

(12601)

中華民國

113

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 113 年度

中央政府總預算案

教育部主管

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算

(非營業部分)

教育部 編

教育部 教育部所屬機構作業基金

目次

中華民國 113 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	50
13. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	52
14. 資產折舊明細表	54
15. 資產報廢明細表	56
16. 資金轉投資及其餘絀明細表	58
16. 基金數額增減明細表	60
(三) 預算參考表	
1. 預計平衡表	61
2. 5年來主要營運項目分析表	63
3. 員工人數彙計表	64
4. 用人費用彙計表	66
5. 各項費用彙計表	68
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	72
7. 補辦預算明細表	73

(四) 附錄

1. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表····· 75
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····· 76

(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 113 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），除賦予各館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 113 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各館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。

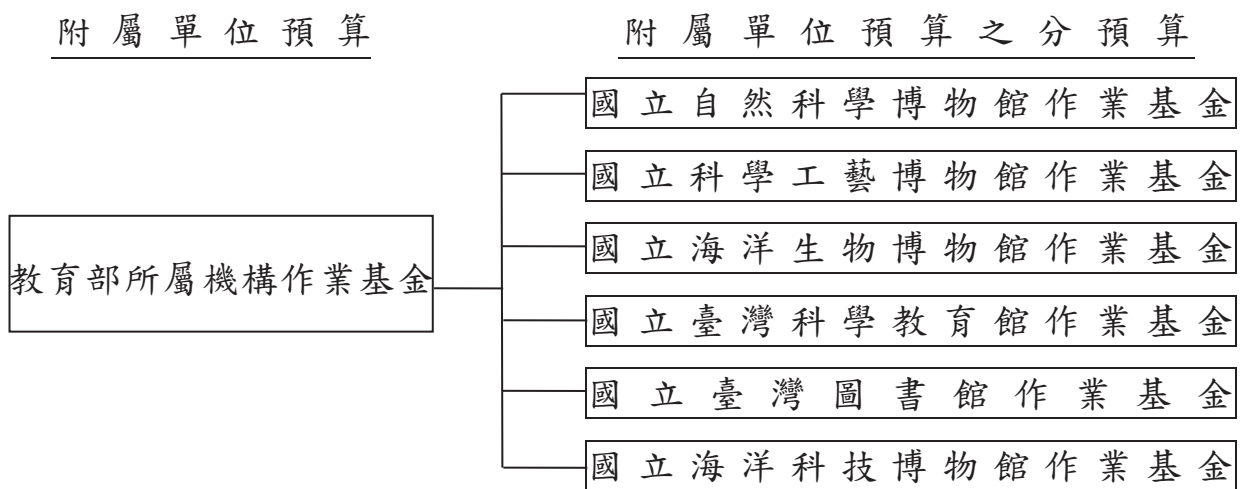
二、組織概況：

- (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 112 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(111)年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 20 億 2,141 萬元，較預算數 18 億 8,535 萬 8 千元，增加 1 億 3,605 萬 2 千元，約 7.22%。
- (二) 業務成本與費用：決算數 26 億 8,671 萬 5 千元，較預算數 26 億 1,842 萬 6 千元，增加 6,828 萬 9 千元，約 2.61%。
- (三) 業務外收入：決算數 1 億 9,630 萬 8 千元，較預算數 1 億 7,721 萬 9 千元，增加 1,908 萬 9 千元，約 10.77%，主要係外幣存款因匯率變動評價調整賸餘及定期存款利息收入等較預計增加所致。
- (四) 業務外費用：決算數 1,914 萬元，較預算數 1,010 萬元，增加 904 萬元，約 89.50%，主要係文創商品費用較預計增加所致。
- (五) 收支餘絀：決算短絀數 4 億 8,813 萬 6 千元，較預算短絀數 5 億 6,594 萬 9 千元，減少 7,781 萬 3 千元，約 13.75%，主要係本部專案補助計畫收入等較預計增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 3 億 2,774 萬 5 千元，占可用預算數 4 億 4,262 萬 5 千元，執行率約 74.05%，主要係國立海洋生物博物館辦理典藏展示教育大樓案，因基本設計及細部設計審查尚未完成，無法辦理後續招標等事宜，致執行進度落後，已依規定辦理預算保留並督促業務單位積極執行。

