薪資	59,028	20,616	
5,165	4,967	聘僱及兼職人員薪資	5,205	1,718	3,000
1,908	2,194	超時工作報酬	2,224	933	
8,203	9,344	獎金	10,060	4,012	
4,070	4,557	退休及卹償金	4,824	1,776	
6,817	7,444	福利費	7,723	3,060	
	1	提繳費	1	1	
78,812	87,733	服務費用	85,562	23,210	22,527
4,361	5,000	水電費	5,000		1,100
925	1,242	郵電費	1,332	610	130
5,154	5,205	旅運費	5,920	2,435	1,985
2,179	1,690	印刷裝訂與廣告費	1,827	1,332	245
7,819	10,639	修理保養及保固費	9,930	4,850	710
361	385	保險費	2,546	105	86
38,476	38,717	一般服務費	42,412	8,153	15,951
19,341	24,535	專業服務費	16,275	5,725	2,320
196	320	公共關係費	320		
22,738	23,440	材料及用品費	19,623	4,975	5,126
401	818	使用材料費	911	370	240
13,523	19,422	用品消耗	15,512	4,605	4,886
8,816	3,200	商品及醫療用品	3,200		
4,796	4,695	租金與利息	4,543	2,800	1,103
1,023	400	地租及水租	950	800	150
	50	房租			
210	650	機器租金	300	150	60
2,984	2,325	交通及運輸設備租金	2,623	1,450	643
577	1,270	什項設備租金	670	400	250
117,202	116,696	折舊、折耗及攤銷	99,260	79,333	14
34,207	38,805	不動產、廠房及設備折舊	23,813	13,386	14
57,541	57,541	投資性不動產折舊	57,541	55,245	
7,279	7,279	其他折舊性資產折舊	7,204		
18,176	13,071	攤銷	10,702	10,702	
263	370	稅捐與規費（強制費）	370	200	
43	50	消費與行為稅	50		
220	320	規費	320	200	
287	340	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	490	400	30
220	340	會費	490	400	30
50		捐助、補助與獎助			
17		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			
196		短絀、賠償與保險給付			
196		各項短絀			
	10	其他	10		

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				
23,974	29,975						
16,272	22,140						
487							
661	630						
3,099	2,949						
1,344	1,704						
2,111	2,552						
19,801	13,751		6,273				
	2,800		1,100				
580	12						
260	1,240						
50	200						
1,215	2,097		1,058				
355	2,000						
10,321	3,882		4,105				
6,700	1,520		10				
320							
1,801	4,219		3,502				
281	20						
1,520	4,199		302				
			3,200				
290	350						
40	50						
240	290						
10	10						
11,399	8,514						
1,899	8,514						
2,296							
7,204							
170							
50							
120							
	60						
	60						
10							

國立海洋生物博物館作業基金
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
	10	其他費用	10		
299,000	316,227	總 計	298,923	143,034	31,800

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				
10							
57,445	56,869		9,775				

**國立海洋生物博物館作業基金
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、管理用公務車輛：本館本年度管理用公務車輛無增購及汰舊換新，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)。

二、其他公務車輛：本館本年度增購公務用機車1輛，計有公務機車18輛(125cc15輛及150cc3輛)。

國立海洋生物博物館作業基金
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	2,950		
(二)一般建築及設備計畫	2,950		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。
機械及設備	2,950	108	
合 計	2,950		

國立臺灣科學教育館
作業基金分預算表

國立臺灣科學教育館作業基金

目 次

中華民國 110 年度

一、業務計畫及預算說明	4-1
二、預算表	
(一) 預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明	4-17
2. 餘絀撥補預計表	4-19
3. 現金流量預計表	4-20
(二) 預算明細表	
1. 勞務收入明細表	4-21
2. 教學收入明細表	4-22
3. 其他業務收入明細表	4-23
4. 業務外收入明細表	4-24
5. 勞務成本明細表及說明	4-26
6. 教學成本明細表及說明	4-30
7. 管理及總務費用明細表及說明	4-33
8. 固定資產建設改良擴充明細表	4-36
9. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	4-38
10. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	4-40
11. 資產折舊明細表	4-42
12. 資產報廢明細表	4-44
13. 基金數額增減明細表	4-45
(三) 預算參考表	
1. 預計平衡表	4-47
2. 5年來主要營運項目分析表	4-48
3. 員工人數彙計表	4-49
4. 用人費用彙計表	4-50
5. 各項費用彙計表	4-52
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	4-54

業務計畫及預算說明

國立臺灣科學教育館作業基金 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：

國立臺灣科學教育館（以下簡稱本館）隸屬教育部，以倡導臺灣全民科學教育及輔導中等以下學校與社教機構推行科學教育事宜為宗旨。

本館自 97 年度納入「國立社教機構作業基金」實施範圍，於該基金下設立「國立臺灣科學教育館」，迨「教育部所屬機構作業基金設置條例」於 107 年 11 月 28 日公布施行後，「國立社教機構作業基金」更名為「教育部所屬機構作業基金」，未來本館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，以減輕政府財政負擔，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：

本館置館長 1 人，綜理館務；主任秘書 1 人，襄助館長協調及推動館務。下設 3 組 3 室分別掌理有關事項：

（一）實驗組：

1. 青少年科學人才發掘、輔導及培育。
2. 全國中小學科學展覽會規劃辦理。
3. 臺灣國際科學展覽會規劃辦理。
4. 科學教育優秀教學示例及其教材、教具研究發展、設計及推廣。
5. 科學教育課程研究發展及推廣。
6. 科學實驗室教學、推廣及管理。
7. 其他有關科學競賽、研究及實驗事項。

（二）展覽組：

1. 常設展與特展規劃、設計、更新、營運及管理。
2. 科學教育解說教材彙編、人員培訓及其運用。
3. 展場需求及滿意度調查統計。

4. 運用展場資源推動各類科學探索及體驗等教育活動。
5. 劇場營運及管理。
6. 展場諮詢及導覽解說等公共服務管理。
7. 志工及部分工時人力管理。
8. 其他有關科學展示事項。

(三)推廣組：

1. 行動科教館相關事項。
2. 戶外科學基地研習及經營管理。
3. 科學教育出版品發行及推廣。
4. 科學教育衍生產品開發、製作及推廣。
5. 國際科學教育合作交流。
6. 科學教育諮詢服務。
7. 館務推廣行銷。
8. 圖書館管理運用。
9. 數位科學教育資源研究、分析、建置、推廣及應用。
10. 其他有關科學教育推廣事項。

(四)秘書室：

1. 印信典守及文書、檔案之管理。
2. 出納、財務、營繕、採購及其他事務管理。
3. 不屬其他各組、室事項。

(五)主計室：掌理本館歲計、會計及統計事項。

(六)人事室：掌理本館人事事項。

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之分預算。

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 2 億 2,953 萬 8,039 元，較預算數 2 億 726 萬 3,000 元，增加 2,227 萬 5,039 元，約 10.75%，主要係接受各項科教活動補助收入較預計增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 3 億 1,483 萬 8,982 元，較預算數 3 億 680 萬 4,000 元，增加 803 萬 4,982 元，約 2.62%，主要係執行教育部專案補助計畫較預計增加所致。
- (三)業務外收入：決算數 4,297 萬 891 元，較預算數 3,363 萬 6,000 元，增加 933 萬 4,891 元，約 27.75%，主要係利息收入及違規罰款收入等較預計增加所致。
- (四)本期短絀：決算短絀數 4,233 萬 52 元，較預算短絀數 6,590 萬 5,000 元，減少 2,357 萬 4,948 元，約 35.77%，主要係固定資產提列折舊數因已屆年限及修理保養保固費較預計減少所致。
- (五)固定資產之建設改良與擴充：決算數 1 億 1,325 萬 5,357 元，占可用預算數 1 億 4,648 萬 8,051 元，執行率約 77.31%，主要係「四樓生物多樣性展區常設展區展示設計製作」跨年度執行，目前已進行至細部設計階段，爰依契約價金之給付條件及工程進度辦理預算保留。

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 1 億 2,541 萬 4,592 元，較預算分配數 9,219 萬 6,000 元，增加 3,321 萬 8,592 元，約 36.03%，主要係服務收入及教育部專案補助計畫收入等較預計增加所致。
- (二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 1 億 2,477 萬 1,420 元，較預算分配數 1 億 4,240 萬 7,000 元，減少 1,763 萬 5,580 元，約 12.38%，主要係實驗研習課程、國際科展相關費用尚未辦理核銷致執行數較預計減少所致。
- (三)業務外收入：實際業務外收入 2,593 萬 8,264 元，較預算分配數

1,012萬3,000元，增加1,581萬5,264元，約156.23%，主要係受贈收入較預計增加所致。

(四)本期賸餘：實際賸餘數2,658萬1,436元，較預算分配短絀數4,008萬8,000元，轉絀為餘，差距6,666萬9,436元，約166.31%，主要係服務收入、其他補助收入及受贈收入較預計增加所致。

(五)固定資產之建設改良與擴充：實際執行數1,643萬9,228元，占預算分配數2,284萬6,619元，執行率約71.95%，主要係生物多樣性及人與環境常設展區建置第二期，進行細部設計修正及同步調整空間配置與新增文案，故進度較預計落後，目前已積極辦理中。

參、業務計畫

一、營運計畫：

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(一)科學實驗與人才培育： 1. 舉辦科學展覽會，以扎根科學研究基礎，提升科學教育能見度。	1. 加強國際科技教育之交流，並爭取國家榮譽。	(1)辦理2021年臺灣國際科學展覽會，預計有美國等18個國家350位師生參賽。 (2)選拔學生代表我國參加美國、土耳其、義大利等國之國際科學展覽競賽或展覽活動。 (3)提供優秀國外學生2名來館參加臺灣國際科學展覽會觀摩交流。
	2. 倡導中小學科學研究風氣。	(1)辦理「中華民國第61屆中小學科學展覽會」，預計參展師生1,800人。 (2)表揚長期投入科展指導工作之教師，預計20位。
	3. 普及科學知識，提高全民科學素養。	(1)科展作品於評審結束後的公開展覽，結合產、官、學、研等科教活動宣傳，預計參觀人數達180,000人次。 (2)編製參展作品之數位專輯，供師生研製科展作品之參考。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
2. 規劃辦理青少年科學人才培育，落實基礎科學教育。	培育具有潛力與興趣之學生以儲備基礎科學與應用科學之優秀研究人才。	(1)辦理青少年科學人才培育計畫預計選出 40 件作品。 (2)辦理研習營 2 場次，預計參加師生計 250 人。
(二)科學教育研究發展： 1. 研發優質科學教學示例，推展科學體驗、實證教學，輔成學校、普及全民科學教育。	1. 研發創新科學演示教學示例。 2. 規劃及辦理各類實驗室課程，發揮實驗室功能及推廣科普教育。 3. 規劃辦理科教教師及志工專業成長工作坊及志工培訓課程，提升教師教學知能，增進學生有效學習。 4. 規劃辦理演示相關研究，作為課程規劃、內容設計、師資培育之參考。	(1)成立演示活動研發團隊。 (2)研發創新演示教學示例 4 項。 (3)研發創新演示用教具 4 項。 (1)辦理科學 DIY 體驗活動，預計研發 2 案，辦理 150 場次。 (2)規劃辦理國內外營隊活動，預計招收 1,000 人次。 辦理演示教師及志工專業成長工作坊，預計辦理約 32 場次，提升教師科學教學知能。 針對演示內容設計及觀眾互動或素養等，規劃辦理相關研究案一案，作為後續發展參考。
2. 研發及辦理環境教育課程或推廣活動。	1. 研發環教倫理與環教教材教法相關課程或活動。 2. 辦理館員環境教育相關增能訓練。 3. 辦理及推動各項環境教育推廣活動。	(1)針對不同年齡層研發適合的環境教育實驗課程 1 案。 (2)規劃戶外環境教育導覽學習方案 2 案。 (1)規劃館員及志工環境教育相關研習或增能活動 4 場次，預計 200 人次參與。 (2)協助館員或志工申請環保署環境教育人員認證 4 人次。 (1)執行環境教育主題課程 10 班次，預計 250 人次參與。 (2)辦理戶外環境教育推廣活動 150 場次，預計 2,250 人次參與。
(三)科學展演、探索及體驗：	1. 規劃展場人力配置及營運。	專業服務人員 4 人、引導員 3 人、各樓層專業演示導覽人員 12 人、志工

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
1. 規劃辦理展覽場等相關活動與服務，推動優質科學教育。		28 人，部分工時平日 15 人、假日 18 人，以達成營運需求。
	2. 辦理兼具科學教育內涵及藝術性、娛樂性之特展。	預計辦理 4 場次國內、外具科學教育內涵之優良展覽，提升國人視野。
	3. 辦理常設展品更新製作。	(1)完成 5 樓互動展品更新一組。 (2)完成生物多樣性展廳更新。 (3)完成 3 樓人體奧妙區更新。
	4. 辦理特展巡迴推廣。	預計辦理 1 場次自策特展巡迴。
	5. 規劃辦理劇場服務及營運。	動感 3D 劇院影片預計參觀人次 90,600 人。
	6. 運用展覽資源推動各類科學教育活動。	(1)定時導覽活動(3 至 9 樓常設展區導覽)預計辦理 1,200 場，服務 12,000 人次。 (2)自策特展導覽活動預計辦理 100 場次，服務 1,500 人次。 (3)亮點展品操作解說 1,000 場次，服務 10,000 人次。 (4)科學演示活動預計辦理 500 場，服務 10,000 人次。 (5)初探科學劇場(5 樓極大極小劇場)預計辦理 250 場，服務 50,000 人次。 (6)本館兒童探索活動(原兒童益智探索館)，辦理 100 場，服務 2,000 人次。 (7)本館敲敲打打工作坊(Tinkering 工作坊)活動辦理 400 場，服務 14,000 人次。 (8)本館半導體專業教育活動辦理 20 場，服務 600 人次。
	7. 專業知能培訓。	辦理敲敲打打工作坊(Tinkering 工作坊)引導員專業知能培訓 6 場。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	8. 提供展場服務。	(1) 提供參觀指引及展場活動等諮詢。 (2) 協助服務：包含借用輪椅、嬰兒車、哺集乳室、公共服務、寄放大型行李等。 (3) 遊客受傷處理：簡易處理及包紮，視情況送醫院及後續保險理賠等。 (4) 客訴處理：提供意見調查表供填寫及服務臺人員直接受理客訴並陳報上級主管妥處。 (5) 展品巡檢維護：提高妥善率及降低損壞率等。
2. 規劃辦理解說教育人才培訓認證、推動展場多元科教活動，以提升專業導覽及科普教育功能。	1. 規劃辦理志工培訓及認證。	(1) 預計辦理 110 年度新志工招募培訓 1 梯次。 (2) 預計辦理常設展區進階培訓 4 場次。 (3) 預計辦理新展區培訓 2 場次。 (4) 預計辦理 3 至 6 樓展場科教活動相關培訓計 6 場次。 (5) 配合特展需求，每特展辦理 2 場次志工培訓及解說認證各 2 梯次，並完成志工授證事宜。 (6) 預計辦理「生命科學區」、「物質科學區」、「科學演示活動」解說認證各 2 梯次，並完成志工授證事宜。 (7) 辦理工作坊引導員專業知能培訓 2 場。
	2. 充實本館解說教材資料庫。	(1) 預計配合常設展更新設計學習活動單 2 種。 (2) 預計配合常設展編印導覽解說手冊 1 冊。 (3) 預計配合特展需求，設計相關學習活動單 1 式。 (4) 發展演示腳本 4 案。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
3. 自策特展。	辦理本館年度自策特展。	(1)辦理「上癮的科學」特展。 (2)辦理「民生公共物聯網」特展。
4. 臺北科學藝術園區整體發展計畫。	執行臺北科學藝術園區計畫(第二期)。	(1)規劃辦理B1原型工場、戶外廣場建置改善計畫之細部設計及工程發包。 (2)執行 B1 科學展演探索基地計畫之跨年度工程。
5. 國立社教機構環境優化服務躍升計畫。	執行國立社教機構環境優化服務躍升計畫。	(1)9樓國際會議廳及科普資源中心設備設施更新及室內裝修規劃。 (2)辦理3D劇院系統及設備更新規劃設計先導研究案。
(四)科學教育推廣： 1. 規劃推動館務行銷策略、提供場地設施、數位資源建置推廣及運用等服務，以強化科學教育之推廣成效。	1. 規劃推動行銷策略。	(1)配合教育部所屬館所、臺北科學藝術園區(含本館、臺北市立天文科學館、兒童新樂園、美崙公園)、臺北市政府相關行銷策略和本館常設展、特展、實驗室課程及特定節慶辦理各項行銷推廣活動，以增加參觀人次。 (2)定期出版本館館訊、科學研習月刊、年報等出版品，推廣本館各項活動。 (3)與各科教中心、大專校院相關系所及科普機構等，合作辦理科學教育活動。
	2. 提供場地設施及設備運用服務。	預計全年提供場地使用次數 265 場次以上。
	3. 設立會員中心。	辦理會員人數累計達 3,500 人以上。
	4. 提供團體參觀預約服務。	增加來館參觀人次預期達平均每日 360 人次以上。
2. 規劃辦理行動科教館巡迴科教及科學講座，以普及科學知識。	1. 辦理行動科教館—縣市科學園遊會與巡迴科教。	預計於 5 個縣市辦理科學園遊會或巡迴科教活動，共約 60 天，一般師生民眾 100,000 以上人次參與。
	2. 關懷弱勢學生科學教育。	辦理「愛」迪生出發公益學習活動 120 梯次，全年預計 6,000 位師生參加。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	3. 成立科普傳播中心，以傳播大眾科學知識及提升本館同仁、科教志工及館外在職老師之科普傳播專業知能與推廣能力。 4. 辦理大眾科學講座。	(1) 請產學研界科學推廣者以對談、演示或沙龍等方式呈現科學傳播，預計製播科普類傳播影片 30 支。 (2) 舉辦講座、工作坊、桌遊、閱讀及競賽等軟性科學活動，預計辦理 52 場，每場約 30 人，合計約 1,560 人次。 (3) 辦理教師增能工作坊，預計辦理 10 場；每場約 20 人，合計約 200 人次。 每月辦理 1 場講座，共計辦理 12 場，預估有 240 人次參與。
3. 配合館內各項科教活動、講座等之相關文宣品製作。	發行館訊，製作美工文宣。	發行 12 期館訊，每期印製 3,000 份，辦理館內各項科教活動、講座等相關文宣品製作，全年預計 770 件。
4. 資訊作業管理：推廣網路資源運用，以加強服務社會大眾。	1. 建構本館科學資源數位學習教材，促進科教 e 化學習。 2. 機房伺服器硬體設備汰換。	(1) 充實本館資源網站內容：預計完成本館第 61 屆中小學科展及 2021 年臺灣國際科展優勝作品 e 化資源分享。 (2) 辦理線上推廣活動，擴增網站使用對象與使用率，以期吸引更多民眾使用本館科學教育資源。 機房伺服器硬體設備汰換及新購，虛擬化伺服器平臺主機、備份備援系統 NAS、10G SWITCH、資訊機房 10G 高速乙太網路線路優化升級等。
5. 出版各類科學教育書刊，普及推廣優質科學教育活動。	出版科學教育刊物。	(1) 出版本館 2020 年年報。 (2) 出版《科學研習》雙月刊第 60 卷第 1-6 期，以 HTML 電子格式刊登於臺灣網路科教館。
6. 科學教育服務。	科普資源中心。	(1) 配合展覽場或特展主題及科展活動，規劃展示主題圖書及科展優秀作品呈現，使讀者可於科普

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		資源中心深入學習展覽場知識。 (2)提升現場服務人員資料檢索能力，以提供讀者參考諮詢服務。 (3)彙整科展資源，提供館內外人員科教專業資源查詢、利用及推廣，除增進館內同仁技能之需求外，亦便利館外人士專業諮詢。 (4)全年預計科普資源中心各項服務人次約 56,000 人次。
(五)建置完善安全優質舒適展場環境，落實政府節能與網路採購、購置綠色環保產品及身心障礙福利產品等政策。	1. 落實安全維護措施，以確保參觀民眾、同仁安全及館舍設備運作正常。 2. 定期辦理教育訓練，以加強同仁防災及急救技能。 3. 執行「政府機關及學校用電效率管理計畫」政策，推動本館節能減碳工作，以 110 年與基期年(105 年)比較節電 8% 為目標。	(1)結合本館保全人員、管區警員，建立 24 小時巡邏網，並搭配中控室數位安全監控系統設備，期使更即時有效排除危害安全之狀況，維護本館來賓、工作同仁及財產設備設施之安全。 (2)每年辦理 2 次定期檢查維修全館消防設施設備確保運作正常，並結合內政部消防署辦理消防、地震災害之知識講習，經由相關案例解說、模擬訓練以提升同仁危機處理能力。 每半年辦理 1 次教育訓練，使同仁加強認識本館逃生通道及動線，模擬火災、震災狀況，以實際操練消防安全設施設備，及確實熟悉設備使用方法及逃生路線。並辦理心肺復甦術(CPR)及自動體外心臟去顫器(AED)使用之講座，加強同仁急救觀念及設備使用熟練度。 (1)落實節約能源推動小組之執行，定期召開檢討會議，檢討相關能源使用量，以掌握節約能源之成效。 (2)每年 2 次委請專業廠商檢測、維護高壓變電設備，及 1 次檢測中央空調主機系統設備，能源效率低之空調設備評估汰換，以確保

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		用電效率及安全。 (3)落實執行政府機關節約能源行動計畫。 (4)有效監控操作空調系統各機組設備運轉最佳化，提昇系統整體運轉效率，節省能源。
	4. 提高採購效率，減少機關準備招標文件之時間、人力與配合政策優先採購綠色環保產品、身心障礙福利物品及服務。	(1)確實執行政府電子採購網，採購招標電腦化、採購資訊網路化，擴大廠商參與投標機會，減少紙本招標文件印製之浪費，並以電子領標達成率 100% 為目標。 (2)配合政府推動機關之「綠色採購」，確實採購綠色環保產品，期本年度綠色採購比例達 90%。 (3)配合政策辦理選擇弱勢團體生產之物品及其所提供之服務，達成本年度採購比例逾 5% 之目標。

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：

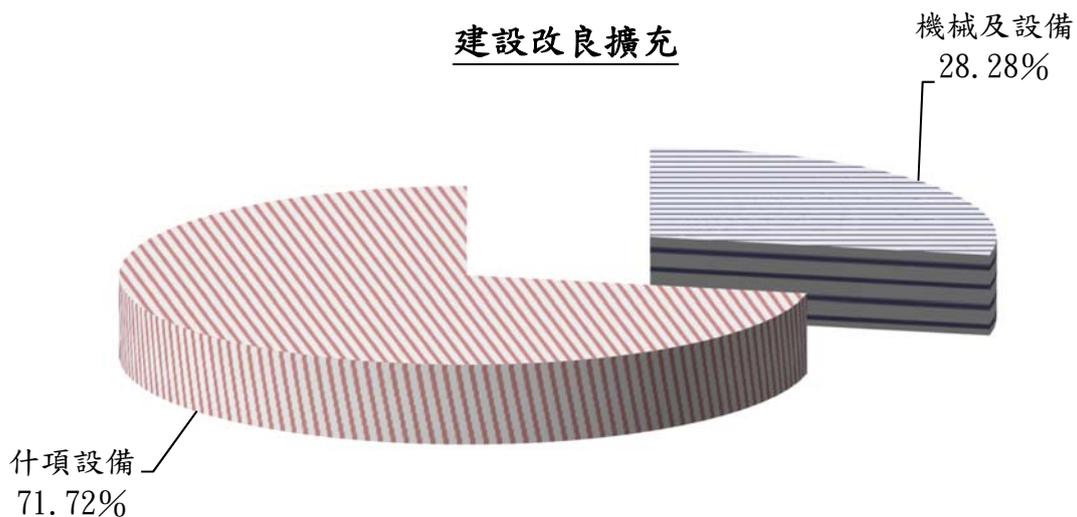
(一)一般建築及設備計畫：本年度編列 3,005 萬 8,000 元，其內容如下：

1. 機械及設備 850 萬元：係機房伺服器硬體設備汰換及新購、監控及門禁系統更新改善第二期等相關設備。
2. 什項設備 2,155 萬 8,000 元：係科普傳播中心設備更新及教具製作、展覽場區及實驗課程演示操作所需設備及教具購置、十樓檔案保管庫房空間建置、配合本館常設展及特展更新之硬體設備及智慧博物館計畫之展示實驗演示裝置等設備。

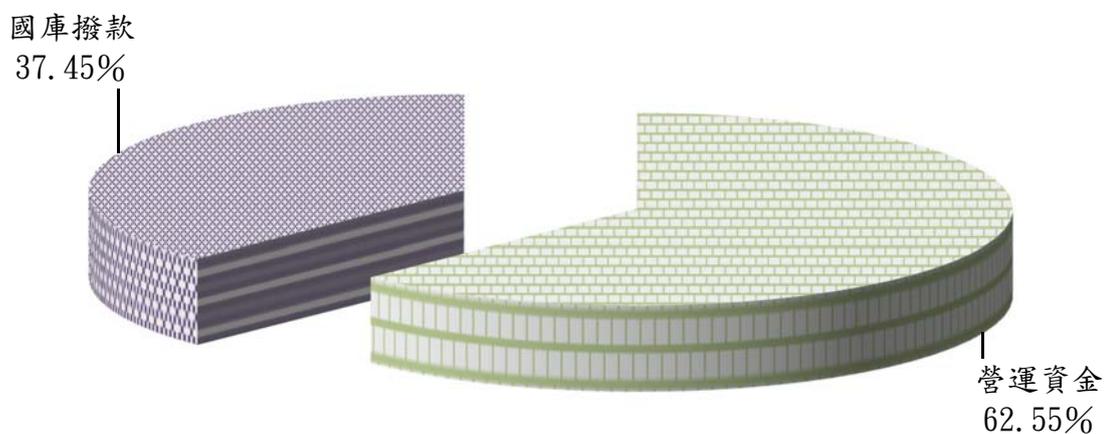
(二)資金來源：係營運資金 1,880 萬元及國庫撥款 1,125 萬 8,000 元，共計 3,005 萬 8,000 元。

(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	30,058	營運資金	18,800
機械及設備	8,500	國庫撥款	11,258
什項設備	21,558		
合計	30,058	合計	30,058

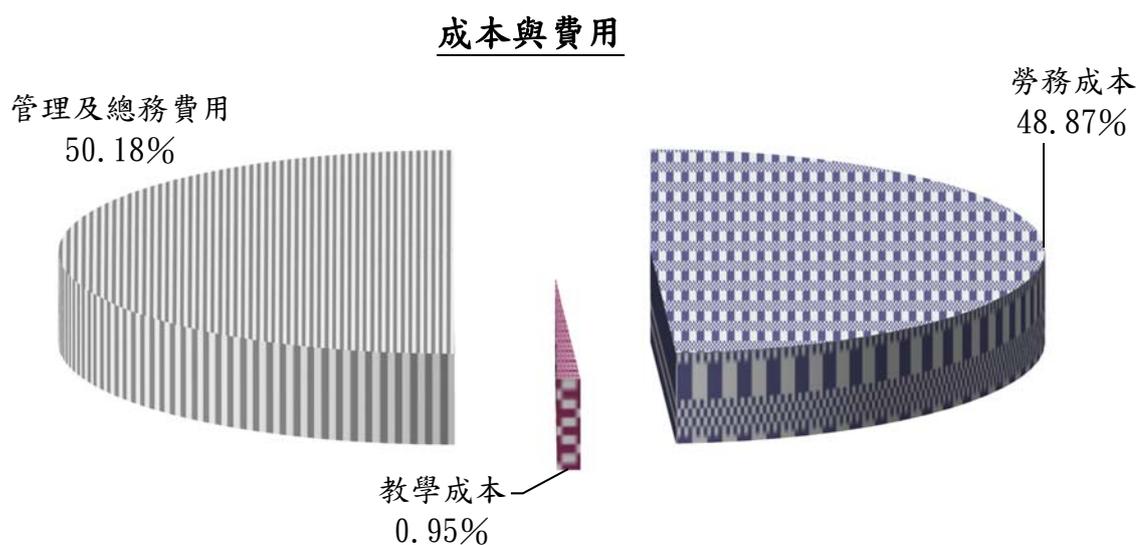
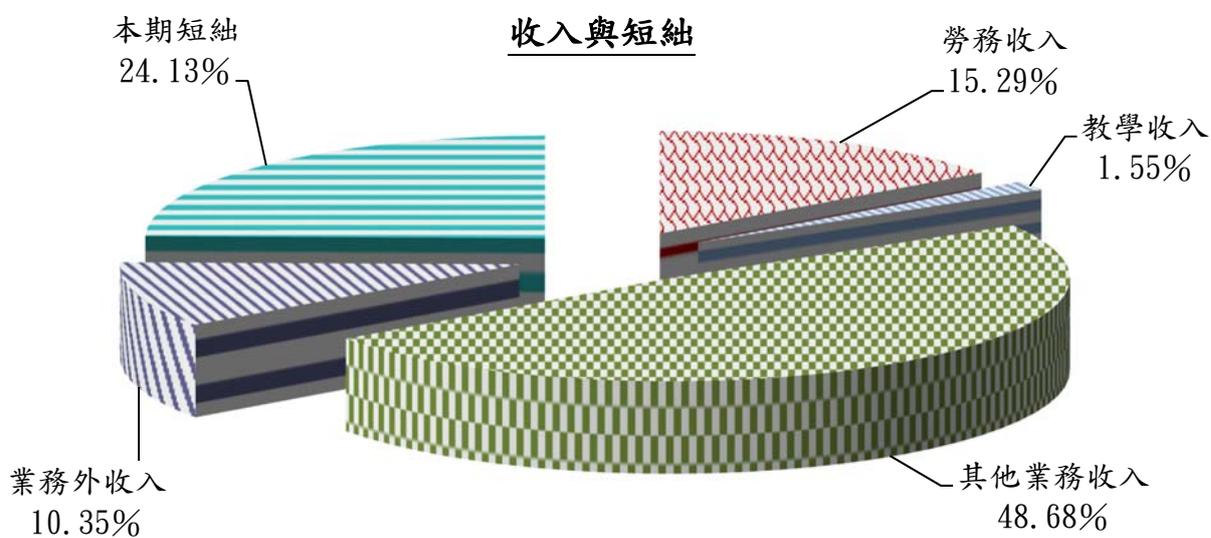
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入 1 億 9,246 萬 1,000 元，較上年度預算數 2 億 400 萬 7,000 元，減少 1,154 萬 6,000 元，約 5.66%，主要係執行「臺北科學藝術園區」之地下 1 樓兒童探索整合展演計畫及實驗室與共享空間建置計畫，致使全年度有關上列各項門票及課程營運收入減少所致。
- (二)本年度業務成本與費用 2 億 9,374 萬 3,000 元，較上年度預算數 2 億 9,765 萬 9,000 元，減少 391 萬 6,000 元，約 1.32%，主要係固定資產提列折舊數因已屆年限較預計減少所致。
- (三)本年度業務外收入 3,040 萬元，較上年度預算數 3,382 萬 1,000 元，減少 342 萬 1,000 元，約 10.12%，主要係執行地下 1 樓兒童探索整合展演計畫及實驗室與共享空間建置計畫，致使地下 1 樓及 1 樓場租收入較預計減少所致。
- (四)本年度業務總收支相抵後，發生本期短絀 7,088 萬 2,000 元，較上年度預算短絀數 5,983 萬 1,000 元，增加 1,105 萬 1,000 元，約 18.47%，主要係門票及課程營運收入較預計減少所致。

(五)110 年度及最近 5 年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

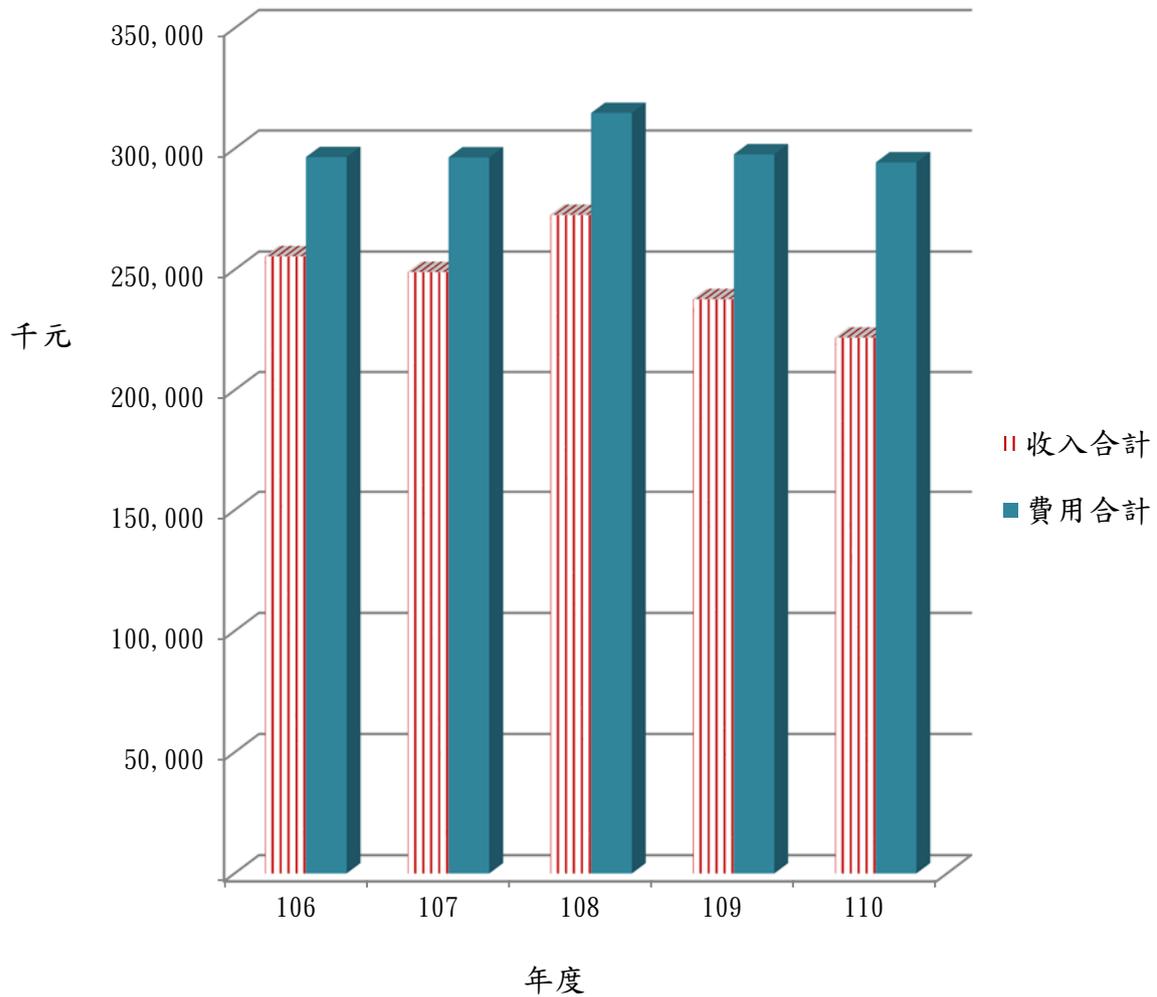
110 年度收入與短絀、成本與費用



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	192,461	業務成本與費用	293,743
勞務收入	44,902	勞務成本	143,538
教學收入	4,550	教學成本	2,800
其他業務收入	143,009	管理及總務費用	147,405
業務外收入	30,400		
本期短絀	70,882		
收入及短絀總額	293,743	成本與費用總額	293,743

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	213,175	220,743	229,538	204,007	192,461
業務外收入	42,440	28,326	42,971	33,821	30,400
收入合計	255,615	249,069	272,509	237,828	222,861
費用					
業務成本與費用	296,469	296,362	314,839	297,659	293,743
業務外費用	24				
費用合計	296,493	296,362	314,839	297,659	293,743
本期賸餘(短絀-)	-40,878	-47,293	-42,330	-59,831	-70,882

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 7,088 萬 2,000 元，連同以前年度待填補短絀 3 億 4,661 萬 9,000 元，共有待填補短絀 4 億 1,750 萬 1,000 元，除撥用公積 4,245 萬元填補外，尚有短絀 3 億 7,505 萬 1,000 元，留待以後年度填補。

(二)最近 5 年無賸餘分配。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 1,810 萬 5,000 元，其中：

1. 本期短絀 7,088 萬 2,000 元，調整利息股利 170 萬元，未計利息股利之本期短絀 7,258 萬 2,000 元。

2. 調整項目 8,898 萬 7,000 元，包括折舊及攤銷 8,824 萬 4,000 元及提列退撫金 74 萬 3,000 元。

3. 收取利息 170 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 1 億 7,674 萬 4,000 元，包括減少其他資產 5 萬 5,000 元、增加準備金 74 萬 3,000 元與增加不動產、廠房及設備 3,005 萬 8,000 元及增加其他資產 1 億 4,599 萬 8,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 1 億 4,061 萬元，係國庫增撥基金之數。

(四)現金及約當現金之淨減 1,802 萬 9,000 元，係期末現金及約當現金 2 億 6,235 萬 7,000 元，較期初現金及約當現金 2 億 8,038 萬 6,000 元減少之數。

四、補辦預算事項：無。

預算主要表

國立臺灣科學教育館作業基金 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	%
229,538	100.00	業務收入	192,461	100.00	204,007	100.00	-11,546	-5.66
62,155	27.08	勞務收入	44,902	23.33	55,056	26.99	-10,154	-18.44
62,155	27.08	服務收入	44,902	23.33	55,056	26.99	-10,154	-18.44
9,387	4.09	教學收入	4,550	2.36	7,858	3.85	-3,308	-42.10
456	0.20	建教合作收入	800	0.42	1,300	0.64	-500	-38.46
8,931	3.89	推廣教育收入	3,750	1.95	6,558	3.21	-2,808	-42.82
157,996	68.83	其他業務收入	143,009	74.31	141,093	69.16	1,916	1.36
122,093	53.19	社教機構發展補助收入	109,884	57.09	122,093	59.85	-12,209	-10.00
35,348	15.40	其他補助收入	32,625	16.95	18,500	9.07	14,125	76.35
555	0.24	雜項業務收入	500	0.26	500	0.25	0	0.00
314,839	137.16	業務成本與費用	293,743	152.62	297,659	145.91	-3,916	-1.32
191,428	83.40	勞務成本	143,538	74.58	153,990	75.48	-10,452	-6.79
191,428	83.40	服務成本	143,538	74.58	153,990	75.48	-10,452	-6.79
3,987	1.74	教學成本	2,800	1.45	8,879	4.35	-6,079	-68.46
326	0.14	建教合作成本	800	0.42	1,300	0.64	-500	-38.46
3,660	1.59	推廣教育成本	2,000	1.04	7,579	3.72	-5,579	-73.61
119,424	52.03	管理及總務費用	147,405	76.59	134,790	66.07	12,615	9.36
119,424	52.03	管理費用及總務費用	147,405	76.59	134,790	66.07	12,615	9.36
-85,301	-37.16	業務賸餘(短絀)	-101,282	-52.62	-93,652	-45.91	-7,630	8.15
42,971	18.72	業務外收入	30,400	15.80	33,821	16.58	-3,421	-10.12
2,008	0.87	財務收入	1,700	0.88	1,700	0.83	0	0.00
2,008	0.87	利息收入	1,700	0.88	1,700	0.83	0	0.00
40,963	17.85	其他業務外收入	28,700	14.91	32,121	15.75	-3,421	-10.65
28,329	12.34	資產使用及權利金收入	25,700	13.35	29,121	14.27	-3,421	-11.75
8,684	3.78	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2,860	1.25	受贈收入	3,000	1.56	3,000	1.47	0	0.00
36	0.02	賠(補)償收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1,055	0.46	雜項收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
42,971	18.72	業務外賸餘(短絀)	30,400	15.80	33,821	16.58	-3,421	-10.12
-42,330	-18.44	本期賸餘(短絀)	-70,882	-36.83	-59,831	-29.33	-11,051	18.47

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。

國立臺灣科學教育館作業基金
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1億9,246萬1千元，包括勞務收入4,490萬2千元、教學收入455萬元、其他業務收入1億4,300萬9千元。
- 2.業務成本與費用2億9,374萬3千元，包括勞務成本1億4,353萬8千元、教學成本280萬元、管理及總務費用1億4,740萬5千元。
- 3.業務短絀1億0,128萬2千元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入3,040萬元，包括財務收入170萬元及其他業務外收入2,870萬元。
- 2.業務外賸餘3,040萬元。

(三)本期短絀7,088萬2千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：無。

國立臺灣科學教育館作業基金 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			
418,434	100.00	短絀之部	417,501	100.00	
59,831	14.30	本期短絀	70,882	16.98	
358,603	85.70	前期待填補之短絀	346,619	83.02	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
48,240	11.53	填補之部	42,450	10.17	
		撥用賸餘			
48,240	11.53	撥用公積	42,450	10.17	
		折減基金			
		公庫撥款			
370,194	88.47	待填補之短絀	375,051	89.83	

國立臺灣科學教育館作業基金 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	18,105	
本期賸餘(短絀)	-70,882	
利息股利之調整	-1,700	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-72,582	
調整項目	88,987	提列固定資產折舊75,423千元及攤銷12,821千元、提列退撫金743千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	16,405	
收取利息	1,700	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	18,105	
▼投資活動之現金流量	-176,744	
減少無形資產及其他資產	55	減少存出保證金。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-743	增加退休及離職準備金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-30,058	增加固定資產30,058千元，包含機械及設備8,500千元、什項設備21,558千元。
增加無形資產及其他資產	-145,998	增加遞延費用145,998千元。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-176,744	
▼籌資活動之現金流量	140,610	
增加基金、公積及填補短絀	140,610	國庫增撥基金。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	140,610	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-18,029	
▼期初現金及約當現金	280,386	
▼期末現金及約當現金	262,357	
▼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	407	國立臺灣大學移撥數位人文計畫之資產作價撥充基金。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	33,537	
盈餘分配與虧損填補之金額	-42,450	提列公積42,450千元用以填補累積短絀數。

預算明細表

國立臺灣科學教育館作業基金

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				44,902	
服務收入	人次	2,595,000	17.30	44,902	展場、劇場及兒童益智探索館門票收入及特展收入等。

國立臺灣科學教育館作業基金
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				4,550	
建教合作收入				800	接受民間團體委託辦理建教合作收入。
推廣教育收入				3,750	辦理推廣教育活動之收入。

國立臺灣科學教育館作業基金
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	143,009	
社教機構發展補助收入	109,884	教育部核給補助社教機構經常支出之收入。
其他補助收入	32,625	教育部核給專案型補助計畫之收入。
雜項業務收入	500	本館出版品及衍生商品收入等。

國立臺灣科學教育館作業基金
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	30,400	
財務收入	1,700	
利息收入	1,700	銀行存款利息收入。
其他業務外收入	28,700	
資產使用及權利金收入	25,700	包括停車場使用費收入及場地出借使用收入等： 1. 停車場委外經營場地使用收入12,000千元。 2. 場地出借使用收入13,700千元。
受贈收入	3,000	接受民間團體或個人捐助「愛迪生出發活動」之收入。

本頁空白

國立臺灣科學教育館作業基金
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				143,538	
服務成本				143,538	
用人費用				26,705	
正式員額薪資				11,003	
聘僱及兼職人員薪資				8,332	
超時工作報酬				503	
獎金				2,842	
退休及卹償金				1,408	
福利費				2,617	
服務費用				66,767	
水電費				232	
郵電費				384	
旅運費				5,350	
印刷裝訂與廣告費				3,218	
修理保養及保固費				5,999	
保險費				639	
一般服務費				44,435	
專業服務費				6,510	
材料及用品費				9,534	
使用材料費				5,615	
用品消耗				3,919	
租金與利息				6,150	
地租及水租					
機器租金				4,500	
交通及運輸設備租金				1,650	
什項設備租金					
折舊、折耗及攤銷				21,986	
不動產、廠房及設備折舊				21,657	
攤銷				329	
稅捐與規費(強制費)				987	
消費與行為稅				175	
特別稅課				712	
規費				100	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				11,409	
會費				108	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				4,105	
競賽及交流活動費				7,196	

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)
	153,990		191,428
	153,990		191,428
	26,606		23,263
	11,274		8,981
	7,913		8,079
	501		235
	2,949		2,384
	1,401		761
	2,568		2,823
	72,763		85,972
	232		287
	384		62
	5,428		4,982
	3,033		2,538
	8,492		4,907
	639		398
	48,210		48,548
	6,345		24,250
	8,734		22,869
	4,815		4,150
	3,919		18,719
	6,150		6,365
			87
	4,500		3,723
	1,650		2,121
			434
	27,341		37,912
	27,341		37,912
	987		1,535
	175		501
	712		929
	100		105
	11,409		13,511
	108		240
	4,105		5,231
	7,196		8,041

國立臺灣科學教育館作業基金
勞務成本說明
中華民國110年度

科 目	說 明
510100 勞務成本	辦理科學教育系列活動，本項經費計需143,538千元。
510102 服務成本	展覽場及各項科教活動之所需費用。
510102-1000 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」編列職員14人薪金。 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」編列聘用人員5人及約僱職員12人薪金。 3.超時工作報酬：依業務需要無法依規定休假之不休假加班費。 4.獎金：依規定編列之考績獎金與年終獎金。 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：依法分攤員工之公務人員保險費、勞工保險費及全民健康保險費；員工休假旅遊補助費等福利費。
510102-2000 服務費用	1.水電費：辦理陽明書屋活動所負擔之水電費。 2.郵電費：依業務聯絡等需要，本摺節原則編列之郵費等。 3.旅運費：依業務需要編列之國內旅費385千元、國外旅費3,068千元、大陸地區旅費624千元、專力費25千元、貨物運費43千元及其他旅運費1,205千元。 4.印刷裝訂與廣告費：依業務需要印製、裝訂各式表單、活動海報、簡訊、期刊、季刊等2,296千元；與推廣本館業務活動所需廣告費15千元及業務宣傳費用907千元。 5.修理保養及保固費：為維持研究及展示相關設備正常運作或防止其損壞而修繕、換置等維護費。 6.保險費：依法辦理公務車輛及活動所需之各種保險費。 7.一般服務費：為展覽場營運編列棧儲費、佣金、匯費及手續費、活動節目演出費等76千元。另暫估進用臨時人員13人、勞務承攬67人，分別編列計時與計件人員酬金8,627千元、外包費35,732千元，分述如下： (1)為辦理智慧博物館計畫，預計進用全日工時臨時人員5人，編列計時與計件人員酬金2,820千元；(2)展覽場營運計畫，為辦理展覽場營運推動、科教研習活動等業務，預計進用全日工時臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金5,807千元及勞務承攬人員31人，編列外包費19,878千元；(3)為辦理展覽場營運管理及服務，預計進用勞務承攬部分工時人員83人各897小時，以每日8小時換算約36人，編列外包費15,854千元。 8.專業服務費：依業務需要編列各項講課鐘點費、稿費、出席費、審查費4,010千元；電腦軟體服務費2,500千元。
510102-3000 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要編列設備運轉、訓練或競賽、展覽演示所需原、物料，及所耗用之設備零件等費用。 2.用品消耗：依業務需要編列，包含辦公用品、報章雜誌、展覽演示用品及其他消耗等費用3,919千元。
510102-4000 租金與利息	1.機器租金：依業務需要編列3D及立體劇院影片租借費用。 2.交通及運輸設備租金：依業務需要編列愛迪生出發公益活動所需之交通及運輸設備租金。
510102-5000 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，依直線法计提折舊費用。 2.攤銷：按電腦軟體之攤銷基礎，依直線法计提攤銷費用。
510102-6000 稅捐與規費（強制費）	1.消費與行為稅：依法繳交3D劇院影片租借營業稅及公務車輛使用牌照稅。 2.特別稅課：依法繳交之其他稅捐。 3.規費：依法繳交政府機關之各項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	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.補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）：各項展覽競賽獎勵金。 3.競賽及交流活動費：各項展覽競賽活動所需經費及國外團體間交流活動各項費用。