二、上(112)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 11 億 6,156 萬 9 千元，較預算分配數 11 億 942 萬 3 千元，增加 5,214 萬 6 千元，約 4.70%。
- (二) 業務成本與費用：實際業務成本與費用 12 億 8,011 萬 4 千元，較預算分配數 13 億 3,433 萬 1 千元，減少 5,421 萬 7 千元，約 4.06%。
- (三) 業務外收入：實際業務外收入 1 億 2,404 萬 7 千元，較預算分配數 1 億 56 萬 8 千元，增加 2,347 萬 9 千元，約 23.35%，主要係販售文創商品收入較預計增加所致。
- (四) 業務外費用：實際業務外費用 953 萬 1 千元，較預算分配數 569 萬 8 千元，增加 383 萬 3 千元，約 67.28%，主要係文創商品賣場相關費用較預計增加所致。
- (五) 收支餘絀：實際短絀數 402 萬 9 千元，較預算分配短絀數 1 億 3,003 萬 8 千元，減少 1 億 2,600 萬 9 千元，約 96.90%，主要係本部專案補助計畫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 6,524 萬元，占累計預算分配數 1 億 2,749 萬 7 千元，執行率約 51.17%，主要係國立海洋生物博物館典藏展示教育大樓工程環差報告書尚未獲得主管機關審核通過，致執行進度落後。該館將積極辦理後續招標事宜，以提升執行率。

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 1,354 萬 980 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 4 億 5,252 萬 7 千元，其內容如下：

1. 分年性項目：國立社教機構環境優化・服務躍升計畫 2 億 6,258 萬 1 千元，分別為房屋及建築 2 億 588 萬 3 千元、機械及設備 4,444 萬 8 千元與什項設備 1,225 萬元。

2. 一次性項目：

(1) 機械及設備 9,320 萬 3 千元：係購置、汰換與擴充展場環境設施、研究設備及資訊設備等。

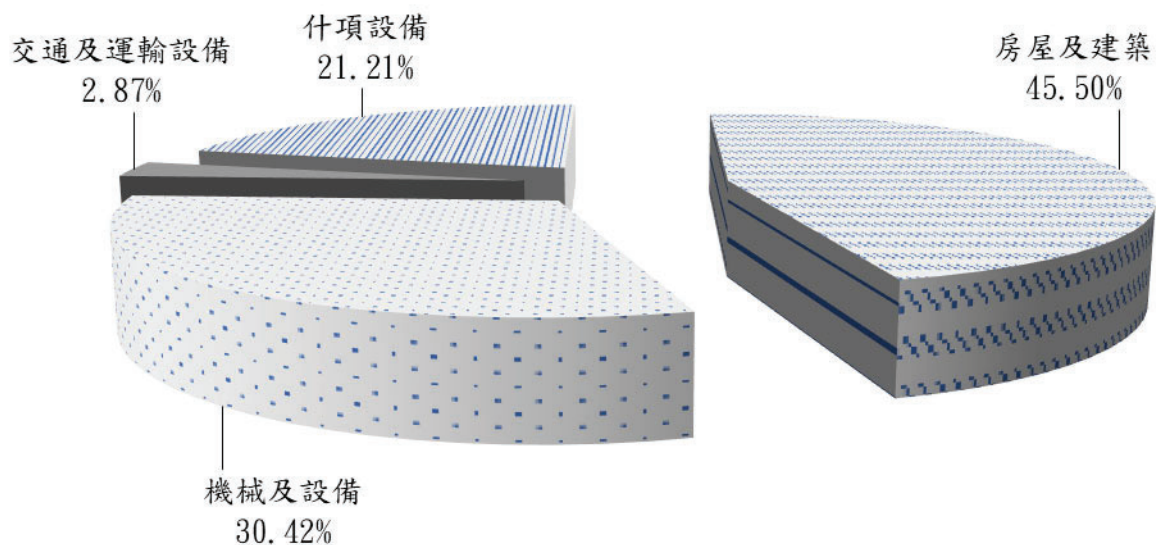
(2) 交通及運輸設備 1,300 萬元：係購置及汰換播放設備、監控系統及行動影像車等。