本頁空白

國立臺灣科學教育館作業基金
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				2,800	
建教合作成本				800	
服務費用				416	
郵電費				3	
旅運費				87	
專業服務費				326	
材料及用品費				84	
用品消耗				84	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				300	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)					
競賽及交流活動費				300	
推廣教育成本				2,000	
服務費用				864	
郵電費				80	
旅運費				90	
印刷裝訂與廣告費				100	
修理保養及保固費				94	
保險費					
一般服務費					
專業服務費				500	
材料及用品費				1,136	
使用材料費				500	
用品消耗				636	
租金與利息					
交通及運輸設備租金					

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)
	8,879		3,987
	1,300		326
	170		
	3		
	87		
	80		
	84		
	84		
	1,046		326
	33		170
	1,013		156
	7,579		3,660
	6,017		2,724
	150		2
	90		2
	377		171
	520		160
	30		25
	2,189		1,261
	2,661		1,104
	1,562		925
	926		583
	636		342
			12
			12

國立臺灣科學教育館作業基金
教學成本說明
中華民國110年度

科 目	說 明
510300 教學成本	1.辦理科學教育系列活動，本項經費計需800千元。 2.辦理科學實驗課程活動，本項經費計需2,000千元。
510303 建教合作成本	執行委託辦理之研究計畫等所需費用。
510303-2000 服務費用	1.郵電費：依業務聯絡等需要，本摺節原則編列之電信費等。 2.旅運費：依業務需要編列之國內旅費51千元、專力費、貨物運費及其他旅運費等36千元。 3.專業服務費：依業務需要編列科教活動講課鐘點費、稿費、出席費、審查費等326千元。
510303-3000 材料及用品費	用品消耗：依業務需要編列，包含實驗演示用品及其他消耗等費用84千元。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	競賽及交流活動費：國際科展競賽活動所需經費。
510304 推廣教育成本	辦理實驗課程所需各項成本。
510304-2000 服務費用	1.郵電費：依業務聯絡等需要，本摺節原則編列之郵費等。 2.旅運費：依業務需要編列之國內旅費58千元及其他旅運費32千元。 3.印刷裝訂與廣告費：依業務需要印製、裝訂各式表單、活動海報等100千元。 4.修理保養及保固費：為維持實驗課程設備正常運作或防止其損壞而修繕、換置等維護費。 5.專業服務費：依業務需要編列實驗課程講課鐘點費、稿費、出席費、審查費等500千元。
510304-3000 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要編列，包含實驗演示相關材料500千元。 2.用品消耗：依業務需要編列，包含實驗演示用品及其他消耗等費用636千元。

**國立臺灣科學教育館作業基金
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
119,424	134,790	管理及總務費用	147,405
119,424	134,790	管理費用及總務費用	147,405
18,563	20,555	用人費用	19,548
8,539	9,007	正式員額薪資	9,353
4,058	4,058	聘僱及兼職人員薪資	3,639
646	652	超時工作報酬	750
2,559	2,754	獎金	2,793
671	1,823	退休及卹償金	874
2,089	2,260	福利費	2,138
1	1	提繳費	1
37,898	41,310	服務費用	56,859
15,314	15,027	水電費	15,027
254	445	郵電費	445
35	21	旅運費	21
93	20	印刷裝訂與廣告費	20
6,547	9,008	修理保養及保固費	20,391
466	755	保險費	755
14,247	15,639	一般服務費	19,805
624	75	專業服務費	75
317	320	公共關係費	320
1,015	1,209	材料及用品費	1,209
361	300	使用材料費	300
654	909	用品消耗	909
746	714	租金與利息	714
489	450	交通及運輸設備租金	450
257	264	什項設備租金	264
58,557	68,185	折舊、折耗及攤銷	66,258
19,409	25,947	不動產、廠房及設備折舊	20,229
33,537	33,537	其他折舊性資產折舊	33,537
5,611	8,701	攤銷	12,492
2,645	2,817	稅捐與規費（強制費）	2,817
383	400	土地稅	400
1,031	1,054	房屋稅	1,054
1,086	1,168	消費與行為稅	1,168
93	180	特別稅課	180
52	15	規費	15

**國立臺灣科學教育館作業基金
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費用，本項經費計需147,405千元。
515001 管理費用及總務費用	行政事務之運作所需費用。
515001-1000 用人費用	<ol style="list-style-type: none"> 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」編列職員6人薪金、技工工友2人工資及駐衛警2人警餉。 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」編列聘用人員2人及約僱職員7人薪金。 3.超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費、依業務需要無法依規定休假之不休假加班費。 4.獎金：依規定編列之考績獎金與年終獎金及退休人員年終慰問金。 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：依法分攤員工之公務人員保險費、勞工保險費及全民健康保險費；員工休假旅遊補助等福利費。 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	<ol style="list-style-type: none"> 1.水電費：依業務量水準及相關設備需要，本摺節原則編列之水費、電費等動力費用。 2.郵電費：依業務聯絡等需要，本摺節原則編列之郵費及電信費等。 3.旅運費：依業務需要編列之國內旅費12千元、專力費5千元及其他旅運費4千元。 4.印刷裝訂與廣告費：依業務需要印製並裝訂各式表單，推廣本館業務及活動所需業務印刷及裝訂費等20千元。 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而修繕、換置等維護費。 6.保險費：依法辦理公務車輛及公務動產、不動產所需之各種責任保險費。 7.一般服務費：展覽場營運業務，為維持展場營運推動，編列義(志)工服務費2,590千元及預計進用全日工時臨時人員2人，編列計時與計件人員酬金1,356千元及勞務承攬全日工時人員32人(清潔及保全人力)，計編列外包費15,739千元；另編列員工體育、文康活動或組隊參加各種競賽訓練、用品等體育活動費100千元及匯費、手續費等20千元。 8.專業服務費：依業務需要編列，包括辦理員工教育訓練等費用；委請結構技師及建物公共安全檢查等專技人員酬金60千元；委託考選訓練費15千元。 9.公共關係費：為應業務需要加強與各界之公共關係，本摺節原則編列320千元。
515001-3000 材料及用品費	<ol style="list-style-type: none"> 1.使用材料費：依業務需要，編列設備運轉所需燃料及所耗用之設備零件等費用。 2.用品消耗：依業務需要編列，包含辦公用品與美化環境及其他消耗等費用909千元。
515001-4000 租金與利息	<ol style="list-style-type: none"> 1.交通及運輸設備租金：依業務需要編列電信設備租金。 2.什項設備租金：依業務需要編列什項設備租金。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	<ol style="list-style-type: none"> 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.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。 3.攤銷：按遞延費用之攤銷基礎，依直線法計提攤銷費用。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	<ol style="list-style-type: none"> 1.土地稅：依法繳交場地出租供對外營業使用之一般土地地價稅。 2.房屋稅：依法繳交場地出租供對外營業使用之一般房屋稅。 3.消費與行為稅：依法繳交機關團體契據之印花稅、銷售貨物或勞務申報銷售額之營業稅及公務車輛使用牌照稅。 4.特別稅課：依法繳交之其他稅捐。 5.規費：依法繳交政府機關之各項規費及公務車輛燃料使用費。

本頁空白

國立臺灣科學教育館作業基金
 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
一般建築及設備計畫	0	0	0	8,500	0	21,558
一次性項目	0	0	0	8,500	0	21,558
合 計	0	0	0	8,500	0	21,558

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	30,058	0	30,058	
0	0	0	0	30,058	0	30,058	一、機械及設備： 1. 機房伺服器硬體設備汰換及新購5,500千元。 2. 監控及門禁系統更新改善第二期3,000千元。 二、什項設備： 1. 科普傳播中心設備更新及教具製作2,000千元。 2. 展覽場未來廚房及巡迴展設備及教具建置800千元。 3. 展覽場區演示操作所需設備及教具購置3,000千元。 4. 實驗課程演示設備與器材500千元。 5. 十樓檔案保管庫房空間建置4,000千元。 6. 配合本館常設展及特展更新之硬體設備9,000千元。 7. 智慧博物館計畫之展示實驗演示裝置2,258千元。
0	0	0	0	30,058	0	30,058	

國立臺灣科學教育館作業基金
 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	18,800	0	11,258	0
一次性項目	18,800	0	11,258	0
合 計	18,800	0	11,258	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	%		
30,058	100.00	0	0	0		30,058	100.00
30,058	100.00	0	0	0		30,058	100.00
30,058	100.00	0	0	0		30,058	100.00

國立臺灣科學教育館作業基金
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	201,716	18,800	0	182,916	0	0
分年性項目	171,658	0	0	171,658	0	0
一次性項目	30,058	18,800	0	11,258	0	0
合 計	201,716	18,800	0	182,916	0	0

本表分年性項目：

1. 「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。
2. 「國立社教機構環境優化・服務躍升計畫」，投資總額299,855千元，包含固定資產74,964千元及遞延費用224,891千元，本年度辦理建築物空間規劃設計等，爰編列遞延費用7,681千元。

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%
					30,058	14.90	91,777	45.50
					0	0.00	61,719	35.95
	110.01 110.12				30,058	100.00	30,058	100.00
					30,058	14.90	91,777	45.50

國立臺灣科學教育館作業基金
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	0	98,008	421,856	76,761	1,124,939
上年度預計增減資產原值	0	92,617	20,628	-1,500	4,034
本年度預計增減資產原值	0	0	3,907	-2,000	-13,442
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	0	190,625	446,391	73,261	1,115,531
本年度應提折舊額	0	2,108	18,121	521	21,136
勞務成本	0	0	0	521	21,136
管理及總務費用	0	2,108	18,121	0	0

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	0	1,903,087	3,624,651
0	0	0	0	0	115,779
0	0	0	0	0	-11,535
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	1,903,087	3,728,895
0	0	0	0	33,537	75,423
0	0	0	0	0	21,657
0	0	0	0	33,537	53,766

國立臺灣科學教育館作業基金
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	42,000	42,000	0	0	0	0
機械及設備	5,000	5,000	0	0	0	0
機械及設備	5,000	5,000	0	0	0	0
交通及運輸設備	2,000	2,000	0	0	0	0
交通及運輸設備	2,000	2,000	0	0	0	0
什項設備	35,000	35,000	0	0	0	0
什項設備	35,000	35,000	0	0	0	0

**國立臺灣科學教育館作業基金
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	1,294,896	
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	140,610	國庫現金撥款增置固定資產11,258千元及遞延資產129,352千元。
其他	407	固定資產撥入。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	1,435,913	

本頁空白

預算參考表

國立臺灣科學教育館作業基金 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
2,601,584	資產	2,734,945	2,664,067	70,878
492,572	流動資產	471,349	489,378	-18,029
283,580	現金	262,357	280,386	-18,029
162,500	流動金融資產	162,500	162,500	0
306	應收款項	306	306	0
46,186	預付款項	46,186	46,186	0
802	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	2,288	1,545	743
802	準備金	2,288	1,545	743
418,711	不動產、廠房及設備	398,954	410,375	-11,421
93,288	房屋及建築	181,762	183,870	-2,108
104,313	機械及設備	106,815	116,029	-9,214
2,165	交通及運輸設備	1,141	1,662	-521
116,618	什項設備	109,236	108,814	422
102,327	購建中固定資產	0	0	0
1,682	無形資產	1,353	1,682	-329
1,682	無形資產	1,353	1,682	-329
1,687,818	其他資產	1,861,001	1,761,087	99,914
186,968	遞延資產	427,280	293,774	133,506
1,500,850	什項資產	1,433,721	1,467,313	-33,592
2,601,584	合 計	2,734,945	2,664,067	70,878
1,572,346	負債	1,506,758	1,539,552	-32,794
55,118	流動負債	55,117	55,117	0
17,429	應付款項	17,429	17,429	0
37,688	預收款項	37,688	37,688	0
1,517,228	其他負債	1,451,641	1,484,435	-32,794
2,702	遞延負債	2,702	2,702	0
1,514,526	什項負債	1,448,939	1,481,733	-32,794
1,029,238	淨值	1,228,187	1,124,515	103,672
1,173,325	基金	1,435,913	1,294,896	141,017
1,173,325	基金	1,435,913	1,294,896	141,017
190,941	公積	167,325	176,238	-8,913
190,941	資本公積	167,325	176,238	-8,913
-335,028	累積餘絀	-375,051	-346,619	-28,432
-335,028	累積短絀	-375,051	-346,619	-28,432
2,601,584	合 計	2,734,945	2,664,067	70,878

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年預算數： \$82,123 、上年預算數： \$66,971 及前年度決算數： \$82,123
2. 信託代理與保證負債科目，本年預算數： \$82,123 、上年預算數： \$66,971 及前年度決算數： \$82,123
3. 信託代理與保證科目，係為廠商提供履約保證之定期存款存單。

**國立臺灣科學教育館作業基金
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		2,595,000	55.31	143,538	
服務成本	人次	2,595,000	55.31	143,538	
館務服務	人次	2,595,000	55.31	143,538	
上年度預算數		2,757,770	55.84	153,990	
服務成本	人次	2,757,770	55.84	153,990	
館務服務	人次	2,757,770	55.84	153,990	
前年度決算數		2,858,610	66.97	191,428	
服務成本	人次	2,858,610	66.97	191,428	
館務服務	人次	2,858,610	66.97	191,428	
107年度決算數		2,044,106	85.57	174,919	
服務成本	人次	2,044,106	85.57	174,919	
館務服務	人次	2,044,106	85.57	174,919	
106年度決算數		2,870,716	59.93	172,055	
服務成本	人次	2,870,716	59.93	172,055	
館務服務	人次	2,870,716	59.93	172,055	

國立臺灣科學教育館作業基金 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	51	-1	50	
職員	20	0	20	
駐衛警	2	0	2	
技工	1	0	1	
工友	2	-1	1	1名工友退休。
聘用	7	0	7	
約僱	19	0	19	
總 計	51	-1	50	

另本館預計進用臨時人員15人、勞務承攬99人。

**國立臺灣科學教育館作業基金
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	20,356	11,971	1,253	0	4,068	1,567	0	0	2,282	
勞務成本	11,003	8,332	503	0	2,417	425	0	0	1,408	
正式人員	11,003	0	503	0	1,375	425	0	0	891	
職員	11,003	0	503	0	1,375	425	0	0	891	
聘僱人員	0	8,332	0	0	1,042	0	0	0	517	
職員	0	8,332	0	0	1,042	0	0	0	517	
管理及總務費用	9,353	3,639	750	0	1,651	1,142	0	0	874	
正式人員	9,353	0	629	0	1,196	1,142	0	0	648	
職員	8,528	0	470	0	1,093	1,004	0	0	623	
工員	825	0	159	0	103	138	0	0	25	
聘僱人員	0	3,639	121	0	455	0	0	0	226	
職員	0	3,639	121	0	455	0	0	0	226	
合 計	20,356	11,971	1,253	0	4,068	1,567	0	0	2,282	
總 計	20,356	11,971	1,253	0	4,068	1,567	0	0	2,282	

一、為辦理科教活動推動，預計進用臨時人員15人，計9,983千元、勞務承攬99人，計51,471千元。

二、本館各項獎金說明如下：

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50人編列，計4,041千元。
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1人編列，計27千元。
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16人編列，計1,567千元。

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	3,545	0	0	1,210	1	46,253	0	46,253
0	0	2,037	0	0	580	0	26,705	0	26,705
0	0	994	0	0	292	0	15,483	0	15,483
0	0	994	0	0	292	0	15,483	0	15,483
0	0	1,043	0	0	288	0	11,222	0	11,222
0	0	1,043	0	0	288	0	11,222	0	11,222
0	0	1,508	0	0	630	1	19,548	0	19,548
0	0	1,050	0	0	502	1	14,521	0	14,521
0	0	947	0	0	470	0	13,135	0	13,135
0	0	103	0	0	32	1	1,386	0	1,386
0	0	458	0	0	128	0	5,027	0	5,027
0	0	458	0	0	128	0	5,027	0	5,027
0	0	3,545	0	0	1,210	1	46,253	0	46,253
0	0	3,545	0	0	1,210	1	46,253	0	46,253

國立臺灣科學教育館作業基金
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
41,826	47,161	用人費用	46,253	26,705	
17,520	20,281	正式員額薪資	20,356	11,003	
12,137	11,971	聘僱及兼職人員薪資	11,971	8,332	
881	1,153	超時工作報酬	1,253	503	
4,943	5,703	獎金	5,635	2,842	
1,432	3,224	退休及卹償金	2,282	1,408	
4,912	4,828	福利費	4,755	2,617	
1	1	提繳費	1		
126,594	120,260	服務費用	124,906	66,767	1,280
15,601	15,259	水電費	15,259	232	
318	982	郵電費	912	384	83
5,019	5,626	旅運費	5,548	5,350	177
2,802	3,430	印刷裝訂與廣告費	3,338	3,218	100
11,614	18,020	修理保養及保固費	26,484	5,999	94
889	1,424	保險費	1,394	639	
64,056	66,038	一般服務費	64,240	44,435	
25,978	9,161	專業服務費	7,411	6,510	826
317	320	公共關係費	320		
24,809	11,589	材料及用品費	11,963	9,534	1,220
5,094	6,041	使用材料費	6,415	5,615	500
19,715	5,548	用品消耗	5,548	3,919	720
7,123	6,864	租金與利息	6,864	6,150	
87		地租及水租			
3,723	4,500	機器租金	4,500	4,500	
2,622	2,100	交通及運輸設備租金	2,100	1,650	
691	264	什項設備租金	264		
96,469	95,526	折舊、折耗及攤銷	88,244	21,986	
57,321	53,288	不動產、廠房及設備折舊	41,886	21,657	
33,537	33,537	其他折舊性資產折舊	33,537		
5,611	8,701	攤銷	12,821	329	
4,180	3,804	稅捐與規費（強制費）	3,804	987	
383	400	土地稅	400		
1,031	1,054	房屋稅	1,054		
1,587	1,343	消費與行為稅	1,343	175	
1,022	892	特別稅課	892	712	
157	115	規費	115	100	
13,837	12,455	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	11,709	11,409	300
240	108	會費	108	108	
5,401	4,138	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	4,105	4,105	
8,197	8,209	競賽及交流活動費	7,496	7,196	300
314,838	297,659	總計	293,743	143,538	2,800

單位:新臺幣千元

度	預	算	數			
管理及總務 費用						
19,548						
9,353						
3,639						
750						
2,793						
874						
2,138						
1						
56,859						
15,027						
445						
21						
20						
20,391						
755						
19,805						
75						
320						
1,209						
300						
909						
714						
450						
264						
66,258						
20,229						
33,537						
12,492						
2,817						
400						
1,054						
1,168						
180						
15						
147,405						

**國立臺灣科學教育館作業基金
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、管理用公務車輛：本館本年度管理用公務車輛無增購及汰舊換新，計有一般公務轎車2輛(1,800cc、2,000cc)。

二、其他公務車輛：本館本年度其他公務車輛無增購及汰舊換新其他公務車輛，計有科教巡迴教育使用車輛8輛[大客車3輛(21人座1輛、42人座2輛)、小貨車1輛(3人座)、大貨車4輛(8噸2輛、6噸2輛)]。

國立臺灣圖書館
作業基金分預算表

國立臺灣圖書館作業基金

目 次

中華民國 110 年度

一、業務計畫及預算說明	5-1
二、預算表	
(一) 預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明	5-17
2. 餘絀撥補預計表	5-19
3. 現金流量預計表及說明	5-20
(二) 預算明細表	
1. 勞務收入明細表	5-23
2. 教學收入明細表	5-24
3. 其他業務收入明細表	5-25
4. 業務外收入明細表	5-26
5. 勞務成本明細表及說明	5-28
6. 教學成本明細表及說明	5-32
7. 管理及總務費用明細表及說明	5-35
8. 固定資產建設改良擴充明細表	5-38
9. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	5-40
10. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	5-42
11. 資產折舊明細表	5-44
12. 資產報廢明細表	5-46
13. 基金數額增減明細表	5-47
(三) 預算參考表	
1. 預計平衡表	5-49
2. 5年來主要營運項目分析表	5-50
3. 員工人數彙計表	5-51
4. 用人費用彙計表	5-52
5. 各項費用彙計表	5-54
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	5-56
7. 補辦預算明細表	5-57

業務計畫及預算說明

國立臺灣圖書館作業基金 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：

國立臺灣圖書館(以下簡稱本館)，隸屬教育部，辦理各種圖書資訊之蒐集、整理、保存、利用、推廣與臺灣學資料之研究及推廣等業務。

本館自 97 年度納入「國立社教機構作業基金」實施範圍，於該基金下設立「國立臺灣圖書館作業基金」，迨「教育部所屬機構作業基金設置條例」於 107 年 11 月 28 日公布施行後，「國立社教機構作業基金」更名為「教育部所屬機構作業基金」，未來本館將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，以減輕政府財政負擔，提升營運績效與服務品質，增加對社會的社教服務功能。

二、組織概況：

本館依據國立臺灣圖書館組織法，置館長 1 人，綜理館務，並置主任秘書 1 人，襄理館務。本館設 4 組 3 室及 1 派出單位，分別掌理有關事項：

- (一)企劃推廣組：館務之發展規劃與國內外學術機構及圖書館之合作交流。終身學習講座、研習活動及藝文展覽之辦理。本館之導覽、行銷及簡介刊物之出版。臺灣學資料之研究。其他有關企劃推廣事項。
- (二)採訪編目組：圖書資訊之選擇、採訪、交換、贈送及統計與分類、編目、加工、移送及書目資料庫管理。多元文化圖書資訊之選擇採訪及分類編目。視障圖書資訊之採訪編目、閱覽典藏、讀者諮詢及推廣活動之辦理。其他有關採訪編目事項。
- (三)閱覽典藏組：一般圖書資訊、期刊、視聽資料之陳列及供眾使用。親子圖書資訊之閱覽典藏、讀者諮詢及親子共學活動之推廣。樂齡圖書資訊之閱覽典藏、讀者諮詢及推廣活動之辦理。志工之招募、運用、管理及教育訓練。多元文化圖書資訊之閱覽典藏及多元文化活動之規劃辦理。其他有關閱覽典藏事項。