(3) 什項設備 8,374 萬 3 千元：係購置及汰換典藏展示模型、教學設備與辦公設備等。

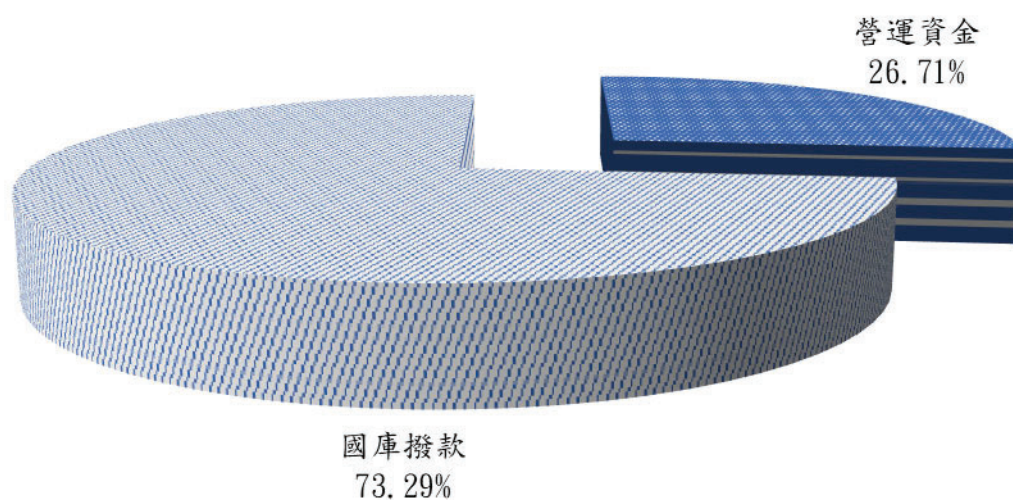
(二) 資金來源：係營運資金 1 億 2,085 萬 2 千元及國庫撥款 3 億 3,167 萬 5 千元，共計 4 億 5,252 萬 7 千元。

(三) 113 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	113 年度預算	資金來源	113 年度預算
不動產、廠房及設備	452,527	營運資金	120,852
房屋及建築	205,883	國庫撥款	331,675
機械及設備	137,651		
交通及運輸設備	13,000		
什項設備	95,993		
合計	452,527	合計	452,527