- (四)參考特藏組：圖書資訊與特藏資料之參考諮詢及館際合作之辦理。特藏資料之典藏、維護、閱覽、重製、研究及出版。臺灣圖書醫院之營運與規劃、圖書資料之修護、人才之培訓、修護知能之推廣及合作交流。微縮資料之攝製拷貝及典藏管理。臺灣學資料之閱覽、典藏、參考諮詢及研究。其他有關參考特藏事項。
- (五)秘書室：掌理本館印信典守及文書、檔案之管理，出納、財務、營繕、採購及其他事務管理。財產、車輛管理之督導考核。工友及駐衛警之管理。機電工程、消防安全、園藝、館舍維護事項。
- (六)人事室：依法掌理人事事項。
- (七)主計室：依法掌理歲計、會計及統計事項。
- (八)陽明山中山樓管理所：掌理陽明山中山樓管理所之環境管理維護及提供重大集會事項。

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之分預算。

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1億9,983萬222元，較預算數1億7,077萬元，增加2,906萬222元，約17.02%，主要係辦理「108年補助公共圖書館多元閱讀推廣輔導團工作計畫」、「108年閱讀起步走(Bookstart)前置作業計畫」等之委辦計畫收入較預計增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數2億8,145萬4,224元，較預算數2億5,224萬3,000元，增加2,921萬1,224元，約11.58%，主要係辦理「108年補助公共圖書館多元閱讀推廣輔導團工作計畫」、「108年閱讀起步走(Bookstart)前置作業計畫」等委辦計畫致支出較預計增加所致。

- (三)業務外收入：決算數 4,557 萬 5,735 元，較預算數 4,118 萬 9,000 元，增加 438 萬 6,735 元，約 10.65%，主要係資產使用及權利金收入、受贈收入等較預計增加所致。
- (四)本期短絀：決算短絀數 3,604 萬 8,444 元，較預算短絀數 4,028 萬 4,000 元，減少短絀 423 萬 5,556 元，約 10.51%，主要係受贈收入、資產使用及權利金收入等較預計增加所致。
- (五)固定資產之建設改良與擴充：決算數 3,927 萬 6,976 元，占可用預算數 3,972 萬 5,000 元，執行率約 98.87%。

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 1 億 770 萬 4,348 元，較預算分配數 9,045 萬 9,000 元，增加 1,724 萬 5,348 元，約 19.06%，主要係教學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 1 億 2,221 萬 2,012 元，較預算分配數 1 億 2,947 萬 4,000 元，減少 726 萬 1,988 元，約 5.61%，主要係推廣教育成本較預計減少所致。
- (三)業務外收入：實際業務外收入 2,260 萬 4,289 元，較預算分配數 2,217 萬 4,000 元，增加 43 萬 289 元，約 1.94%，主要係受贈收入及雜項收入較預計增加所致。
- (四)本期賸餘：實際賸餘數 808 萬 1,491 元，較預算分配短絀數 1,684 萬 1,000 元，轉絀為餘，差距 2,492 萬 2,491 元，約 147.99%，主要係服務成本及推廣教育成本較預計減少所致。
- (五)固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 442 萬 9,193 元，占預算分配數 1,382 萬 5,000 元，執行率約 32.04%，主要係本館採購中、西文圖書、製作臺灣學數位電子書等，尚辦理採購及驗收程序所致。

參、業務計畫

一、營運計畫：

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(一)辦理教育部「補助公共圖書館多元閱讀推廣計畫」輔導事宜	1. 協助及輔導獲補助圖書館計畫執行	執行教育部輔導團相關事宜，辦理 1 次書面審查全國公共圖書館多元閱讀推廣計畫，召開 1 場複審會議。
	2. 辦理全國公共圖書館研習及培訓事宜	辦理全國公共圖書館員及志工閱讀培訓課程 4 場。
(二)推動及落實身心障礙者數位化圖書資源利用	1. 強化身心障礙資源	(1) 委託製作電子點字書 50 種。 (2) 強化有聲書之徵集與製作 50 種。 (3) 發行《點字數位圖書館》光碟 200 片及《數位有聲圖書館》光碟 400 片，郵寄身心障礙圖書館等約 130 個單位。 (4) 購置電子書 400 種。 (5) 委託加工製作雙視圖書 120 冊。
	2. 建構身心障礙數位資源平臺	(1) 擴充「視障電子化圖書資源整合查詢系統」功能，改善及開發行動服務輔助軟體功能 1 式。 (2) 新增身心障礙館藏資料編目建檔至少 500 種 (2,000 件) 及整合至查詢目錄。
	3. 推廣身心障礙讀者服務	(1) 改善本館身心障礙者服務環境及汰換身心障礙者閱讀輔具等資訊設備 1 批。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		(2)辦理身心障礙者研習及推廣活動 35 場(160 小時)。 (3)辦理服務人員及志工專業課程訓練 3 場(36 小時)。 (4)辦理身心障礙圖書資訊相關委託(研究)案 1 件。 (5)辦理身心障礙研究優良論文獎助,預計獎助博士論文優良及佳作各 1 至 3 名、碩士論文優良及佳作各 1 至 5 名、期刊論文優良及佳作各 1 至 5 名。
	4. 加強館際合作	(1)召開 6 場身心障礙計畫相關會議。 (2)與 10 家出版社及身心障礙服務單位建立合作機制。
(三)建構豐富多元館藏,加速新書進館時程	1. 蒐集臺灣研究相關資料	增加臺灣文獻特藏 3,000 冊/件。
	2. 蒐集親子、青少年、樂齡、新住民主題圖書資料	增加親子、青少年、樂齡、新住民主題圖書資料 4,000 件。
	3. 蒐集得獎、暢銷熱門、優質電子書	增加電子書 400 件。
	4. 精簡圖書採購程序,縮短新書進館日程	採取「閱選訂購」採購方式,提高熱門書、暢銷書、書展用書等類型圖書的進館速度,使新書上架時程由 90 日縮短為 30 日,年度內辦理 12 次「閱選訂購」。
(四)提升服務品質	1. 辦理讀者滿意度及服務品質問卷調查,俾利	辦理 1 次讀者借閱情形調查分析,預估將分析 700 位以上不同

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	評估服務成效	年齡層讀者之借閱情形，作為本館調整或精進服務之參考。
	2. 辦理志工滿意度問卷調查	辦理 1 次志工滿意度問卷調查，發放 350 份問卷，預估整體服務滿意度達 85 分以上。
	3. 推動提升電話服務品質措施	辦理 4 次電話禮貌測試，實際檢視電話服務品質，落實為民服務。
(五)強化親子、多元族群及家庭閱讀	1. 鼓勵親子閱讀，推展親子閱讀風氣	(1)辦理說故事、影片欣賞、親子及兒童閱讀推廣等多元類型活動，參與人次達 1 萬 6,000 人以上，推展家庭、親子閱讀風氣。 (2)辦理兒童主題圖書展 12 場次，主題包含家庭教育、科普、人文藝術、環境教育、多元文化等，培養親子共讀習慣。
	2. 推動多元族群終身學習，並提升其閱讀能力與資訊素養	(1)辦理 25 場祖孫、樂齡、新住民、青少年閱讀推廣與參訪活動。 (2)辦理電子資源推廣課程 10 場次。 (3)辦理優良政府出版品主題書展及講座推廣活動各 2 場次；另跨組合辦一般圖書及政府出版品主題書展 4 場次。 (4)辦理好書交換活動 2 場次。
	3. 辦理「臺灣閱讀公園暨閱讀節系列活動」	結合藝文團體與基金會資源，每季於本館及 823 紀念公園

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		辦理 1 場「臺灣閱讀公園」主題活動；冬季擴大辦理「110 年臺灣閱讀節系列活動」。
(六) 試辦公共出借權，鼓勵本土創作與出版	執行國立公共圖書館試辦「公共出借權」計畫	(1) 1 月份持續修改書目資料、上傳借閱資料至公共出借權 (PLR) 登記系統暨管理系統平臺。 (2) 2 月至 4 月公告本土創作借閱資料初步篩選清單並開放作者暨出版者進行登記申請(分兩階段：出版者 2 個月、作者 1 個月)。 (3) 5 月至 7 月公告並批次發放 109 年度補償酬金。
(七) 強化終身學習體系，倡導閱讀推廣活動	辦理研習班、講座、展覽及推廣活動，提供民眾多元化終身學習機會	(1) 辦理各類研習班 48 班，招收學員 930 名。 (2) 辦理與作家有約閱讀活動 24 場。 (3) 辦理各類社教藝文展覽 20 場。 (4) 結合相關機構與學校辦理推廣活動 6 場。
(八) 行銷特色館藏，支援文史教學	1. 有效行銷本館特色館藏，支援文史教學研究	(1) 辦理 2 場館藏臺灣學研究書展。 (2) 辦理館藏「行動展覽館」，至全國高級中等以上學校及圖書館等單位展出 50 場。 (3) 辦理 3 場「臺灣學文史教學研習」，支援國小以上臺灣文史教學課程。 (4) 編印出版《臺灣學通訊》

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	2. 設計創意加值產品，行銷館藏特色	<p>雙月刊 6 期。</p> <p>辦理館藏文創商品推廣及販售，規劃特賣活動，增加文創商品曝光度；加製及開發 2 至 3 款館藏文創商品。</p>
(九)推廣臺灣學研究	1. 辦理臺灣學系列講座，推廣臺灣學研究風氣	<p>(1)辦理「臺灣學系列講座」6 場，並編輯相關館藏資料延伸閱讀書目，提供網路下載及部分圖書展示，另將演講內容置於本館網頁「線上演講廳」平臺，透過網路擴大講座效益。</p> <p>(2)辦理「加強本館臺灣學特藏資料整合推廣」活動 2 場，行銷臺灣學研究資源，促進遠距離讀者利用本館臺灣學資料。</p>
	2. 鼓勵國內各大學研究生研究本館臺灣學館藏資料，獎助研究臺灣學之博、碩士論文	<p>(1)預計獎助優選論文博士 1 至 3 人，每人新臺幣 5 萬元；碩士 1 至 6 人，每人新臺幣 3 萬元。獎助佳作論文博士若干名，每人新臺幣 1 萬 2,000 元；碩士若干名，每人新臺幣 8,000 元。</p> <p>(2)核定得獎之論文，本館將置於本館網頁供各界閱覽使用，並安排論文發表。</p>
(十)特藏維護及推廣，傳承圖書修復技術	1. 修復特藏舊籍，延續典藏年限，方便讀者利用	<p>(1)特藏舊籍修復 300 本(件)。</p> <p>(2)圖書除黴、冷凍除蟲 2,000 冊。</p>
	2. 辦理圖書維護專題展	(1)辦理圖書維護專題展覽 1

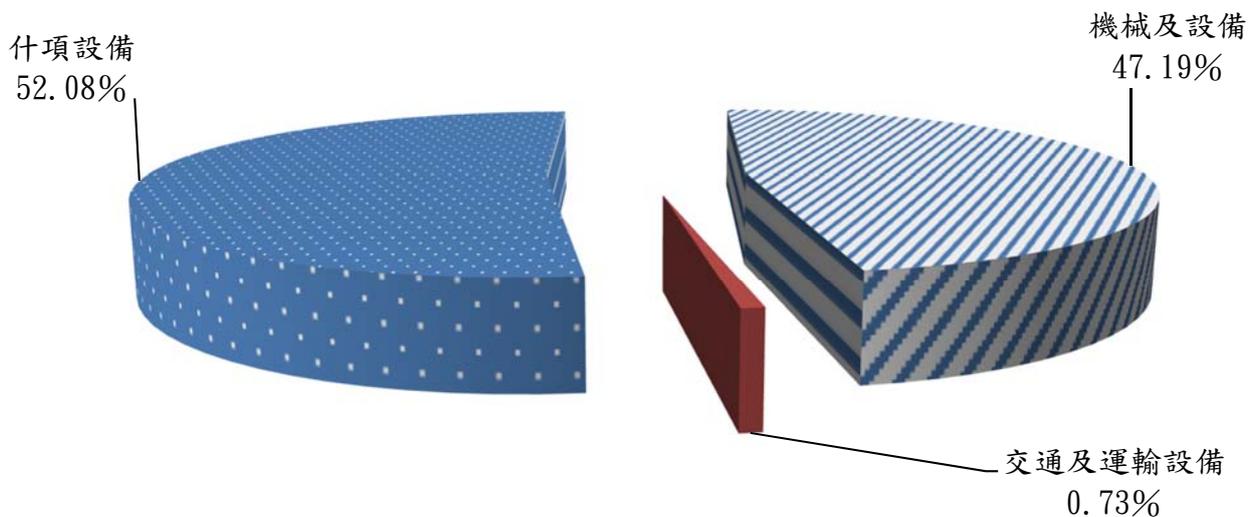
營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	覽，推廣圖書保健觀念	場次。 (2)編印圖書維護文宣品 1 種。
(十一)研究出版	編印本土教育刊物，加強研究推廣	編印出版《本土教育》期刊 2 期。
(十二)建構 e 化環境，提升資訊服務	提升網路資訊服務	(1)無線網路使用人次預計 20 萬人次。 (2)入口網站瀏覽人次預計 310 萬人次。
(十三)加強節約能源執行計畫	訂定加強節約能源措施，並據以確實執行	用電量較 109 年不成長為原則。
(十四)推廣陽明山中山樓管理所古蹟參觀及場地使用	1. 關懷、邀請弱勢團體參訪	預計 110 年邀請弱勢團體數較 109 年成長 25%。
	2. 參觀解說導覽及場地使用服務	預計 110 年服務人數較 109 年成長 0.8% 為目標。
	3. 辦理「中山樓展演活動」	辦理中山樓展演活動，行銷推廣中山樓。

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：

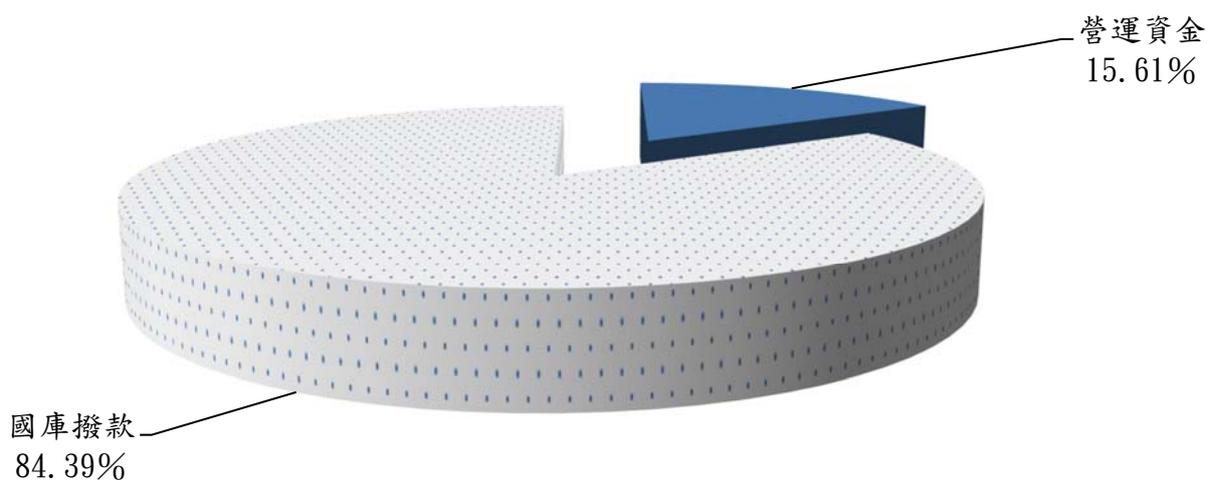
- (一)一般建築及設備計畫：本年度計編列 5,286 萬 3,000 元，其內容如下：
1. 分年性項目：係編列「國立社教機構環境優化·服務躍升計畫」之機械設備 2,100 萬元。
 2. 一次性項目：
 - (1)機械及設備 394 萬 6,000 元：係增設圖書紫外線除菌機、彩色鐳射列印機、空氣清淨機等相關設備及電腦設備汰換。
 - (2)交通及運輸設備 38 萬 5,000 元：係購置高畫質錄影機。
 - (3)什項設備 2,753 萬 2,000 元：係購置行政事務設備、中西文圖書、身心障礙讀者相關圖書採購、臺灣學研究相關電子圖書購置等。
- (二)資金來源：係營運資金 825 萬 3,000 元及國庫撥款 4,461 萬元，共計 5,286 萬 3,000 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	52,863	營運資金	8,253
機械及設備	24,946	國庫撥款	44,610
交通及運輸設備	385		
什項設備	27,532		
合 計	52,863	合 計	52,863

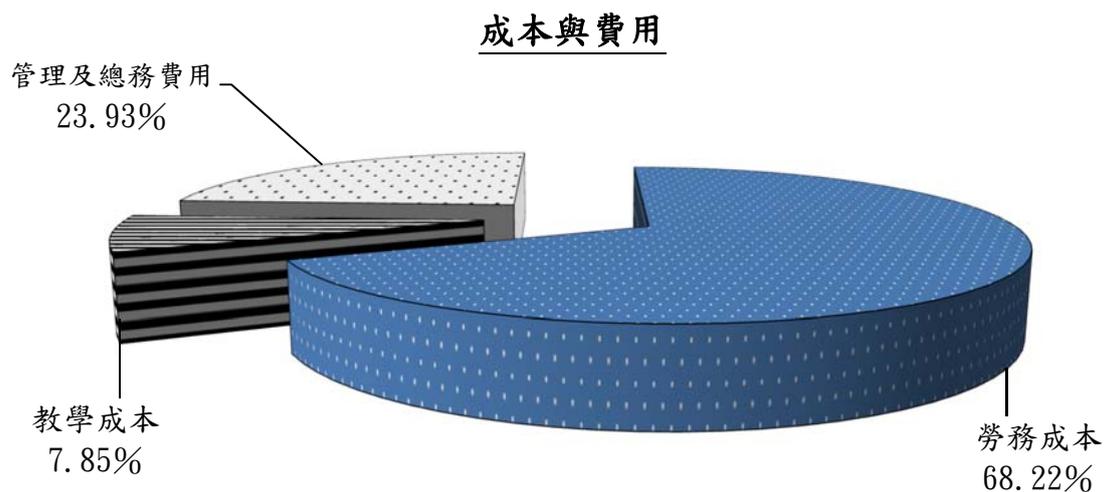
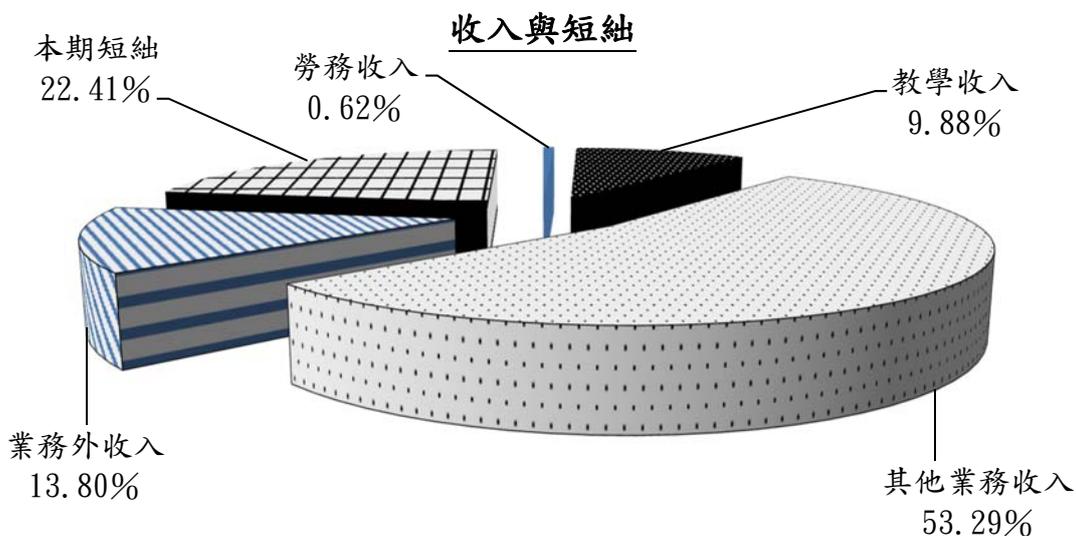
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入 1 億 7,866 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 6,738 萬 4,000 元，增加 1,128 萬 1,000 元，約 6.74%，主要係建教合作收入增加所致。
- (二)本年度業務成本與費用 2 億 8,007 萬 3,000 元，較上年度預算數 2 億 5,170 萬 6,000 元，增加 2,836 萬 7,000 元，約 11.27%，主要係建教合作成本增加所致。
- (三)本年度業務外收入 3,863 萬 9,000 元，較上年度預算數 4,435 萬 6,000 元，減少 571 萬 7,000 元，約 12.89%，主要係資產使用及權利金收入減少所致。
- (四)本年度業務總收支相抵後，發生本期短絀 6,276 萬 9,000 元，較上年度預算短絀數 3,996 萬 6,000 元，增加 2,280 萬 3,000 元，約 57.06%，主要係社教機構發展補助收入與資產使用及權利金收入減少所致。

(五)110 年度及最近 5 年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

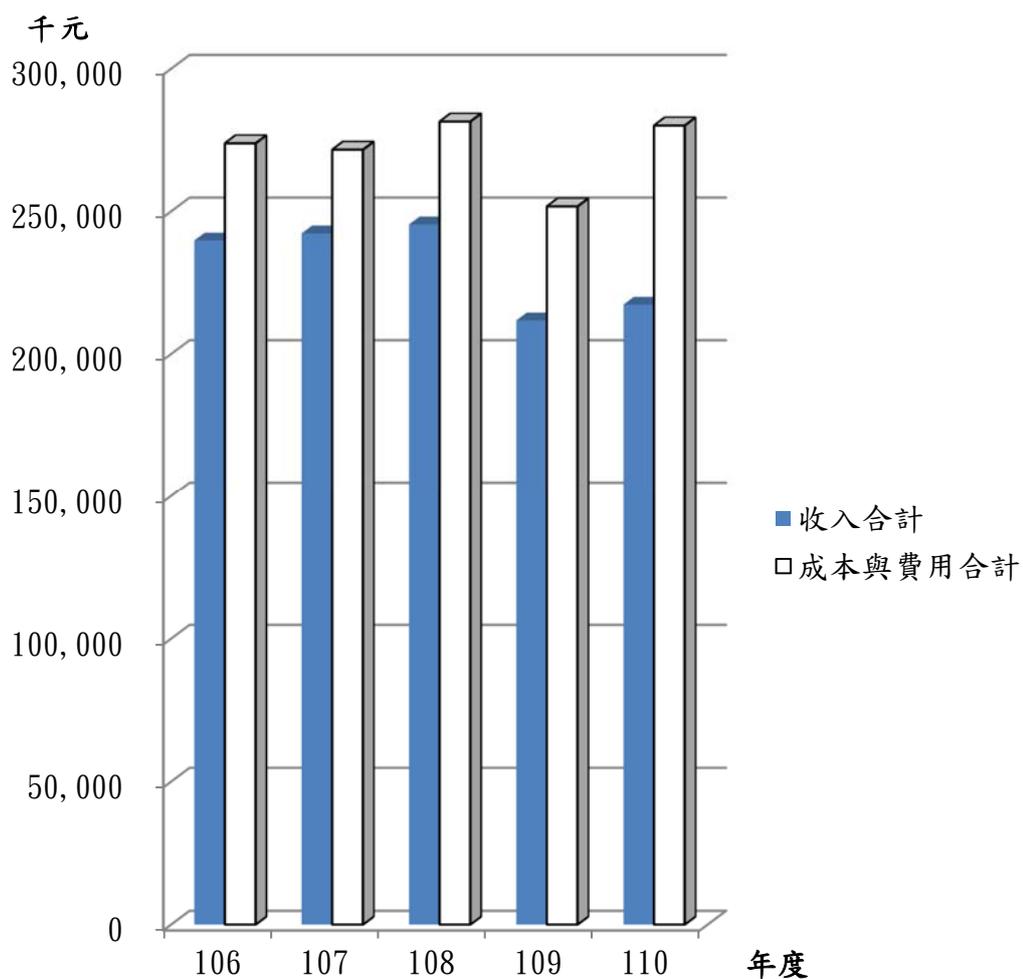
110 年度收入與短絀、成本與費用



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	178,665	業務成本與費用	280,073
勞務收入	1,744	勞務成本	191,076
教學收入	27,679	教學成本	21,989
其他業務收入	149,242	管理及總務費用	67,008
業務外收入	38,639		
本期短絀	62,769		
收入與短絀總額	280,073	成本與費用總額	280,073