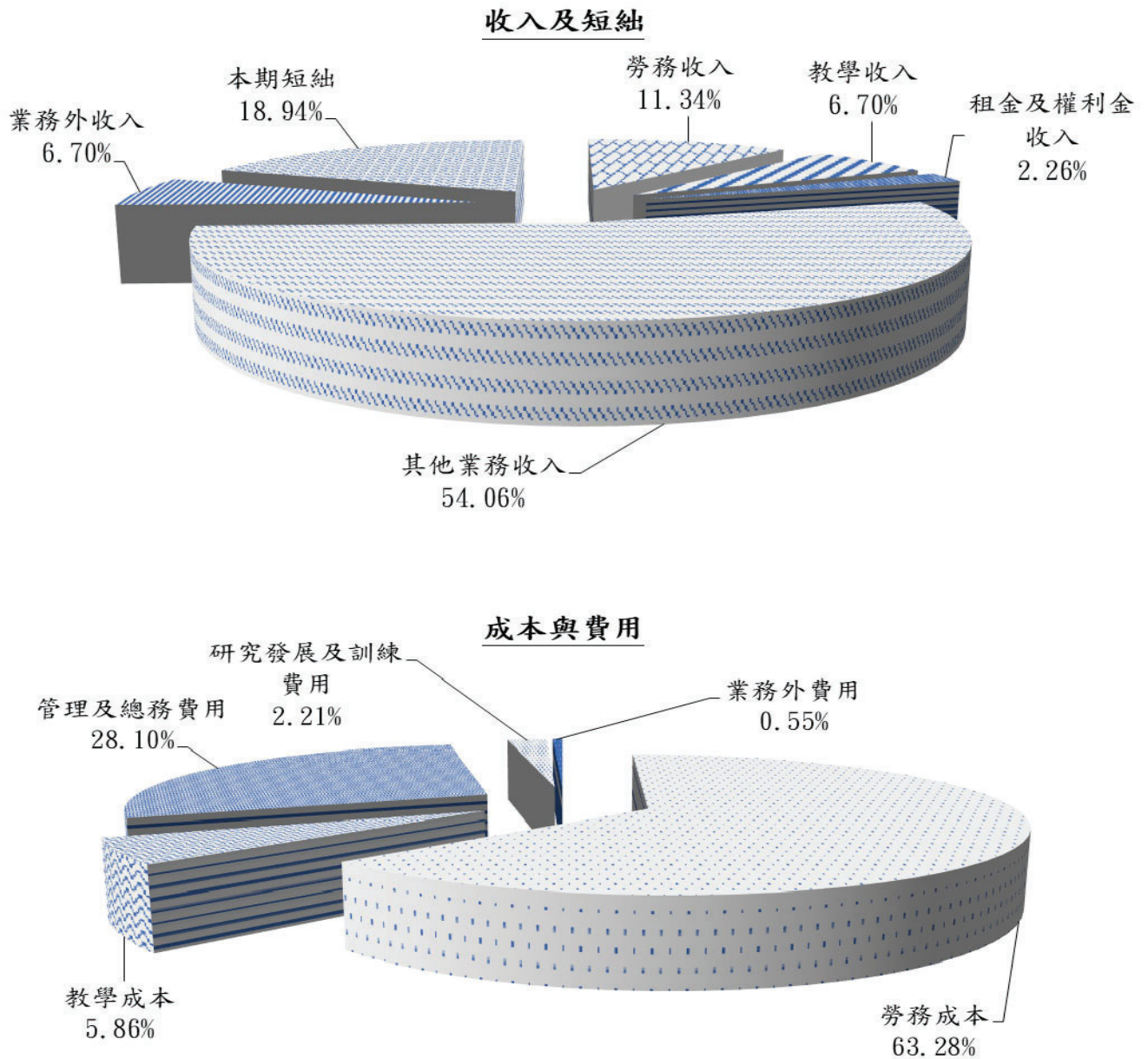
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入 20 億 1,123 萬 1 千元，較上年度預算數 19 億 6,315 萬 9 千元，增加 4,807 萬 2 千元，約 2.45%，主要係本部社教機構發展補助收入等增加所致。
- (二) 本年度業務成本與費用 26 億 8,992 萬 1 千元，較上年度預算數 26 億 5,600 萬 6 千元，增加 3,391 萬 5 千元，約 1.28%，主要係管理費用及總務費用等增加所致。
- (三) 本年度業務外收入 1 億 8,109 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 7,536 萬 5 千元，增加 572 萬 9 千元，約 3.27%，主要係利息收入等增加所致。
- (四) 本年度業務外費用 1,478 萬元，較上年度預算數 1,147 萬元，增加 331 萬元，約 28.86%，係雜項費用增加所致。
- (五) 依上述本年度業務總收支相抵後，發生短絀 5 億 1,237 萬 6 千元，較上年度預算短絀 5 億 2,895 萬 2 千元，減少短絀 1,657 萬 6 千元，約 3.13%。

(六) 113 年度及最近五年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

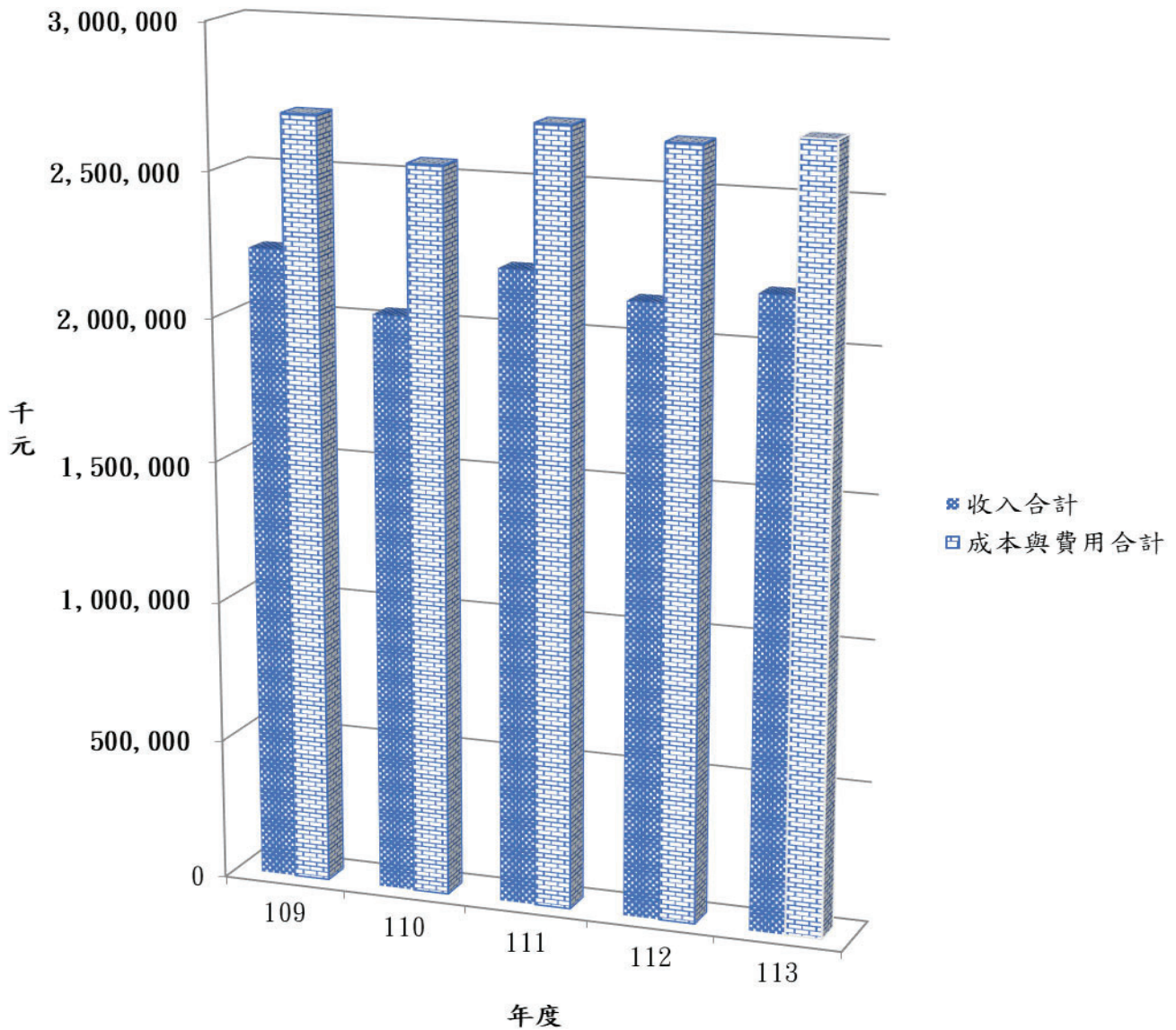
113 年度收入與短絀、成本與費用



單位：新臺幣千元

收入與短絀	113 年度預算	成本與費用	113 年度預算
業務收入	2,011,231	業務成本與費用	2,689,921
勞務收入	306,606	勞務成本	1,711,607
教學收入	181,122	教學成本	158,509
租金及權利金收入	61,138	管理及總務費用	760,156
其他業務收入	1,462,365	研究發展及訓練費用	59,649
業務外收入	181,094	業務外費用	14,780
本期短絀	512,376		
收入與短絀總額	2,704,701	成本與費用總額	2,704,701