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	190,772	197,831	199,830	167,384	178,665
業務外收入	48,999	44,423	45,576	44,356	38,639
收入合計	239,771	242,254	245,406	211,740	217,304
費用					
業務成本與費用	273,840	271,578	281,454	251,706	280,073
業務外費用		31			
費用合計	273,840	271,609	281,454	251,706	280,073
本期賸餘(短絀-)	-34,069	-29,355	-36,048	-39,966	-62,769

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 6,276 萬 9,000 元，連同以前年度待填補短絀 2 億 8,613 萬 6,000 元，共有待填補短絀 3 億 4,890 萬 5,000 元，除撥用公積 1,829 萬 9,000 元填補外，尚有短絀 3 億 3,060 萬 6,000 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出 901 萬 9,000 元，其中：
1. 本期短絀 6,276 萬 9,000 元，調整利息股利 43 萬 3,000 元，未計利息股利之本期短絀 6,320 萬 2,000 元。
 2. 調整項目 5,375 萬元，包括折舊 3,174 萬 8,000 元及攤銷 2,200 萬 2,000 元。
 3. 收取利息 43 萬 3,000 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 5,724 萬 3,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 5,286 萬 3,000 元，增加無形資產及其他資產 438 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 4,811 萬元，係增加國庫增撥基金之數。
- (四)現金及約當現金之淨減 1,815 萬 2,000 元，係期末現金及約當現金 1 億 1,221 萬 1,000 元，較期初現金及約當現金 1 億 3,036 萬 3,000 元減少之數。

- ## 四、補辦預算事項：
- 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。

本頁空白

預算主要表

國立臺灣圖書館作業基金 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	%
199,830	100.00	業務收入	178,665	100.00	167,384	100.00	11,281	6.74
1,724	0.86	勞務收入	1,744	0.98	1,715	1.02	29	1.69
1,724	0.86	服務收入	1,744	0.98	1,715	1.02	29	1.69
25,485	12.75	教學收入	27,679	15.49	3,552	2.12	24,127	679.25
22,060	11.04	建教合作收入	24,709	13.83	500	0.30	24,209	4841.80
3,425	1.71	推廣教育收入	2,970	1.66	3,052	1.82	-82	-2.69
172,621	86.38	其他業務收入	149,242	83.53	162,117	96.85	-12,875	-7.94
131,260	65.69	社教機構發展補助收入	118,134	66.12	131,260	78.42	-13,126	-10.00
40,258	20.15	其他補助收入	30,098	16.85	29,782	17.79	316	1.06
1,104	0.55	雜項業務收入	1,010	0.57	1,075	0.64	-65	-6.05
281,454	140.85	業務成本與費用	280,073	156.76	251,706	150.38	28,367	11.27
196,263	98.21	勞務成本	191,076	106.95	180,971	108.12	10,105	5.58
196,263	98.21	服務成本	191,076	106.95	180,971	108.12	10,105	5.58
21,789	10.90	教學成本	21,989	12.31	2,330	1.39	19,659	843.73
19,742	9.88	建教合作成本	20,049	11.22	500	0.30	19,549	3909.80
2,047	1.02	推廣教育成本	1,940	1.09	1,830	1.09	110	6.01
63,402	31.73	管理及總務費用	67,008	37.50	68,405	40.87	-1,397	-2.04
63,402	31.73	管理費用及總務費用	67,008	37.50	68,405	40.87	-1,397	-2.04
-81,624	-40.85	業務賸餘（短絀）	-101,408	-56.76	-84,322	-50.38	-17,086	20.26
45,576	22.81	業務外收入	38,639	21.63	44,356	26.50	-5,717	-12.89
430	0.22	財務收入	433	0.24	403	0.24	30	7.44
430	0.22	利息收入	433	0.24	403	0.24	30	7.44
45,145	22.59	其他業務外收入	38,206	21.38	43,953	26.26	-5,747	-13.08
43,384	21.71	資產使用及權利金收入	38,123	21.34	43,869	26.21	-5,746	-13.10
230	0.12	違規罰款收入	83	0.05	84	0.05	-1	-1.19
768	0.38	受贈收入	0	0.00	0	0.00	0	
764	0.38	雜項收入	0	0.00	0	0.00	0	
45,576	22.81	業務外賸餘（短絀）	38,639	21.63	44,356	26.50	-5,717	-12.89
-36,048	-18.04	本期賸餘（短絀）	-62,769	-35.13	-39,966	-23.88	-22,803	57.06

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。

國立臺灣圖書館作業基金
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1億7,866萬5千元，包括勞務收入174萬4千元、教學收入2,767萬9千元、其他業務收入1億4,924萬2千元。
- 2.業務成本與費用2億8,007萬3千元，包括勞務成本1億9,107萬6千元、教學成本2,198萬9千元與管理及總務費用6,700萬8千元。
- 3.業務短絀1億0,140萬8千元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入3,863萬9千元，包括財務收入43萬3千元及其他業務外收入3,820萬6千元。
- 2.業務外賸餘3,863萬9千元。

(三)本期短絀6,276萬9千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：無。

國立臺灣圖書館作業基金 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			
308,644	100.00	短絀之部	348,905	100.00	
39,966	12.95	本期短絀	62,769	17.99	
268,678	87.05	前期待填補之短絀	286,136	82.01	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
18,273	5.92	填補之部	18,299	5.24	
		撥用賸餘			
18,273	5.92	撥用公積	18,299	5.24	
		折減基金			
		公庫撥款			
290,371	94.08	待填補之短絀	330,606	94.76	

國立臺灣圖書館作業基金 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	-9,019	
本期賸餘（短絀）	-62,769	
利息股利之調整	-433	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-63,202	
調整項目	53,750	提列固定資產折舊31,748千元及無形資產攤銷2,002千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-9,452	
收取利息	433	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-9,019	
▼投資活動之現金流量	-57,243	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-52,863	購置固定資產。
增加無形資產及其他資產	-4,380	購置無形資產。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-57,243	
▼籌資活動之現金流量	48,110	
增加基金、公積及填補短絀	48,110	國庫增撥基金。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	48,110	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-18,152	
▼期初現金及約當現金	130,363	
▼期末現金及約當現金	112,211	
▼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	110	教育部移撥機械及設備24千元、什項設備86千元，共計110千元於110年度循程序辦理增撥基金。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	18,299	
盈餘分配與虧損填補之金額	-18,299	撥用公積填補短絀。

國立臺灣圖書館作業基金
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：教育部108年移撥機械及設備5千元、交通及運輸設備39千元、什項設備236千元，共計280千元暫列「暫收及待結轉帳項」科目，於110年度轉列「基金」。

本頁空白

預算明細表

國立臺灣圖書館作業基金
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				1,744	
服務收入	人次	2,572,130	0.68	1,744	陽明山中山樓管理所門票收入、電腦資料列印及微縮複印等收入。

國立臺灣圖書館作業基金

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				27,679	
建教合作收入				24,709	
推廣教育收入				2,970	辦理終身學習研習班及其他推廣教育班收入。

國立臺灣圖書館作業基金
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	149,242	
社教機構發展補助收入	118,134	教育部核給補助社教機構收入。
其他補助收入	30,098	教育部專案補助。
雜項業務收入	1,010	本館出版品、紀念品銷售收入及圖書資料賠償收入。

國立臺灣圖書館作業基金
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	38,639	
財務收入	433	
利息收入	433	銀行存款利息收入。
其他業務外收入	38,206	
資產使用及權利金收入	38,123	停車場、「會議、餐飲及相關設施整建營運移轉案」等場地委外經營權利金收入及陽明山中山樓管理所場地使用收入。
違規罰款收入	83	讀者借閱圖書違規之罰款收入。

本頁空白

國立臺灣圖書館作業基金
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				191,076	
服務成本				191,076	
用人費用				64,372	
正式員額薪資				36,605	
聘僱及兼職人員薪資				4,204	
超時工作報酬				2,486	
獎金				8,363	
退休及卹償金				7,201	
福利費				5,513	
服務費用				78,053	
水電費				12,701	
郵電費				1,250	
旅運費				701	
印刷裝訂與廣告費				3,017	
修理保養及保固費				2,222	
保險費				126	
一般服務費				46,825	
專業服務費				11,211	
材料及用品費				6,235	
使用材料費				130	
用品消耗				6,105	
租金與利息				302	
房租					
機器租金					
交通及運輸設備租金				195	
什項設備租金				107	
折舊、折耗及攤銷				41,383	
不動產、廠房及設備折舊				10,068	
其他折舊性資產折舊				12,826	
攤銷				18,489	
稅捐與規費(強制費)				26	
消費與行為稅				12	
規費				14	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				705	
會費				95	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				610	

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)
	180,971		196,263
	180,971		196,263
	60,495		57,644
	37,629		34,541
	3,771		3,609
	2,046		1,516
	8,153		7,517
	2,893		4,313
	6,003		6,147
	70,631		88,789
	13,059		11,084
	1,314		1,218
	1,003		966
	1,615		4,135
	2,771		3,863
	200		153
	43,072		43,147
	7,597		24,223
	6,765		8,883
	172		184
	6,593		8,699
	260		292
			3
			9
	30		174
	230		107
	42,398		39,689
	11,173		12,730
	12,791		12,898
	18,434		14,061
	22		26
	12		11
	10		14
	400		941
	70		104
	330		837

國立臺灣圖書館作業基金
勞務成本說明
中華民國110年度

科 目	說 明
510100 勞務成本	辦理擴充特色館藏、強化親子及多元族群閱讀、推動及落實身心障礙者數位化圖書資源利用、建置臺灣學數位圖書館、推廣臺灣學研究及傳承圖書修復技術等館務活動、推廣陽明山中山樓古蹟參觀及場地使用，本項經費計需191,076千元。
510102 服務成本	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」編列職員35人薪金、技工工友4人工資及陽明山中山樓管理所駐警10人警餉。2.聘僱及兼職人員薪資：依照「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」編列約僱職員9人。3.超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費504千元、陽明山中山樓管理所駐警及假日開館輪值人員值班費200千元及無法依規定休假所支領之不休假加班費1,782千元。4.獎金：依規定編列之考績獎金與年終獎金。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：依法分攤員工之公務人員保險費、勞工保險費、全民健康保險費、員工休假旅遊補助及婚、喪、子女教育補助等福利費。
510102-1000 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」編列職員35人薪金、技工工友4人工資及陽明山中山樓管理所駐警10人警餉。 2.聘僱及兼職人員薪資：依照「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」編列約僱職員9人。 3.超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費504千元、陽明山中山樓管理所駐警及假日開館輪值人員值班費200千元及無法依規定休假所支領之不休假加班費1,782千元。 4.獎金：依規定編列之考績獎金與年終獎金。 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：依法分攤員工之公務人員保險費、勞工保險費、全民健康保險費、員工休假旅遊補助及婚、喪、子女教育補助等福利費。
510102-2000 服務費用	1.水電費：依業務需要並本摶節開支、節能減碳等原則編列水費、電費。 2.郵電費：依本年度業務公務聯絡等需要本摶節原則編列郵電費。 3.旅運費：依業務需要編列國內旅費187千元、國外旅費270千元、大陸地區旅費100千元及依業務需要編列專力費、貨物運費、其他旅運費等144千元。 4.印刷裝訂與廣告費：依業務需要印製並裝訂各式表單所需2,000千元；推廣本館業務及活動所需業務宣導費1,017千元。 5.修理保養及保固費：為維持資產設備運作正常或防止其損壞而修繕、換置，以提升服務品質所需之機械設備等修護費。 6.保險費：依規定辦理公務動產、民眾安全等所需之責任保險費。 7.一般服務費：依年度實際需要編列體育活動費118千元，包括藝文活動及康樂活動(含慶生、自強活動、登山健行、各項競賽等)。另編列義(志)工服務費等439千元及委外辦理中、外文圖書分類編目、身心障礙圖書資料校對等費用。本館預計進用臨時人員34人及勞務承攬66人，分別編列計時與計件人員酬金17,597千元及外包費28,671千元，分述如下： (1)臺灣學加值研究中心計畫，為整合國內外臺灣文獻資源，進行館藏文獻史料研究與出版及加值臺灣學研究推廣服務，預計進用全日工時臨時人員5人，編列計時與計件人員酬金3,041千元。 (2)強化身心障礙者電子化圖書資源利用計畫，為規劃整合及強化身心障礙資源、建構身心障礙數位圖書館、推廣身心障礙讀者服務，預計進用部分工時臨時人員5人各2,096小時，以每日8小時換算約5人，編列計時與計件人員酬金1,890千元，全日工時臨時人員10人，編列計時與計件人員酬金5,905千元，合計共7,795千元。 (3)發展館藏特色及強化營運計畫，為加強讀者服務計畫，持續提供讀者優質服務並強化本館櫃臺服務品質，預計進用部分工時臨時人員3人各2,112小時，以每日8小時換算約3人，編列計時與計件人員酬金1,081千元。 (4)全民樂學-科技創新服務計畫，運用創新科技推廣臺灣學、發展臺灣學數位內容」及深耕臺灣學數位教育，預計進用全日工時臨時人員1人，編列計時與計件人員酬金571千元。 (5)建置本土教育資源中心計畫，為促進本土教育推廣行銷，提升本土教育學習效益，進而促裕本土教育知識之普及，預計進用全日工時臨時人員3人，編列計時與計件人員酬金1,674千元。 (6)館務基本維持營運計畫，為推動現行多元之館務運作及提供行政業務支援，

國立臺灣圖書館作業基金
勞務成本說明
中華民國110年度

科 目	說 明
510102-3000 材料及用品費	<p>預計進用全日工時臨時人員7人，編列計時與計件人員酬金3,435千元。</p> <p>(7)館務基本維持營運計畫，為推動現行多元之館務運作及提供行政業務支援，預計進用勞務承攬全日工時13人及部分工時32人各1,958小時，以每日8小時算約32人，編列外包費5,800千元(全日工時)及外包費13,181千元(部分工時)；為辦理保全業務以維護讀者安全，預計進用勞務承攬全日工時人員6人，編列外包費3,000千元；為辦理館區清潔以提供優質之閱覽環境，預計進用勞務承攬全日工時人員10人，編列外包費3,640千元；為辦理各項機電設施維護，預計進用勞務承攬全日工時人員4人，編列外包費2,400千元；為辦理各項資訊系統維護，預計進用勞務承攬全日工時人員1人，編列外包費650千元，合計共28,671千元。</p> <p>8.專業服務費：依年度實際需要編列，包括專技人員酬金、法律事務費、講課鐘點費、稿費、出席費、審查費、委託考選訓練費、軟體服務費等委聘專業人員之服務費。</p> <p>1.使用材料費：依年度實際需要編列物料、設備零件費及公務車用油。</p> <p>2.用品消耗：依年度實際需要編列，包括辦公用品、報章什誌、農業與園藝用品及環境美化費及其他消耗等費用6,105千元。</p>
510102-4000 租金與利息	<p>1.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。</p> <p>2.什項設備租金：依業務需要編列什項設備租金等。</p>
510102-5000 折舊、折耗及攤銷	<p>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。</p> <p>2.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。</p> <p>3.攤銷：按電腦軟體及遞延費用之攤銷基礎，依直線法計提攤銷費用。</p>
510102-6000 稅捐與規費（強制費）	<p>1.消費與行為稅：依法繳交公務車輛使用牌照稅。</p> <p>2.規費：依法繳交行政規費與強制費及公務車輛汽車燃料使用費。</p>
510102-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	<p>1.會費：依業務需要參加國際組織會費及國內執業團體之學術團體會費。</p> <p>2.補貼（償）、獎勵、慰問與救助(濟)：依年度業務需要編列各項競賽獎品費用。</p>

國立臺灣圖書館作業基金
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				21,989	
建教合作成本				20,049	
服務費用				19,913	
郵電費					
旅運費				221	
印刷裝訂與廣告費				18,025	
一般服務費				1,232	
專業服務費				435	
材料及用品費				127	
用品消耗				127	
租金與利息				9	
交通及運輸設備租金				9	
推廣教育成本				1,940	
服務費用				1,940	
專業服務費				1,940	
材料及用品費					
用品消耗					

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)
	2,330		21,789
	500		19,742
	490		19,628
			4
	24		223
			18,040
			83
	466		1,278
	10		106
	10		106
			9
			9
	1,830		2,047
	1,830		1,995
	1,830		1,995
			52
			52

國立臺灣圖書館作業基金
教學成本說明
中華民國110年度

科 目	說 明
510300 教學成本	辦理推動社會教育，強化終身學習等活動，本項經費計需21,989千元。
510303 建教合作成本	辦理閱讀起步走等委辦計畫所需費用。
510303-2000 服務費用	1.旅運費：依業務需要編列國內旅費3千元及依業務需要編列貨物運費、其他旅運費等218千元。 2.印刷裝訂與廣告費：依業務需要印製並裝訂各式表單所需825千元；推廣本館業務及活動所需業務宣導費17,200千元。 3.一般服務費：本館預計進用臨時人員3人，編列計時與計件人員酬金1,232千元，分述如下： (1)閱讀起步走(Bookstart)前置作業計畫，為輔導各縣市圖書館推動嬰幼兒閱讀，落實閱讀向下扎根理念，預計進用部分工時臨時人員1人共1,920小時，以每日8小時換算約1人，編列計時與計件人員酬金325千元。 (2)國立公共圖書館試辦『公共出借權』實施計畫，為扶植出版產業以及鼓勵作者從事藝文創作，期於公共圖書館提供大量圖書借閱服務之同時，保障創作者及出版者之權益，預計進用部分工時臨時人員1人共2,096小時，以每日8小時換算約1人，編列計時與計件人員酬金361千元，全日工時臨時人員1人，編列計時與計件人員酬金546千元，合計共907千元。 4.專業服務費：依年度實際需要編列，包括講課鐘點費、稿費、出席費、審查費、委託調查研究費、軟體服務費等委聘專業人員之服務費。
510303-3000 材料及用品費	用品消耗：依年度實際需要編列，包括辦公用品及其他消耗等費用127千元。
510303-4000 租金與利息	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。
510304 推廣教育成本	辦理終身學習研習班等推廣教育活動所需費用。
510304-2000 服務費用	專業服務費：辦理各項終身學習研習班，編列講師鐘點費等費用。

**國立臺灣圖書館作業基金
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
63,402	68,405	管理及總務費用	67,008
63,402	68,405	管理費用及總務費用	67,008
25,890	26,925	用人費用	27,058
16,837	17,451	正式員額薪資	16,909
419	419	聘僱及兼職人員薪資	452
1,031	1,098	超時工作報酬	1,313
4,085	4,229	獎金	4,239
1,216	1,272	退休及卹償金	1,352
2,301	2,456	福利費	2,793
25,726	26,407	服務費用	25,838
2,500	2,427	水電費	2,623
176	110	郵電費	110
51	110	旅運費	52
152	135	印刷裝訂與廣告費	90
4,026	3,214	修理保養及保固費	2,397
84	85	保險費	113
17,654	19,404	一般服務費	19,606
763	602	專業服務費	527
320	320	公共關係費	320
2,172	2,245	材料及用品費	1,516
626	180	使用材料費	361
1,546	2,065	用品消耗	1,155
154	142	租金與利息	149
6		地租及水租	
26	30	機器租金	30
22	30	交通及運輸設備租金	20
99	82	什項設備租金	99
9,386	12,615	折舊、折耗及攤銷	12,367
1,775	3,335	不動產、廠房及設備折舊	3,381
5,482	5,482	其他折舊性資產折舊	5,473
2,129	3,798	攤銷	3,513
70	51	稅捐與規費（強制費）	70
30	30	消費與行為稅	30
40	21	規費	40
4	20	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	10
4	20	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	10

**國立臺灣圖書館作業基金
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	辦理行政事務、文具用品採購、水、電節能減碳管理等業務，本項經費計需67,008千元。
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」編列職員16人薪金、技工駕駛2人及駐衛警5人警餉。 2.聘僱及兼職人員薪資：依照「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」編列約僱職員1人。 3.超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費340千元、依業務需要無法依規定休假之不休假加班費923千元，及假日開館輪值人員值班費50千元。 4.獎金：依規定編列之考績獎金與年終獎金。 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：依法分攤員工之公務人員保險費、勞工保險費、全民健康保險費；員工休假旅遊補助及婚、喪、子女教育補助等福利費。
515001-2000 服務費用	1.水電費：依本年度業務量水準及相關設備需要本摺節及節能減碳原則編列之水費、電費等。 2.郵電費：依本年度業務公務聯絡等需要本摺節原則編列郵費及電信費等。 3.旅運費：依業務需要編列國內旅費20千元及依業務需要編列專力費、貨物運費、其他旅運費等32千元。 4.印刷裝訂與廣告費：依業務需要印製並裝訂各式表單。 5.修理保養及保固費：為維持資產設備運作正常或防止其損壞而修繕、換置，以提升服務品質所需之機械設備等修護費。 6.保險費：依法辦理公務車輛及公務動產、不動產所需之各項責任保險費。 7.一般服務費：依年度實際需要編列體育活動費48千元，包括藝文活動及康樂活動(含慶生、自強活動、登山健行、各項競賽等)、匯費及手續費等10千元。本館為辦理館務維持營運計畫，預計進用全日工時臨時人員5人及勞務承攬37人，編列計時計件人員酬金2,465千元及外包費17,083千元，分述如下： (1)為推動現行多元之館務運作及提供行政業務支援，預計進用臨時人員5人，編列計時計件人員酬金2,465千元。 (2)為辦理保全業務以維護館舍安全，預計進用勞務承攬全日工時人員10人，編列外包費4,350千元。 (3)為辦理館區清潔以維護工作環境品質，預計進用勞務承攬全日工時人員18人，編列外包費7,320千元。 (4)為辦理各項機電設施維護，預計進用勞務承攬全日工時人員9人，編列外包費5,413千元。 8.專業服務費：依年度實際需要編列，包括律師顧問費、講課鐘點費、出席費、委託考選訓練費、軟體服務費及其他專業服務費等。 9.公共關係費：為應業務需要加強與各界之公共關係，本摺節原則編列320千元。
515001-3000 材料及用品費	1.使用材料費：依年度實際需要編列耗用原物料、燃料及設備零件等費用。 2.用品消耗：依年度實際需要編列，包括辦公用品、報章什誌、農業與園藝用品及美化環境、駐警人員之服裝及其他用品消耗等費用1,155千元。
515001-4000 租金與利息	1.機器租金：依業務需要編列機器租金。 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。 3.什項設備租金：依業務需要編列什項設備租金等。
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.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。 3.攤銷：按電腦軟體及遞延費用之攤銷基礎，依直線法計提攤銷費用。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	1.消費與行為稅：依法繳交公務車輛使用牌照稅。 2.規費：依法繳交行政規費與強制費及公務車輛汽車燃料使用費。
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）：依年度業務需要編列各項競賽獎勵費用，以激勵士氣。