最近五年收入與費用



單位: 新臺幣千元

項目	109 年度決算	110 年度決算	111 年度決算	112 年度預算	113 年度預算
收入					
業務收入	2,033,330	1,858,688	2,021,410	1,963,159	2,011,231
業務外收入	198,190	174,358	196,308	175,365	181,094
收入合計	2,231,520	2,033,046	2,217,718	2,138,524	2,192,325
費用					
業務成本與費用	2,669,886	2,529,220	2,686,715	2,656,006	2,689,921
業務外費用	23,925	19,496	19,140	11,470	14,780
費用合計	2,693,811	2,548,716	2,705,855	2,667,476	2,704,701
本期餘絀	-462,291	-515,670	-488,136	-528,952	-512,376

註: 109 至 111 年度決算數為審定決算數; 112 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 1,237 萬 6 千元，連同以前年度待填補短絀 26 億 3,185 萬元，共有待填補短絀 31 億 4,422 萬 6 千元，除撥用公積 2 億 1,350 萬 3 千元填補外，尚有短絀 29 億 3,072 萬 3 千元，留待以後年度填補。
- (二) 最近五年度無贖餘分配。

三、現金流量之預計：

- (一) 業務活動之淨現金流入 1 億 5,995 萬 5 千元，其中：
 - 1. 本期短絀 5 億 1,237 萬 6 千元，調整利息股利 1,503 萬 8 千元，未計利息股利之本期短絀 5 億 2,741 萬 4 千元。
 - 2. 調整項目 6 億 7,699 萬 1 千元，包括折舊及攤銷 6 億 6,467 萬 2 千元，提列退休及離職準備金 941 萬 3 千元，流動資產淨減 881 萬 1 千元，流動負債淨減 590 萬 5 千元。
 - 3. 收取利息 1,037 萬 8 千元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 7 億 8,279 萬 7 千元，其中：
 - 1. 現金流入 466 萬元，係收取利息 466 萬元。
 - 2. 現金流出 7 億 8,745 萬 7 千元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款 5,000 萬元、增加退休及離職準備金 941 萬 3 千元，增加不動產、廠房及設備 4 億 5,252 萬 7 千元與增加無形資產及其他資產 2 億 7,551 萬 7 千元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 5 億 4,400 萬 4 千元，係增加短期債務、流動金融負債及其他負債 935 萬 9 千元及國庫增撥基金 5 億 3,464 萬 5 千元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 7,883 萬 8 千元，係期末現金及約當現金 13 億 8,703 萬 3 千元，較期初現金及約當現金 14 億 6,587 萬 1 千元減少之數。

四、補辦預算事項：

- (一) 國立科學工藝博物館為辦理本部與本部國民及學前教育署專項補助計畫等所需，經行政院於 111 年 9 月 29 日院授教字第 1114401453C 號函同意於 111 年度先行辦理，並補辦 113 年度預算 2,799 萬元。
- (二) 國立海洋科技博物館為辦理本部專案型補助計畫，經行政院 111 年 12 月 14 日院授教字第 1114401812M 號函同意於 111 年度先行辦理，並補辦 113 年度預算 2,123 萬 7 千元。