本頁空白

國立臺灣圖書館作業基金
 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
一般建築及設備計畫	0	0	0	24,946	385	27,532
分年性項目	0	0	0	21,000	0	0
一次性項目	0	0	0	3,946	385	27,532
合 計	0	0	0	24,946	385	27,532

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	52,863	0	52,863	
0	0	0	0	21,000	0	21,000	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。
0	0	0	0	31,863	0	31,863	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。
0	0	0	0	52,863	0	52,863	

國立臺灣圖書館作業基金
 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	8,253	0	44,610	0
分年性項目	0	0	21,000	0
一次性項目	8,253	0	23,610	0
合 計	8,253	0	44,610	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	%		
52,863	100.00	0	0	0		52,863	100.00
21,000	39.73	0	0	0		21,000	39.73
31,863	60.27	0	0	0		31,863	60.27
52,863	100.00	0	0	0		52,863	100.00

國立臺灣圖書館作業基金
 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	68,863	8,253	0	60,610	0	0
分年性項目	37,000	0	0	37,000	0	0
一次性項目	31,863	8,253	0	23,610	0	0
合 計	68,863	8,253	0	60,610	0	0

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%
					52,863	76.77	52,863	76.77
	110.01 113.12				21,000	56.76	21,000	56.76
	110.01 110.12				31,863	100.00	31,863	100.00
					52,863	76.77	52,863	76.77

國立臺灣圖書館作業基金
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	10,290	0	288,238	18,029	808,000
上年度預計增減資產原值	0	0	2,275	0	20,774
本年度預計增減資產原值	0	0	21,970	385	25,618
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	10,290	0	312,483	18,414	854,392
本年度應提折舊額	334	0	10,933	535	1,647
勞務成本	234	0	8,018	503	1,313
管理及總務費用	100	0	2,915	32	334

本表「其他」欄不含以下代管資產：
前年度決算資產原值1,342,458千元：
一、土地1,156,796千元。
二、土地(珍貴不動產)185,662千元。

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	0	1,173,167	2,297,724
0	0	0	0	0	23,049
0	0	0	0	0	47,973
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	1,173,167	2,368,746
0	0	0	0	18,299	31,748
0	0	0	0	12,826	22,894
0	0	0	0	5,473	8,854

國立臺灣圖書館作業基金
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	5,000	5,000	0	0	0	0
機械及設備	3,000	3,000	0	0	0	0
機械及設備	3,000	3,000	0	0	0	0
什項設備	2,000	2,000	0	0	0	0
什項設備	2,000	2,000	0	0	0	0

**國立臺灣圖書館作業基金
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	962,293	
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	48,110	國庫現金撥款增置固定資產44,610千元、無形資產3,500千元。
其他	390	固定資產撥入110千元，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		
期末基金數額	1,010,793	

本頁空白

預算參考表

國立臺灣圖書館作業基金 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
3,307,499	資產	3,284,658	3,299,207	-14,549
201,612	流動資產	191,302	209,454	-18,152
122,521	現金	112,211	130,363	-18,152
56,000	流動金融資產	56,000	56,000	0
0	應收款項	0	0	0
23,091	預付款項	23,091	23,091	0
8,795	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	8,795	8,795	0
8,795	準備金	8,795	8,795	0
726,207	不動產、廠房及設備	780,272	740,748	39,524
7,435	土地改良物	6,767	7,101	-334
37,111	機械及設備	45,808	31,771	14,037
2,232	交通及運輸設備	1,594	1,744	-150
679,429	什項設備	726,103	700,132	25,971
6,842	無形資產	8,517	6,838	1,679
6,842	無形資產	8,517	6,838	1,679
2,364,043	其他資產	2,295,772	2,333,372	-37,600
82,105	遞延資產	50,406	69,707	-19,301
2,281,938	什項資產	2,245,366	2,263,665	-18,299
3,307,499	合 計	3,284,658	3,299,207	-14,549
2,347,228	負債	2,310,376	2,328,955	-18,579
33,223	流動負債	33,223	33,223	0
6,399	應付款項	6,399	6,399	0
26,824	預收款項	26,824	26,824	0
2,314,005	其他負債	2,277,153	2,295,732	-18,579
9,610	遞延負債	9,610	9,610	0
2,304,395	什項負債	2,267,543	2,286,122	-18,579
960,271	淨值	974,282	970,252	4,030
930,619	基金	1,010,793	962,293	48,500
930,619	基金	1,010,793	962,293	48,500
294,095	公積	294,095	294,095	0
294,095	資本公積	294,095	294,095	0
-264,443	累積餘絀	-330,606	-286,136	-44,470
-264,443	累積短絀	-330,606	-286,136	-44,470
3,307,499	合 計	3,284,658	3,299,207	-14,549

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$19,800、上年預算數: \$19,900 及前年度決算數: \$24,536
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$19,800、上年預算數: \$19,900 及前年度決算數: \$24,536
3. 信託代理與保證資產(負債)科目係廠商以定期存款存單及銀行出具之連帶保證書繳交履約保證金及保固金。
4. 珍貴動產及不動產總額329,600千元。
 - (1) 什項設備(珍貴動產)75,650千元
 - (2) 土地(珍貴不動產)185,662千元。
 - (3) 房屋及建築(珍貴不動產)68,288千元。

國立臺灣圖書館作業基金 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		2,572,130	74.29	191,076	
服務成本	人次	2,572,130	74.29	191,076	
館務服務	人次	2,572,130	74.29	191,076	
上年度預算數		2,497,520	72.46	180,971	
服務成本	人次	2,497,520	72.46	180,971	
館務服務	人次	2,497,520	72.46	180,971	
前年度決算數		2,857,921	68.67	196,263	
服務成本	人次	2,857,921	68.67	196,263	
館務服務	人次	2,857,921	68.67	196,263	
107年度決算數		2,509,958	82.75	207,693	
服務成本	人次	2,509,958	82.75	207,693	
館務服務	人次	2,509,958	82.75	207,693	
106年度決算數		2,453,245	81.59	200,160	
服務成本	人次	2,453,245	81.59	200,160	
館務服務	人次	2,453,245	81.59	200,160	

國立臺灣圖書館作業基金
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	85	-3	82	
職員	51	0	51	
駐衛警	18	-3	15	3名駐衛警退休。
技工	2	0	2	
工友	3	0	3	
駕駛	1	0	1	
約僱	10	0	10	
總 計	85	-3	82	

另本館預計進用臨時人員42人及勞務承攬103人。

**國立臺灣圖書館作業基金
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	53,514	4,656	3,799	0	7,169	5,433	0	0	8,553	
勞務成本	36,605	4,204	2,486	0	4,942	3,421	0	0	7,201	
正式人員	36,605	0	2,364	0	4,476	3,421	0	0	6,975	
職員	34,974	0	2,240	0	4,281	3,182	0	0	6,768	
工員	1,631	0	124	0	195	239	0	0	207	
聘僱人員	0	4,204	122	0	466	0	0	0	226	
職員	0	4,204	122	0	466	0	0	0	226	
管理及總務費用	16,909	452	1,313	0	2,227	2,012	0	0	1,352	
正式人員	16,909	0	1,292	0	2,175	2,012	0	0	1,327	
職員	16,084	0	1,146	0	2,072	1,882	0	0	1,218	
工員	825	0	146	0	103	130	0	0	109	
聘僱人員	0	452	21	0	52	0	0	0	25	
職員	0	452	21	0	52	0	0	0	25	
合 計	53,514	4,656	3,799	0	7,169	5,433	0	0	8,553	
總 計	53,514	4,656	3,799	0	7,169	5,433	0	0	8,553	

一、為辦理各項館務，預計進用臨時人員42人，計21,294千元及勞務承攬103人，計45,754千元。

二、本館各項獎金說明如下：

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82人編列，計7,097千元。
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3人編列，計72千元。
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59人編列，計5,433千元。

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	5,416	28	0	2,862	0	91,430	0	91,430
0	0	3,776	21	0	1,716	0	64,372	0	64,372
0	0	3,286	21	0	1,512	0	58,660	0	58,660
0	0	3,098	21	0	1,366	0	55,930	0	55,930
0	0	188	0	0	146	0	2,730	0	2,730
0	0	490	0	0	204	0	5,712	0	5,712
0	0	490	0	0	204	0	5,712	0	5,712
0	0	1,640	7	0	1,146	0	27,058	0	27,058
0	0	1,586	7	0	1,080	0	26,388	0	26,388
0	0	1,479	7	0	938	0	24,826	0	24,826
0	0	107	0	0	142	0	1,562	0	1,562
0	0	54	0	0	66	0	670	0	670
0	0	54	0	0	66	0	670	0	670
0	0	5,416	28	0	2,862	0	91,430	0	91,430
0	0	5,416	28	0	2,862	0	91,430	0	91,430

國立臺灣圖書館作業基金
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
83,534	87,420	用人費用	91,430	64,372	
51,378	55,080	正式員額薪資	53,514	36,605	
4,028	4,190	聘僱及兼職人員薪資	4,656	4,204	
2,547	3,144	超時工作報酬	3,799	2,486	
11,602	12,382	獎金	12,602	8,363	
5,529	4,165	退休及卹償金	8,553	7,201	
8,448	8,459	福利費	8,306	5,513	
136,137	99,358	服務費用	125,744	78,053	21,853
13,584	15,486	水電費	15,324	12,701	
1,398	1,424	郵電費	1,360	1,250	
1,240	1,137	旅運費	974	701	221
22,327	1,750	印刷裝訂與廣告費	21,132	3,017	18,025
7,889	5,985	修理保養及保固費	4,619	2,222	
237	285	保險費	239	126	
60,883	62,476	一般服務費	67,663	46,825	1,232
28,259	10,495	專業服務費	14,113	11,211	2,375
320	320	公共關係費	320		
11,212	9,020	材料及用品費	7,878	6,235	127
810	352	使用材料費	491	130	
10,402	8,668	用品消耗	7,387	6,105	127
455	402	租金與利息	460	302	9
6		地租及水租			
3		房租			
35	30	機器租金	30		
205	60	交通及運輸設備租金	224	195	9
206	312	什項設備租金	206	107	
49,075	55,013	折舊、折耗及攤銷	53,750	41,383	
14,505	14,508	不動產、廠房及設備折舊	13,449	10,068	
18,380	18,273	其他折舊性資產折舊	18,299	12,826	
16,190	22,232	攤銷	22,002	18,489	
96	73	稅捐與規費（強制費）	96	26	
41	42	消費與行為稅	42	12	
54	31	規費	54	14	
945	420	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	715	705	
104	70	會費	95	95	
841	350	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	620	610	
281,454	251,706	總計	280,073	191,076	21,989

單位:新臺幣千元

度	預	算	數			
管理及總務 費用						
27,058						
16,909						
452						
1,313						
4,239						
1,352						
2,793						
25,838						
2,623						
110						
52						
90						
2,397						
113						
19,606						
527						
320						
1,516						
361						
1,155						
149						
30						
20						
99						
12,367						
3,381						
5,473						
3,513						
70						
30						
40						
10						
10						
67,008						

**國立臺灣圖書館作業基金
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、管理用公務車輛：本館本年度管理用公務車輛無增購及汰舊換新，計有一般公務轎車2輛(1,800cc及1,999cc)、小客貨兩用車8人座1輛(2,198cc)、廂式客貨兩用車7人座1輛(1,999cc)。
- 二、其他車輛：無。

國立臺灣圖書館作業基金 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	3,907		
(二)一般建築及設備計畫	3,907		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。
機械及設備	3,616	108	
交通運輸設備	44	108	
什項設備	247	108	
合 計	3,907		

國立海洋科技博物館
作業基金分預算表

國立海洋科技博物館作業基金

目 次

中華民國 110 年度

一、業務計畫及預算說明	6-1
二、預算表	
(一) 預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明	6-15
2. 餘絀撥補預計表	6-17
3. 現金流量預計表及說明	6-18
(二) 預算明細表	
1. 勞務收入明細表	6-21
2. 教學收入明細表	6-22
3. 其他業務收入明細表	6-23
4. 業務外收入明細表	6-24
5. 勞務成本明細表及說明	6-26
6. 教學成本明細表及說明	6-30
7. 管理及總務費用明細表及說明	6-35
8. 業務外費用明細表及說明	6-37
9. 固定資產建設改良擴充明細表	6-40
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	6-42
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	6-44
12. 資產折舊明細表	6-46
13. 資產報廢明細表	6-48
14. 基金數額增減明細表	6-49
(三) 預算參考表	
1. 預計平衡表	6-51
2. 5年來主要營運項目分析表	6-52
3. 員工人數彙計表	6-53
4. 用人費用彙計表	6-54
5. 各項費用彙計表	6-56
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	6-58
7. 補辦預算明細表	6-59

業務計畫及預算說明

國立海洋科技博物館作業基金 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：

國立海洋科技博物館（以下簡稱本館）隸屬教育部，係為辦理海洋科學、科技與海洋生態及其相關文物之蒐集、研究、典藏、展示、應用及推廣大眾海洋教育，提升海洋資源保育及永續發展等相關事宜。

本館自 105 年度納入「國立社教機構作業基金」實施範圍，於該基金下設立「國立海洋科技博物館作業基金」，迨「教育部所屬機構作業基金設置條例」於 107 年 11 月 28 日公布施行後，「國立社教機構作業基金」更名為「教育部所屬機構作業基金」，未來本館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，以減輕政府財政負擔，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：

本館置館長 1 人，綜理館務，負責館務推動及發展，對外代表本館；副館長 1 人，襄助館長處理館務。下設 5 組 3 室，分別掌理推動有關事項：

- (一) 研究典藏組：海洋科學、科技、生物及人文相關領域之研究、開發及創新；海洋科學與科技相關調查設備、機儀、工具之設計及開發；海洋科技相關物件及海洋生物、海洋人文領域標本、物件與文獻資料之鑑定、蒐集、製作、典藏、研究及數位典藏業務之執行；館藏圖書、期刊之採購、流通及管理；研究典藏中心與附屬研究典藏設施之營運及管理。
- (二) 展示教育組：海洋科學與科技展示主題之擬訂、企劃及特別展示之規劃、執行；委外營運團隊展示、特別展示及劇場節目規劃之審核；數位博物館與數位學習業務之規劃及執行；中小學、終身學習教育之海洋、科學及環境教育教學活動與教材教案之研究、企劃及推廣；教育中心與附屬教育設施之營運及管理；志工招募、導覽培訓、教

育訓練與管理之規劃及執行；海洋、科學及環境教育推廣圖書、折頁、視聽教材等出版品之規劃及發行等。

- (三) 經營管理組：館務規劃、館務長期發展方向及營運管理計畫之擬訂；民間參與相關業務之規劃、管理及督導；宣傳、行銷、服務資訊之彙整及傳輸；資訊作業之管理及維護。
- (四) 產學交流組：與國內、外博物館、研究機構、學校、團體產學合作、學術合作、館際合作之規劃及執行；海洋生物之蓄養技術開發、活體蒐集、館際交換與水生生物之救護及收容；望海巷海灣環境監測與生物資源保育、復育之規劃及執行；海洋生物活體展示之規劃及執行；潮境海洋中心與附屬設施之營運及管理。
- (五) 工務機電組：館區建物、戶外公共設施、研究設施之水電、電機、機械及管路設備之維護；館區營繕工程與建築物公共安全之維護及設施修繕；館區環保、勞工安全、消防安檢及保全之督導；景觀之規劃及管理；公務車輛之管理、維護、保養及油料之採購。
- (六) 秘書室：印信典守及文書、檔案之管理；出納、財務、營繕、採購及其他事務之管理；車輛管理之督導考核；媒體公關事務之政策規劃、研擬、執行及管考及不屬其他各組、室事項。
- (七) 主計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。
- (八) 人事室：依法辦理人事管理及兼辦政風業務等事項。

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之分預算。

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 2 億 5,658 萬 2,427 元，較預算數 2 億 4,982 萬 2,000 元，增加 676 萬 427 元，約 2.71%，主要係推廣教育收入較預計增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 4 億 1,071 萬 8,524 元，較預算數 4 億 3,322 萬元，減少 2,250 萬 1,476 元，約 5.19%，主要係管理費用及總務費用較預計減少所致。
- (三)業務外收入：決算數 5,059 萬 5,051 元，較預算數 2,142 萬 7,000 元，增加 2,916 萬 8,051 元，約 136.13%，主要係資產使用及權利金收入、違規罰款收入較預計增加所致。
- (四)業務外費用：決算數 265 萬 2,386 元，較預算數 41 萬元，增加 224 萬 2,386 元，約 546.92%，主要係雜項費用較預計增加所致。
- (五)本期短絀：決算短絀數 1 億 619 萬 3,432 元，較預算短絀數 1 億 6,238 萬 1,000 元，減少 5,618 萬 7,568 元，約 34.60%，主要係違規罰款收入等較預計增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 2,406 萬 9,490 元，占可用預算數 3,716 萬 3,138 元，執行率約 64.77%，主要係辦理「潮境海洋中心空間據點營造暨溫室設施興建工程」，依契約執行進度辦理預算保留所致。

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 1 億 793 萬 4,827 元，較預算分配數 1 億 1,996 萬 7,000 元，減少 1,203 萬 2,173 元，約 10.03%，主要係服務收入較預計減少所致。
- (二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 1 億 7,485 萬 18 元，較預算分配數 1 億 9,628 萬 6,000 元，減少 2,143 萬 5,982 元，約 10.92%，主要係服務費用與管理費用及總務費用較預計減少所致。
- (三)業務外收入：實際業務外收入 1,191 萬 2,889 元，較預算分配數 1,062 萬元，增加 129 萬 2,889 元，約 12.17%，主要係場地出借使用收入較預計增加所致。
- (四)業務外費用：實際業務外費用 123 萬 3,667 元，較預算分配數 10 萬 2,000 元，增加 113 萬 1,667 元，約 1,109.49%，主要係雜項費用較預計增加所致。
- (五)本期短絀：實際短絀數 5,623 萬 5,969 元，較預算分配短絀數 6,580 萬 1,000 元，減少 956 萬 5,031 元，約 14.54%，主要係服務收入較預計減少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 592 萬 7,289 元，占預算分配數 1,693 萬 6,426 元，執行率約 35%，主要係潮境海洋中心空間據點營造暨溫室設施興建工程計畫執行進度較預計落後所致。

參、業務計畫

一、營運計畫：

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(一) 潮境工作站 海洋生物多 樣性中心維 持計畫	1. 辦理海洋生物飼育維持 作業暨生物多樣性教學 參觀服務活動。	(1) 生物採集與飼育：收集及維持 臺灣東北部海域海洋生物種 類(生物約 250 種，數量約 1,500 隻)。 (2) 支援生物多樣性中心教學及 參觀活動(包含環境教育)， 預計服務 30,000 人次。
	2. 辦理海洋生物維生設備 及機電監控系統維護作 業。	(1) 水族維生機電監控系統維 護：維持系統穩定運作，以 支撐中心生物蓄養作業。 (2) 推動國內外大專院校實習生 實習課程：提供實習生學習 營運水族館核心業務之能 力。
	3. 辦理潮境海洋中心科學 研究設施暨設備維護作 業。	定期巡檢潮境海洋中心科學研 究設施之運作情形，更換耗材消 耗品，確保研究效率及產出品 質。
(二) 建構望海巷 海灣成為海 洋教育示範 區	1. 辦理望海巷海灣水下訓 練基地研究調查，並開 發生態觀光遊憩活動。	(1) 辦理相關之環境教育活動 2 場次。 (2) 辦理獨木舟、立槳等海洋體 驗活動 25 場次。 (3) 舉辦水下攝影特展 1 場次。
	2. 辦理臺灣北部海域萊氏 擬烏賊資源量及族群結 構學術研究調查，製作 海洋教育推廣、開發生 態觀光遊憩活動等之相 關資料。	辦理海洋保育工作假期活動 200 人次。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	3. 針對工作站生物小丑魚進行繁殖及海灣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。	(1)預計提供小丑魚繁殖復育 2 種 500 隻，並支援相關展示及科學教育活動之推廣。 (2)預計開發水族觀賞價值高的生物。 (3)辦理 10 次放流與追蹤活動。
	4. 針對望海巷海灣進行珊瑚繁養殖暨復育技術之開發，改善海灣基礎生態環境，開發入門觀賞用珊瑚培育技術。	(1)維持 8 種水族缸觀賞用珊瑚之人工飼育技術。 (2)進行 4 次海灣珊瑚種植與追蹤作業。 (3)推廣珊瑚復育工作，辦理 200 人次之民眾參與之珊瑚移植作業及珊瑚講座。
(三)建構海洋特色典藏計畫	1. 辦理海洋生物標本之採集、購藏及整理。	(1)預計新增生物標本入藏 50 件。 (2)預計整理現有標本 2,600 件。
	2. 辦理海洋人文類藏品之徵集、採購及整理。並針對既有藏品進行保存、維護管理。	(1)預計新增海洋人文類藏品入藏 50 件。 (2)預計整理現有藏品 1,700 件。
	3. 進行海洋科學研究儀器之徵集、保存、及維護管理。	(1)預計新增海洋科學類及科技類藏品入藏 20 件。 (2)預計整理現有藏品 410 件。
	4. 辦理現有藏品數位化作業，利用本館數位典藏系統、數位內容系統推廣增值應用。	(1)預計新增藏品數位化 400 件。 (2)現有圖素授權增值或文創商品製作至少 1 件。
(四)主題行銷及宣傳活動	1. 建立對外形象、提高知名度、拓展國人多元化海洋新知與視野。	策辦主題行銷活動。
	2. 對外網站之規劃與管理，延伸本館之教育功能。	發行海科館電子報 12 期及電子折頁共 10 期，藉由運用電子報與社群媒體推廣本館特展、活動

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		及新聞。
(五) 推動本館與國內外博物館及相關機構之合作	透過國內、外博物館相關組織與館際的交流合作，提升本館國際競爭力及國際視野培養。	(1) 持續與國際博物館組織保持聯繫與互動，如國際博物館協會 (ICOM)、英國博物館協會 (MA)、美國博物館協會 (AAM) 與中華民國博物館協會 (CAM) 等。 (2) 結合各社教機構、機關、社會團體或民間企業合作辦理聯合行銷推廣活動。增加知名度、曝光度及領導性。
(六) 基本館務營運	服務人次指標	全年遊客量達到 230 萬人次。
(七) 充實展示資源，建構優質多元教育場域	1. 主題特展之規劃與執行。	規劃執行主題特展 2 場次。
	2. 發展海洋科學、工程及科技教材。	完成地球科學教材、海洋科學探究式教材及船舶與海洋工程科普教材課程合計共 3 套。
	3. 辦理教師專業增能，包含辦理教師研習營、教材與教案工作坊、展廳導覽認證及專題講座等。	(1) 辦理海洋種子教師研習營 2 梯次。 (2) 辦理教師環境教育課程開發暨教案規劃工作坊 2 場次。 (3) 展廳導覽認證及專題講座 7 場次。
	4. 辦理各項主題活動，包含各種主題特展、影展、專題講座、各式節慶活動及研討會等特別企劃活動。	(1) 辦理海洋科學與科技體驗活動共計 16 場次。 (2) 辦理科普研討會 1 場次。
	5. 利用本館場域特色如海洋科學與科技、自然與生態、文化、風土民情及展廳之海洋內涵，發展具特色的課程及活	(1) 進行環境教育課程 12 場次。 (2) 淨灘活動 12 場次。 (3) 漁村文化或潮間帶生態踏查活動 12 場次。 (4) 完成發展環境教育課程 1 套。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	動。	
	6. 推動博物館展示內容、設計海洋教育教材及課程及辦理「展示廳即教室」計畫與十二年國民基本教育接軌。	(1) 成立「博物館與十二年國教接軌」諮詢與研發團隊。 (2) 產出「博物館與十二年國教接軌」課程與教學設計教案 1 套。
	7. 辦理志工培訓業務，並凝聚在地居民與文史工作者的經驗與力量，共同加入海洋教育推廣及傳承的行列，擴大本館的服務對象與範圍。	(1) 辦理志工成長課程 25 場次，500 人次。 (2) 達成志工服勤 5,200 人次以上及服勤時數達 21,000 小時以上。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及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 1,311 萬 2,000 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」537 萬 3,000 元，分別為機械及設備 200 萬元、交通及運輸設備 337 萬 3,000 元。

2. 一次性項目：

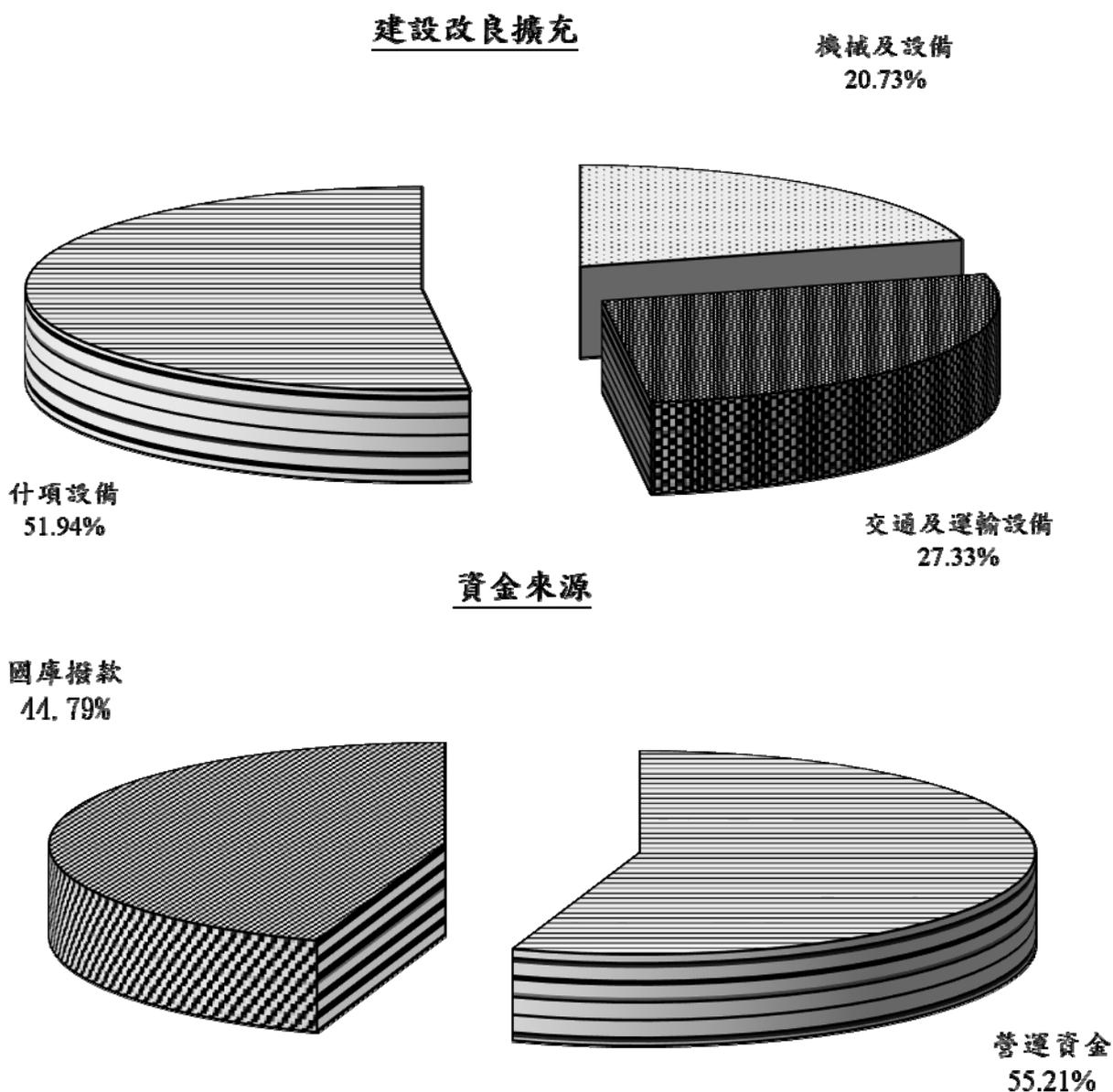
(1) 機械及設備 71 萬 8,000 元：係購置電腦及周邊設備。

(2) 交通及運輸設備 21 萬元：係購置電動機車設備。

(3) 什項設備 681 萬 1,000 元：係購置典藏品、數位化掃描設備、展場硬體設備更新與汰換及特展展示品及化石等。

(二) 資金來源：係營運資金 723 萬 9,000 元及國庫撥款 587 萬 3,000 元，共計 1,311 萬 2,000 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：



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	13,112	營運資金	7,239
機械及設備	2,718	國庫撥款	5,873
交通及運輸設備	3,583		
什項設備	6,811		
合 計	13,112	合 計	13,112

肆、預算概要

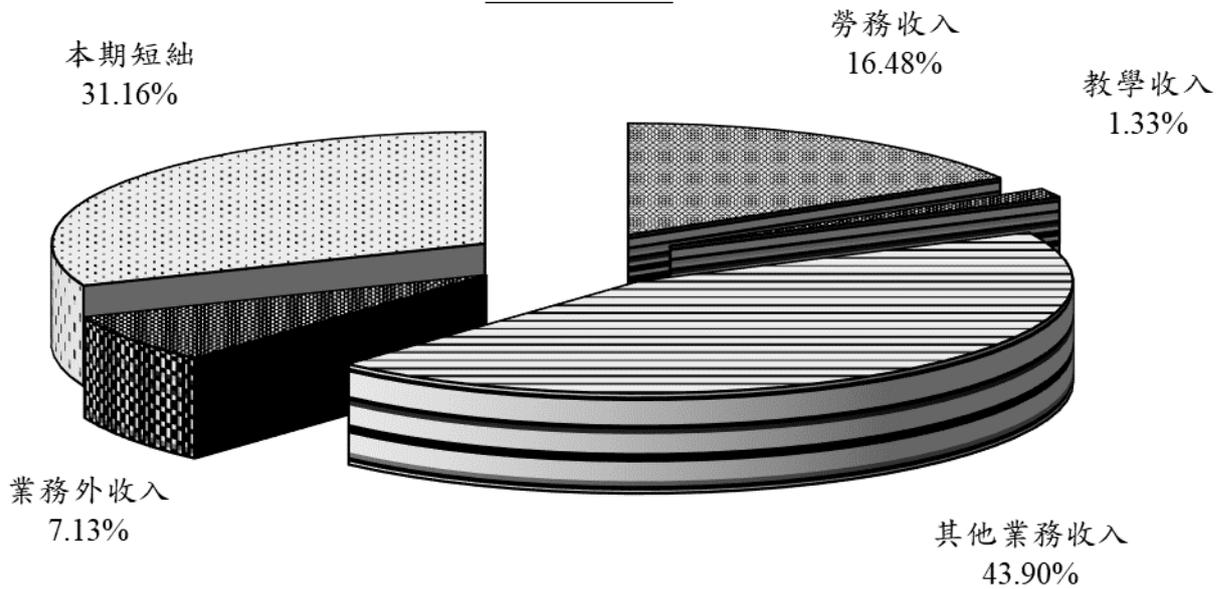
一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入 2 億 4,587 萬 1,000 元，較上年度預算數 2 億 4,488 萬 8,000 元，增加 98 萬 3,000 元，約 0.40%，主要係服務收入增加所致。
- (二) 本年度業務成本與費用 3 億 9,841 萬 3,000 元，較上年度預算數 3 億 9,574 萬 5,000 元，增加 266 萬 8,000 元，約 0.67%，主要係服務成本增加所致。
- (三) 本年度業務外收入 2,842 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,124 萬 9,000 元，增加 717 萬 3,000 元，約 33.76%，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 3 萬元，較上年度預算數 22 萬元，減少 19 萬元，約 86.36%，主要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 1 億 2,415 萬元，較上年度預算短絀數 1 億 2,982 萬 8,000 元，減少 567 萬 8,000 元，約 4.37%，主要係業務外收入增加所致。

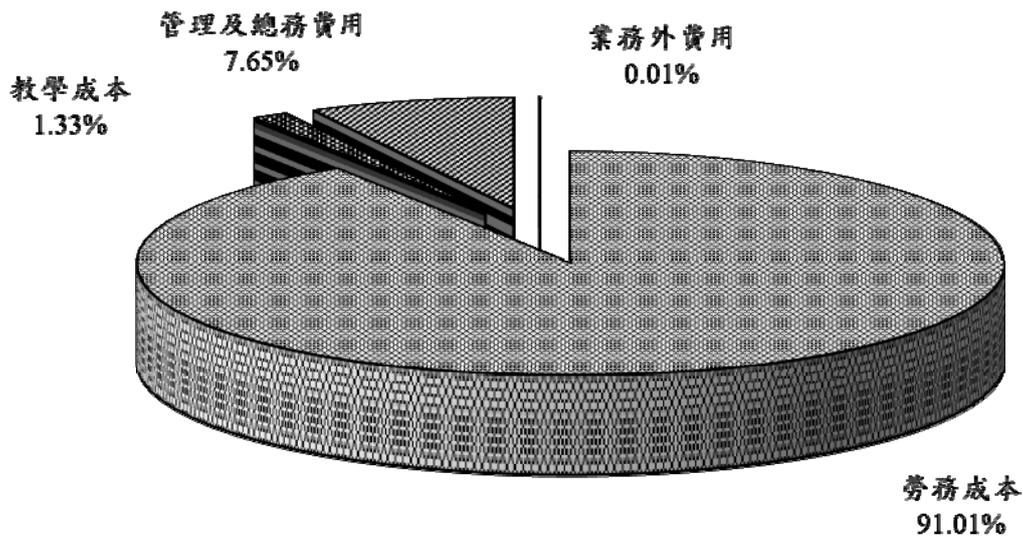
(六) 110 年度及最近 5 年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

110 年度收入與短絀、成本與費用

收入與短絀



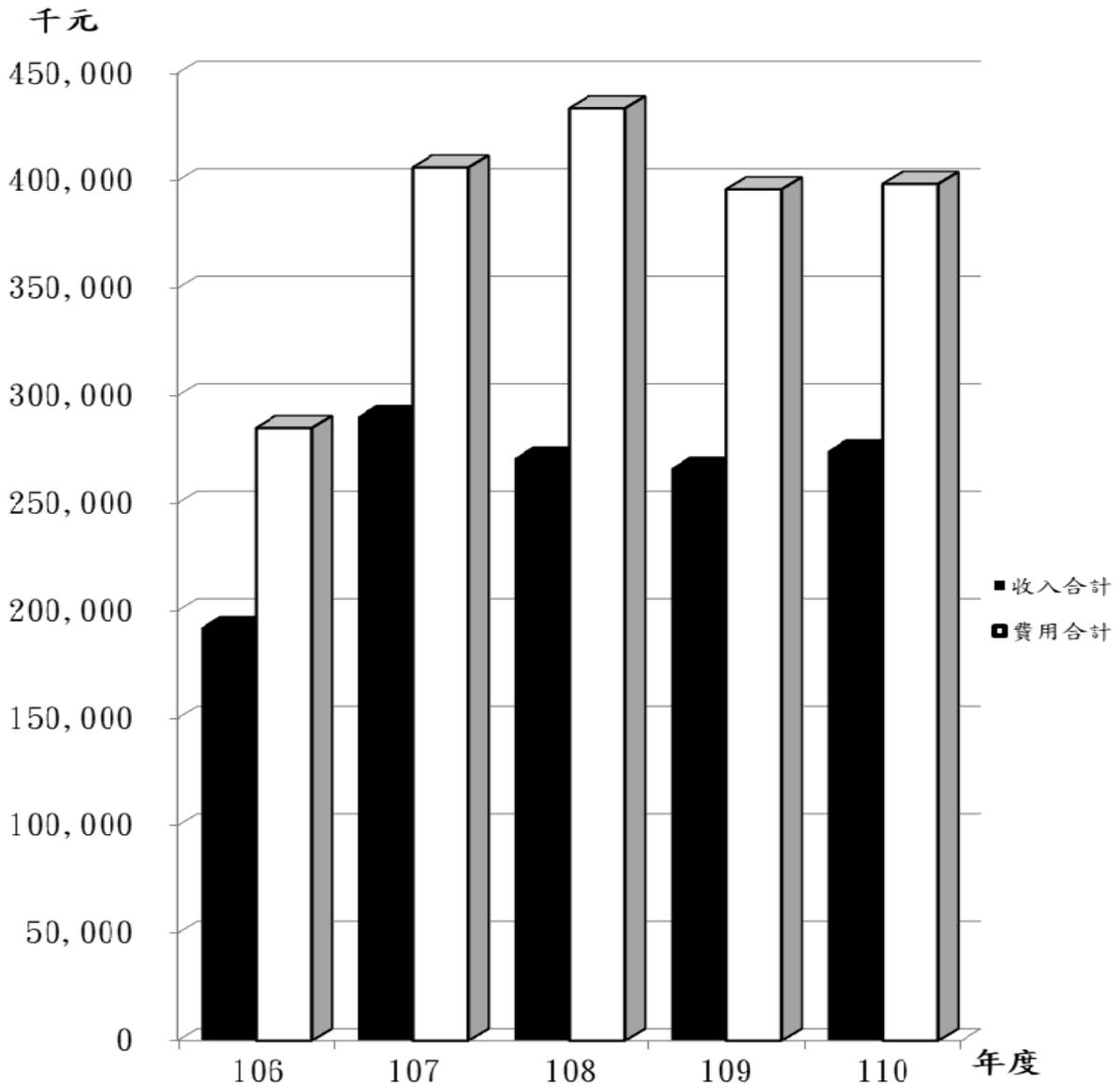
成本與費用



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	245,871	業務成本與費用	398,413
勞務收入	65,652	勞務成本	362,609
教學收入	5,306	教學成本	5,306
其他業務收入	174,913	管理及總務費用	30,498
業務外收入	28,422	業務外費用	30
本期短絀	124,150		
收入與短絀總額	398,443	成本與費用總額	398,443

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	162,252	219,812	256,582	244,888	245,871
業務外收入	29,783	70,409	50,595	21,249	28,422
收入合計	192,035	290,221	307,177	266,137	274,293
費用					
業務成本與費用	283,723	404,009	410,719	395,745	398,413
業務外費用	1,224	2,113	2,652	220	30
費用合計	284,947	406,122	413,371	395,965	398,443
本期賸餘(短絀-)	-92,912	-115,901	-106,194	-129,828	-124,150

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 1 億 2,415 萬元，連同以前年度待填補短絀 5 億 6,460 萬 5,000 元，共有待填補短絀 6 億 8,875 萬 5,000 元，除撥用公積 1 億 0,724 萬 7,000 元填補外，尚有短絀 5 億 8,150 萬 8,000 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出 1,207 萬元，其中：
1. 本期短絀 1 億 2,415 萬元，調整利息股利 48 萬 1,000 元，未計利息股利之本期短絀 1 億 2,463 萬 1,000 元。
 2. 調整項目 1 億 3,622 萬元，包括固定資產折舊 9,142 萬 3,000 元、無形資產及遞延資產等攤銷 4,462 萬 5,000 元及提列退撫金 17 萬 2,000 元。
 3. 收取利息 48 萬 1,000 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 5,115 萬 1,000 元，包括增加準備金 17 萬 2,000 元、增加不動產、廠房及設備 1,311 萬 2,000 元、增加無形資產 404 萬 9,000 元及其他資產 3,381 萬 8,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 793 萬元，係國庫增撥基金之數。
- (四)現金及約當現金之淨減 3,115 萬 1,000 元，係期末現金及約當現金 1 億 0,790 萬 3,000 元，較期初現金及約當現金 1 億 3,905 萬 4,000 元減少之數。

- 四、補辦預算事項：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。

預算主要表

國立海洋科技博物館作業基金 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	%
256,582	100.00	業務收入	245,871	100.00	244,888	100.00	983	0.40
55,074	21.46	勞務收入	65,652	26.70	56,443	23.05	9,209	16.32
55,074	21.46	服務收入	65,652	26.70	56,443	23.05	9,209	16.32
14,598	5.69	教學收入	5,306	2.16	6,814	2.78	-1,508	-22.13
8,849	3.45	建教合作收入	2,762	1.12	3,984	1.63	-1,222	-30.67
5,748	2.24	推廣教育收入	2,544	1.03	2,830	1.16	-286	-10.11
186,910	72.85	其他業務收入	174,913	71.14	181,631	74.17	-6,718	-3.70
94,943	37.00	社教機構發展補助收入	85,449	34.75	94,943	38.77	-9,494	-10.00
91,967	35.84	其他補助收入	89,464	36.39	86,688	35.40	2,776	3.20
410,719	160.07	業務成本與費用	398,413	162.04	395,745	161.60	2,668	0.67
369,480	144.00	勞務成本	362,609	147.48	355,690	145.25	6,919	1.95
369,480	144.00	服務成本	362,609	147.48	355,690	145.25	6,919	1.95
11,187	4.36	教學成本	5,306	2.16	6,774	2.77	-1,468	-21.67
8,679	3.38	建教合作成本	2,762	1.12	3,944	1.61	-1,182	-29.97
2,508	0.98	推廣教育成本	2,544	1.03	2,830	1.16	-286	-10.11
30,051	11.71	管理及總務費用	30,498	12.40	33,281	13.59	-2,783	-8.36
30,051	11.71	管理費用及總務費用	30,498	12.40	33,281	13.59	-2,783	-8.36
-154,137	-60.07	業務賸餘（短絀）	-152,542	-62.04	-150,857	-61.60	-1,685	1.12
50,595	19.72	業務外收入	28,422	11.56	21,249	8.68	7,173	33.76
565	0.22	財務收入	481	0.20	529	0.22	-48	-9.07
565	0.22	利息收入	481	0.20	529	0.22	-48	-9.07
50,030	19.50	其他業務外收入	27,941	11.36	20,720	8.46	7,221	34.85
32,727	12.75	資產使用及權利金收入	25,869	10.52	19,890	8.12	5,979	30.06
14,077	5.49	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	
382	0.15	受贈收入	0	0.00	0	0.00	0	
2,843	1.11	雜項收入	2,072	0.84	830	0.34	1,242	149.64
2,652	1.03	業務外費用	30	0.01	220	0.09	-190	-86.36
2,652	1.03	其他業務外費用	30	0.01	220	0.09	-190	-86.36
2,652	1.03	雜項費用	30	0.01	220	0.09	-190	-86.36
47,943	18.69	業務外賸餘（短絀）	28,392	11.55	21,029	8.59	7,363	35.01
-106,194	-41.39	本期賸餘（短絀）	-124,150	-50.49	-129,828	-53.02	5,678	-4.37

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。

國立海洋科技博物館作業基金 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2億4,587萬1千元，包括勞務收入6,565萬2千元、教學收入530萬6千元、其他業務收入1億7,491萬3千元。

2.業務成本與費用3億9,841萬3千元，包括勞務成本3億6,260萬9千元、教學成本530萬6千元、管理及總務費用3,049萬8千元。

3.業務短絀1億5,254萬2千元。

(二)業務外收支：

1.業務外收入2,842萬2千元，包括財務收入48萬1千元及其他業務外收入2,794萬1千元。

2.業務外費用3萬元，係其他業務外費用。

3.業務外賸餘2,839萬2千元。

(三)本期短絀1億2,415萬元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：無。

國立海洋科技博物館作業基金 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			
620,792	100.00	短絀之部	688,755	100.00	
129,828	20.91	本期短絀	124,150	18.03	
490,964	79.09	前期待填補之短絀	564,605	81.97	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
		填補之部	107,247	15.57	
		撥用賸餘			
		撥用公積	107,247	15.57	
		折減基金			
		公庫撥款			
620,792	100.00	待填補之短絀	581,508	84.43	

國立海洋科技博物館作業基金 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	12,070	
本期賸餘(短絀)	-124,150	
利息股利之調整	-481	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-124,631	
調整項目	136,220	提列固定資產折舊91,423千元、攤銷44,625千元及提列退撫金172千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	11,589	
收取利息	481	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	12,070	
▼投資活動之現金流量	-51,151	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-172	增加退休及離職準備金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-13,112	購置不動產、廠房及設備。
增加無形資產及其他資產	-37,867	增加無形資產4,049千元及遞延資產33,818千元。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-51,151	
▼籌資活動之現金流量	7,930	
增加基金、公積及填補短絀	7,930	國庫增撥基金。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	7,930	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-31,151	
▼期初現金及約當現金	139,054	
▼期末現金及約當現金	107,903	
▼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	-12	動產撥出交通及運輸設備12千元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	58,701	提列代管資產折舊。
盈餘分配與虧損填補之金額	-107,247	提列公積填補短絀。

國立海洋科技博物館作業基金
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：「暫付及待結轉帳項」與「基金」同額減少20千元。

本 頁 空 白

預算明細表

國立海洋科技博物館作業基金

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				65,652	
服務收入		2,300,000	22.79	65,652	劇場及展覽場門票收入。

國立海洋科技博物館作業基金
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				5,306	
建教合作收入				2,762	辦理建教合作計畫收入。
推廣教育收入				2,544	辦理各項推廣教育收入。

國立海洋科技博物館作業基金
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	174,913	
社教機構發展補助收入	85,449	教育部核給補助社教機構收入。
其他補助收入	89,464	接受政府機關補助等收入。

國立海洋科技博物館作業基金
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	28,422	
財務收入	481	
利息收入	481	各項存款利息收入。
其他業務外收入	27,941	
資產使用及權利金收入	25,869	場地出借使用收入。
雜項收入	2,072	1. 出版品收入160千元。 2. 創產商品收入1,862千元。 3. 出售廢品收入20千元。 4. 其他雜項收入30千元。

本 頁 空 白

國立海洋科技博物館作業基金

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				362,609	
服務成本				362,609	
用人費用				34,030	
正式員額薪資				17,332	
聘僱及兼職人員薪資				6,914	
超時工作報酬				1,514	
獎金				3,425	
退休及卹償金				1,853	
福利費				2,992	
服務費用				183,485	
水電費				23,857	
郵電費				639	
旅運費				1,556	
印刷裝訂與廣告費				3,050	
修理保養及保固費				43,443	
保險費				1,030	
一般服務費				80,401	
專業服務費				29,509	
材料及用品費				7,679	
使用材料費				2,474	
用品消耗				5,205	
租金與利息				969	
地租及水租				75	
房租					
機器租金				688	
交通及運輸設備租金				173	
什項設備租金				33	
折舊、折耗及攤銷				135,613	
不動產、廠房及設備折舊				32,318	
其他折舊性資產折舊				58,701	
攤銷				44,594	
稅捐與規費（強制費）				81	
消費與行為稅				23	
規 費				58	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				752	
會費				152	
競賽及交流活動費				600	

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)	金 額
	355,690			369,480
	355,690			369,480
	34,949			29,705
	17,771			14,703
	7,243			6,534
	1,289			1,035
	3,511			3,094
	1,929			1,675
	3,206			2,666
	209,287			171,853
	23,910			20,432
	639			678
	1,526			1,204
	2,955			2,965
	57,561			19,732
	1,030			179
	91,733			96,030
	29,933			30,631
	8,143			5,890
	2,881			143
	5,262			5,747
	868			3,160
	75			180
				13
	580			458
	173			2,055
	40			454
	101,618			158,663
	33,592			49,200
	58,683			58,698
	9,343			50,765
	78			114
	23			27
	55			87
	747			95
	147			95
	600			

國立海洋科技博物館作業基金

勞務成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
510100 勞務成本	為辦理海洋科學、科技與海洋生態及其相關文物之蒐集、研究、典藏、展示、應用及推廣大眾海洋教育，提升海洋資源保育及永續發展等相關事宜，所需經費計362,609千元。
510102 服務成本	
510102-1000 用人費用	<ol style="list-style-type: none"> 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」編列職員17人薪金。 2.聘僱及兼職人員薪資：依照中央政府總預算所定標準編列聘用人員10人薪金。 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假日執勤之值班費。 4.獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金。 5.退休及卹償金：依規定提存員工之退休及離職儲金。 6.福利費：依法分攤員工之公務人員保險費、勞工保險費及全民健康保險費；員工休假旅遊、子女教育及婚喪生育補助等福利費。
510102-2000 服務費用	<ol style="list-style-type: none"> 1.水電費：依業務量及相關設備需要編列之水費及電費。 2.郵電費：依業務公務聯絡等需要編列之郵費及數據通信費。 3.旅運費：依業務需要編列國內旅費651千元，國外旅費670千元，貨物運費60千元及其他旅運費175千元。 4.印刷裝訂與廣告費：依業務需要印製及裝訂各式表單、活動海報、簡訊、期刊、季刊費用2,100千元，與推廣本館業務及活動所需業務宣導費用950千元。 5.修理保養及保固費：為維持資產正常運用或防止其損壞而修繕養護、換置等費用。 6.保險費：依業務需要編列之保險費。 7.一般服務費：依年度實際需要編列體育活動費58千元，包括藝文活動及康樂活動(含慶生、自強活動、登山健行、各項競賽等)。依業務需要，編列佣金、匯費、經理費及手續費307千元。為辦理志工服務業務，編列義工服務費1,500千元。本館預計進用臨時人員15人及勞務承攬115人，分別編列計時與計件人員酬金11,195千元及外包費67,341千元，分述如下： <ol style="list-style-type: none"> (1)為協助藏品數位加值應用，辦理展場教育、學校教育與社會教育，潮境海洋中心工作站業務及生物多樣性教學，強化捐贈藏品整飭、數位加值及展示，辦理本館有關海洋科學科技展示、研究業務推動，協助辦理展示教育、工程採購、民參履約管理、博物館行銷、潮境工作站機電及維生系統維護與生物畜養等業務，預計進用全日工時臨時人員10人，編列計時與計件人員酬金8,845千元。 (2)為辦理智慧博物館計畫，預計進用部分工時臨時人員2人各600小時，以每日8小時換算約1人，編列計時與計件人員酬金200千元，全日工時臨時人員3人，編列計時與計件人員酬金1,750千元，合計共1,950千元。 (3)為辦理服務躍升計畫，預計進用部分工時臨時人員2人1,200小時，以每日8小時換算約1人，編列計時與計件人員酬金400千元 (4)為辦理本館展場暨公共服務、環境例行清潔及保全業務等工作，預計進用勞務承攬人力115人，編列外包費67,341千元。 8.專業服務費：依業務需要，編列法律事務費、工程及管理諮詢服務費、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"> 1.使用材料費：依業務需要編列設備運轉所需耗用之燃料及設備零件。 2.用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、化學藥劑與實驗用品及其他消耗等費用5,205千元。
510102-4000 租金與利息	<ol style="list-style-type: none"> 1.地租及水租：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軟、硬體租金及使用費。 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。
510102-5000 折舊、折耗及攤銷	<ol style="list-style-type: none"> 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.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。 3.攤銷：按電腦軟體及遞延費用之折舊基礎，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"> 1.消費與行為稅：依法繳納公務車輛使用牌照稅。 2.規費：依法繳納公務車輛汽車燃料使用費等。
510102-7000 會費、捐助、補助、分攤、	<ol style="list-style-type: none"> 1.會費：依業務需要參加國際組織及學術團體之常年會費。 2.競賽及交流活動費：各項展覽及館所交流活動所需費用。

國立海洋科技博物館作業基金
勞務成本說明
中華民國110年度

科 目	說 明
救助（濟）與交流活動費	

國立海洋科技博物館作業基金
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				5,306	
建教合作成本				2,762	
用人費用				900	
聘僱及兼職人員薪資				900	
服務費用				782	
水電費					
郵電費					
旅運費				378	
印刷裝訂與廣告費					
修理保養及保固費					
保險費					
一般服務費				404	
專業服務費					
材料及用品費				880	
用品消耗				880	
租金與利息				200	
機器租金					
交通及運輸設備租金				200	
什項設備租金					
稅捐與規費(強制費)					
消費與行為稅					
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費					
會費					
推廣教育成本				2,544	
服務費用				2,000	
郵電費					
旅運費					
印刷裝訂與廣告費					
修理保養及保固費					
保險費					
一般服務費				760	
專業服務費				1,240	
材料及用品費				444	
用品消耗				444	
租金與利息				100	
地租及水租					
房租					

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)
	6,774		11,187
	3,944		8,679
	540		1,065
	540		1,065
	1,482		5,898
			1,059
			1
	222		517
			405
			152
			5
	1,260		2,049
			1,711
	1,722		1,541
	1,722		1,541
	200		170
			28
	200		133
			8
			3
			3
			2
			2
	2,830		2,508
	1,951		843
			2
			20
	280		267
			58
			9
	720		50
	951		437
	744		1,473
	744		1,473
	135		190
			9
	60		

國立海洋科技博物館作業基金
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
交通及運輸設備租金				100	
什項設備租金					
稅捐與規費(強制費)					
規費					

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)
	75		54
			127
			2
			2

國立海洋科技博物館作業基金
教學成本說明
中華民國110年度

科 目	說 明
510300 教學成本	1. 辦理科技部等委託研究計畫2,762千元。 2. 辦理體驗營等科學教育推廣活動2,544千元。
510303 建教合作成本	執行委託辦理之研究計畫等所需費用。
510303-1000 用人費用	聘僱及兼職人員薪資：本年度執行建教合作業務兼職人員酬金900千元。
510303-2000 服務費用	1. 旅運費：依業務需要編列國內旅費378千元。 2. 一般服務費：建教合作計畫，為執行接受委辦或補助建教合作計畫，預計進用部分工時臨時人員10人各256小時，以每日8小時換算約1人，編列計時與計件人員酬金404千元。
510303-3000 材料及用品費	用品消耗：依業務需要編列辦公用品及食品等費用880千元。
510303-4000 租金與利息	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。
510304 推廣教育成本	辦理推廣教育活動所需經費。
510304-2000 服務費用	1. 一般服務費：為辦理科學教育活動等推廣教育業務所需，預計進用全日工時臨時人員2人，編列計時與計件人員酬金760千元。 2. 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。
510304-3000 材料及用品費	用品消耗：依業務需要編列辦公用品、化學藥劑與實驗用品及活動用之食品等費用444千元。
510304-4000 租金與利息	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。

**國立海洋科技博物館作業基金
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
30,051	33,281	管理及總務費用	30,498
30,051	33,281	管理費用及總務費用	30,498
12,756	14,255	用人費用	15,498
7,701	8,564	正式員額薪資	9,003
1,117	1,078	聘僱及兼職人員薪資	1,407
508	576	超時工作報酬	672
1,615	1,846	獎金	1,932
665	705	退休及卹償金	806
1,150	1,486	福利費	1,678
14,472	14,815	服務費用	10,787
261	256	水電費	309
438	1,031	郵電費	1,031
156	147	旅運費	271
238	415	印刷裝訂與廣告費	388
504	1,080	修理保養及保固費	850
175	700	保險費	700
12,201	10,730	一般服務費	6,745
179	136	專業服務費	173
320	320	公共關係費	320
1,477	2,114	材料及用品費	2,322
	100	使用材料費	100
1,477	2,014	用品消耗	2,222
311	336	租金與利息	286
7	13	地租及水租	13
60	323	機器租金	173
107		交通及運輸設備租金	
137		什項設備租金	100
891	601	折舊、折耗及攤銷	435
860	570	不動產、廠房及設備折舊	404
31	31	攤銷	31
144	1,160	稅捐與規費(強制費)	1,170
	1,000	土地稅	1,000
68	60	特別稅課	70
75	100	規費	100

**國立海洋科技博物館作業基金
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費用，所需經費計30,498千元。
515001 管理費用及總務費用	
515001-1000 用人費用	<ol style="list-style-type: none"> 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」編列職員8人薪金、工友1人、駕駛1人，計2人工資。 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」編列聘用人員3人薪金。 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假日執勤之值班費。 4.獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金。 5.退休及卹償金：依規定提存員工之退休及離職儲金。 6.福利費：依法分攤員工之公務人員保險費、勞工保險費及全民健康保險費；員工休假旅遊、子女教育及婚喪生育補助等福利費。
515001-2000 服務費用	<ol style="list-style-type: none"> 1.水電費：依業務量水準及相關設備編列之水費及電費。 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271千元。 4.印刷裝訂及廣告費：依業務需要印製及裝訂各式報表、文件及表單費用188千元；推廣本館業務及活動所需業務宣導費200千元。 5.修理保養及保固費：為維持資產正常運用或防止其損壞而修繕養護、換置等費用。 6.保險費：依業務需要編列之保險費。 7.一般服務費：依年度實際需要編列體育活動費22千元，包括：藝文活動及康樂活動(含慶生、自強活動、登山健行、各項競賽等)。依業務需要，編列佣金、匯費、經理費及收續費20千元。本館預計進用臨時人員6人及勞務承攬7人，分別編列計時與計件人員酬金3,953千元及外包費2,750千元，分述如下： (1)協助辦理本館出納行政業務、財管業務、替代役管理、環境清潔管理、館區巡察等業務，預計進用全日工時臨時人員6人，編列計時與計件人員酬金3,953千元。 (2)為辦理本館辦公處所環境清潔、保全業務等工作，預計進用勞務承攬人力7人，編列外包費2,750千元。 8.專業服務費：依業務需要，編列法律事務費、講課鐘點費、稿費、出席費、審查費及委託考選訓練費等。 9.公共關係費：依業務需要加強與各界之公共關係，本摺節原則編列320千元。
515001-3000 材料及用品費	<ol style="list-style-type: none"> 1.使用材料費：依業務需要編列設備運轉所需耗用之設備零件。 2.用品消耗：依業務需要，編列辦公用品、報章什誌、農業與園藝用品及環境美化費及食品等費用2,222千元。
515001-4000 租金與利息	<ol style="list-style-type: none"> 1.地租及水租：租用臺鐵月台土地之土地租金。 2.機器租金：依業務需要編列租用辦公室影印機及系統保全。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	<ol style="list-style-type: none"> 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：按權利之折舊基礎，依直線法計提攤銷費用。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	<ol style="list-style-type: none"> 1.土地稅：依法繳交場地出租供對外營業使用之一般土地地價稅。 2.特別稅課：依法繳交之其他稅捐。 2.規費：依法繳交土地變更及一般土地查詢之地政規費。

**國立海洋科技博物館作業基金
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
2,652	220	業務外費用	30
2,652	220	其他業務外費用	30
2,652	220	雜項費用	30
563	93	服務費用	
61		郵電費	
76		印刷裝訂與廣告費	
66		修理保養及保固費	
27		保險費	
28		一般服務費	
306	93	專業服務費	
1,938	127	材料及用品費	30
1,938	127	用品消耗	30
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	

國立海洋科技博物館作業基金
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	執行會在海科活動等所需經費。
520298 雜項費用	
520298-3000 材料及用品費	用品消耗：依業務需要編列食品。

本 頁 空 白

國立海洋科技博物館作業基金
 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
一般建築及設備計畫	0	0	0	2,718	3,583	6,811
分年性項目	0	0	0	2,000	3,373	0
一次性項目	0	0	0	718	210	6,811
合 計	0	0	0	2,718	3,583	6,811

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	13,112	0	13,112	
0	0	0	0	5,373	0	5,373	一、機械及設備 1.主題館機械魚池維生系統第一期款1,500千元。 2.深海影像廳放映設備及銀幕500千元。 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	7,739	0	7,739	一、機械及設備 1.購置電腦及周邊設備擴充、升級545千元。 2.購置基線定位器173千元。 二、交通及運輸設備：購置電動機車3臺210千元。 三、什項設備 1.購置維修設備503千元。 2.購置收藏品及防潮箱典藏櫃，作為研究、展示、教育之素材及保存408千元。 3.建置公共服務指標及休憩設施400千元。 4.展場硬體設備更新與汰換5,000千元。 5.購置特展展示品及化石標本展示品500千元。
0	0	0	0	13,112	0	13,112	

國立海洋科技博物館作業基金
 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	7,239	0	5,873	0
分年性項目	2,500	0	2,873	0
一次性項目	4,739	0	3,000	0
合 計	7,239	0	5,873	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	%		
13,112	100.00	0	0	0		13,112	100.00
5,373	40.98	0	0	0		5,373	40.98
7,739	59.02	0	0	0		7,739	59.02
13,112	100.00	0	0	0		13,112	100.00

**國立海洋科技博物館作業基金
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			其 他		外借資金
營運資金		出售不適用 資 產	國庫撥款				
一般建築及設備計畫	93,032	15,794	0	77,238	0		0
分年性項目	85,293	11,055	0	74,238	0		0
一次性項目	7,739	4,739	0	3,000	0		0
合 計	93,032	15,794	0	77,238	0		0

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%
					13,112	14.09	13,112	14.09
	110.01 113.12				5,373	6.30	5,373	6.30
	110.01 110.12				7,739	100.00	7,739	100.00
					13,112	14.09	13,112	14.09

國立海洋科技博物館作業基金
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	13,177	0	447,131	47,461	487,139
上年度預計增減資產原值	0	0	-1,440	1,560	9,746
本年度預計增減資產原值	0	0	-3,074	3,432	3,240
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	13,177	0	442,617	52,453	500,125
本年度應提折舊額	756	0	15,783	2,325	13,858
勞務成本	756	0	15,685	2,261	13,616
管理及總務費用	0	0	98	64	242

本表「其他」欄不含以下代管資產：
前年度決算資產原值(土地)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	0	3,018,136	4,013,044
0	0	0	0	0	9,866
0	0	0	0	0	3,598
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	3,018,136	4,026,508
0	0	0	0	58,701	91,423
0	0	0	0	58,701	91,019
0	0	0	0	0	404

國立海洋科技博物館作業基金
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	9,502	9,502	0	0	0	0
機械及設備	5,792	5,792	0	0	0	0
機械及設備	5,792	5,792	0	0	0	0
交通及運輸設備	139	139	0	0	0	0
交通及運輸設備	139	139	0	0	0	0
什項設備	3,571	3,571	0	0	0	0
什項設備	3,571	3,571	0	0	0	0

**國立海洋科技博物館作業基金
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	1,030,472	
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	7,930	國庫現金撥款增置固定資產5,873千元及無形資產2,057千元。
其他		
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	1,038,370	

本 頁 空 白

預算參考表

國立海洋科技博物館作業基金 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
5,244,193	資產	5,005,641	5,121,721	-116,080
256,472	流動資產	180,609	211,760	-31,151
183,765	現金	107,903	139,054	-31,151
49,000	流動金融資產	49,000	49,000	0
20,881	應收款項	20,881	20,881	0
2,825	預付款項	2,825	2,825	0
3,378	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	3,866	3,694	172
3,378	準備金	3,866	3,694	172
308,602	不動產、廠房及設備	268,530	288,152	-19,622
9,475	土地改良物	7,334	8,090	-756
95,314	機械及設備	67,461	80,526	-13,065
13,708	交通及運輸設備	14,048	12,802	1,246
161,286	什項設備	150,868	157,915	-7,047
28,819	購建中固定資產	28,819	28,819	0
11,502	無形資產	17,376	15,896	1,480
11,502	無形資產	17,376	15,896	1,480
4,664,240	其他資產	4,535,260	4,602,219	-66,959
176,629	遞延資產	165,053	173,291	-8,238
4,487,611	什項資產	4,370,207	4,428,928	-58,721
5,244,193	合 計	5,005,641	5,121,721	-116,080
4,629,314	負債	4,424,902	4,483,431	-58,529
51,994	流動負債	51,994	51,994	0
18,559	應付款項	18,559	18,559	0
33,435	預收款項	33,435	33,435	0
4,577,320	其他負債	4,372,908	4,431,437	-58,529
5,984	遞延負債	5,984	5,984	0
4,571,336	什項負債	4,366,924	4,425,453	-58,529
614,879	淨值	580,739	638,290	-57,551
935,917	基金	1,038,370	1,030,472	7,898
935,917	基金	1,038,370	1,030,472	7,898
113,740	公積	123,877	172,423	-48,546
113,740	資本公積	123,877	172,423	-48,546
-434,777	累積餘絀	-581,508	-564,605	-16,903
-434,777	累積短絀	-581,508	-564,605	-16,903
5,244,193	合 計	5,005,641	5,121,721	-116,080

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$16,642、上年預算數: \$24,328 及前年度決算數: \$16,642
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$16,642、上年預算數: \$24,328 及前年度決算數: \$16,642
3. 信託代理與保證資產(負債)科目主要係接受廠商履約保證金定存單及保固保證金定存單。

**國立海洋科技博物館作業基金
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		2,300,000	157.66	362,609	
服務成本	人次	2,300,000	157.66	362,609	
館務服務	人次	2,300,000	157.66	362,609	
上年度預算數		2,300,000	154.65	355,690	
服務成本	人次	2,300,000	154.65	355,690	
館務服務	人次	2,300,000	154.65	355,690	
前年度決算數		2,208,724	167.28	369,480	
服務成本	人次	2,208,724	167.28	369,480	
館務服務	人次	2,208,724	167.28	369,480	
107年度決算數		1,826,018	191.81	350,253	
服務成本	人次	1,826,018	191.81	350,253	
館務服務	人次	1,826,018	191.81	350,253	
106年度決算數		2,585,110	90.31	233,472	
服務成本	人次	2,585,110	90.31	233,472	
館務服務	人次	2,585,110	90.31	233,472	

國立海洋科技博物館作業基金 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	40	0	40	
職員	25	0	25	
工友	1	0	1	
駕駛	1	0	1	
聘用	13	0	13	
總 計	40	0	40	

本館預計進用臨時人員24人及勞務承攬122人。

**國立海洋科技博物館作業基金
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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎		效 金
業務總支出部分	26,335	8,321	2,186	0	4,332		1,025		0	0	2,659
勞務成本	17,332	6,914	1,514	0	3,087		338		0	0	1,853
正式人員	17,332	0	1,196	0	2,241		338		0	0	1,451
職員	17,332	0	1,196	0	2,241		338		0	0	1,451
聘僱人員	0	6,914	318	0	846		0		0	0	402
職員	0	6,914	318	0	846		0		0	0	402
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	9,003	1,407	672	0	1,245		687		0	0	806
正式人員	9,003	0	625	0	1,090		687		0	0	699
職員	8,207	0	530	0	990		554		0	0	649
工員	796	0	95	0	100		133		0	0	50
聘僱人員	0	1,407	47	0	155		0		0	0	107
職員	0	1,407	47	0	155		0		0	0	107
合 計	26,335	8,321	2,186	0	4,332		1,025		0	0	2,659
總 計	26,335	8,321	2,186	0	4,332		1,025		0	0	2,659

一、為辦理展場教育、學校教育與社會教育及辦公處所環境清潔、保全等業務，預計進用臨時人員24人，計16,312千元及勞務承攬122人，計70,091千元。

二、本館各項獎金說明如下：

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40人編列，計4,332千元。
2. 考績獎金：係依據公務人員考績法規定及工友管理要點，按12人編列，計1,025千元。

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	3,178	102	0	1,390	0	49,528	900	50,428
0	0	2,202	60	0	730	0	34,030	0	34,030
0	0	1,452	60	0	570	0	24,640	0	24,640
0	0	1,452	60	0	570	0	24,640	0	24,640
0	0	750	0	0	160	0	9,390	0	9,390
0	0	750	0	0	160	0	9,390	0	9,390
0	0	0	0	0	0	0	0	900	900
0	0	0	0	0	0	0	0	900	900
0	0	0	0	0	0	0	0	900	900
0	0	976	42	0	660	0	15,498	0	15,498
0	0	774	42	0	612	0	13,532	0	13,532
0	0	668	42	0	530	0	12,170	0	12,170
0	0	106	0	0	82	0	1,362	0	1,362
0	0	202	0	0	48	0	1,966	0	1,966
0	0	202	0	0	48	0	1,966	0	1,966
0	0	3,178	102	0	1,390	0	49,528	900	50,428
0	0	3,178	102	0	1,390	0	49,528	900	50,428

國立海洋科技博物館作業基金
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
43,526	49,744	用人費用	50,428	34,030	900
22,404	26,335	正式員額薪資	26,335	17,332	
8,716	8,861	聘僱及兼職人員薪資	9,221	6,914	900
1,543	1,865	超時工作報酬	2,186	1,514	
4,709	5,357	獎金	5,357	3,425	
2,340	2,634	退休及卹償金	2,659	1,853	
3,816	4,692	福利費	4,670	2,992	
193,629	227,628	服務費用	197,054	183,485	2,782
21,752	24,166	水電費	24,166	23,857	
1,180	1,670	郵電費	1,670	639	
1,897	1,895	旅運費	2,205	1,556	378
3,951	3,650	印刷裝訂與廣告費	3,438	3,050	
20,512	58,641	修理保養及保固費	44,293	43,443	
395	1,730	保險費	1,730	1,030	
110,358	104,443	一般服務費	88,310	80,401	1,164
33,264	31,113	專業服務費	30,922	29,509	1,240
320	320	公共關係費	320		
12,319	12,850	材料及用品費	11,355	7,679	1,324
143	2,981	使用材料費	2,574	2,474	
12,176	9,869	用品消耗	8,781	5,205	1,324
3,858	1,539	租金與利息	1,555	969	300
207	88	地租及水租	88	75	
13	60	房租			
546	903	機器租金	861	688	
2,365	448	交通及運輸設備租金	473	173	300
726	40	什項設備租金	133	33	
159,554	102,219	折舊、折耗及攤銷	136,048	135,613	
50,060	34,162	不動產、廠房及設備折舊	32,722	32,318	
58,698	58,683	其他折舊性資產折舊	58,701	58,701	
50,796	9,374	攤銷	44,625	44,594	
388	1,238	稅捐與規費（強制費）	1,251	81	
	1,000	土地稅	1,000		
155	23	消費與行為稅	23	23	
68	60	特別稅課	70		
164	155	規費	158	58	
97	747	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	752	752	
97	147	會費	152	152	
	600	競賽及交流活動費	600	600	
413,371	395,965	總計	398,443	362,609	5,306

單位:新臺幣千元

度		預		算		數	
管理及總務 費用	其他業務外 費用						
15,498							
9,003							
1,407							
672							
1,932							
806							
1,678							
10,787							
309							
1,031							
271							
388							
850							
700							
6,745							
173							
320							
2,322	30						
100							
2,222	30						
286							
13							
173							
100							
435							
404							
31							
1,170							
1,000							
70							
100							
30,498	30						

**國立海洋科技博物館作業基金
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、管理用公務車輛：本館本年度管理用公務車輛無增購及汰舊換新，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：本館本年度其他公務車輛汰舊換新後，計有小貨車1輛(2,000cc)及重型電動機車(不含電池)3輛。

國立海洋科技博物館作業基金
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	3,724		
(二)一般建築及設備計畫	3,724		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。
機械及設備	2,175	108	
交通運輸設備	434	108	
什項設備	1,115	108	
合 計	3,724		