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113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	%
2,021,410	100.00	業務收入	2,011,231	100.00	1,963,159	100.00	48,072	2.45
248,664	12.30	勞務收入	306,606	15.24	287,427	14.64	19,179	6.67
248,664	12.30	服務收入	306,606	15.24	287,427	14.64	19,179	6.67
221,863	10.98	教學收入	181,122	9.01	171,580	8.74	9,542	5.56
197,185	9.75	建教合作收入	151,192	7.52	141,483	7.21	9,709	6.86
24,677	1.22	推廣教育收入	29,930	1.49	30,097	1.53	-167	-0.55
56,959	2.82	租金及權利金收入	61,138	3.04	59,926	3.05	1,212	2.02
56,959	2.82	權利金收入	61,138	3.04	59,926	3.05	1,212	2.02
1,493,924	73.91	其他業務收入	1,462,365	72.71	1,444,226	73.57	18,139	1.26
1,085,951	53.72	社教機構發展補助收入	1,114,645	55.42	1,085,951	55.32	28,694	2.62
401,006	19.84	其他補助收入	344,336	17.12	355,222	18.09	-10,886	-3.06
6,968	0.34	雜項業務收入	3,384	0.17	3,053	0.16	331	10.84
2,686,715	132.91	業務成本與費用	2,689,921	133.75	2,656,006	135.29	33,915	1.28
1,732,730	85.72	勞務成本	1,711,607	85.10	1,701,916	86.69	9,691	0.57
1,732,730	85.72	服務成本	1,711,607	85.10	1,701,916	86.69	9,691	0.57
207,067	10.24	教學成本	158,509	7.88	151,398	7.71	7,111	4.70
191,741	9.49	建教合作成本	137,552	6.84	129,994	6.62	7,558	5.81
15,325	0.76	推廣教育成本	20,957	1.04	21,404	1.09	-447	-2.09
695,511	34.41	管理及總務費用	760,156	37.80	743,950	37.90	16,206	2.18
695,511	34.41	管理費用及總務費用	760,156	37.80	743,950	37.90	16,206	2.18
51,407	2.54	研究發展及訓練費用	59,649	2.97	58,742	2.99	907	1.54
51,407	2.54	研究發展費用	59,649	2.97	58,742	2.99	907	1.54
-665,305	-32.91	業務賸餘(短絀)	-678,690	-33.75	-692,847	-35.29	14,157	-2.04
196,308	9.71	業務外收入	181,094	9.00	175,365	8.93	5,729	3.27
22,071	1.09	財務收入	15,038	0.75	9,903	0.50	5,135	51.85
14,906	0.74	利息收入	15,038	0.75	9,903	0.50	5,135	51.85
7,165	0.35	兌換賸餘		-		-		-
174,237	8.62	其他業務外收入	166,056	8.26	165,462	8.43	594	0.36
127,356	6.30	資產使用及權利金收入	143,288	7.12	145,002	7.39	-1,714	-1.18
3,023	0.15	違規罰款收入	616	0.03	650	0.03	-34	-5.23
15,665	0.77	受贈收入	5,676	0.28	5,550	0.28	126	2.27
284	0.01	賠(補)償收入		-		-		-
27,908	1.38	雜項收入	16,476	0.82	14,260	0.73	2,216	15.54
19,140	0.95	業務外費用	14,780	0.73	11,470	0.58	3,310	28.86
19,140	0.95	其他業務外費用	14,780	0.73	11,470	0.58	3,310	28.86
3,089	0.15	財產交易短絀		-		-		-
16,051	0.79	雜項費用	14,780	0.73	11,470	0.58	3,310	28.86
177,169	8.76	業務外賸餘(短絀)	166,314	8.27	163,895	8.35	2,419	1.48
-488,136	-24.15	本期賸餘(短絀)	-512,376	-25.48	-528,952	-26.94	16,576	-3.13

教育部所屬機構作業基金 收支餘絀預計表

中華民國113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	%	

註：1.前年度決算數為審定決算數，上年度預算數為法定預算數，以下各表同。

2.百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113年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收支：

1. 業務收入2,011,231千元，包括勞務收入306,606千元、教學收入181,122千元、租金及權利金收入61,138千元、其他業務收入1,462,365千元。
2. 業務成本與費用2,689,921千元，包括勞務成本1,711,607千元、教學成本158,509千元、管理及總務費用760,156千元、研究發展及訓練費用59,649千元。
3. 業務短絀678,690千元。

(二)業務外收支：

1. 業務外收入181,094千元，包括財務收入15,038千元及其他業務外收入166,056千元。
2. 業務外費用14,780千元，係其他業務外費用。
3. 業務外賸餘166,314千元。

(三)本期短絀512,376千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：無

教育部所屬機構作業基金 餘絀撥補預計表

中華民國113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		-	
2,921,012	100.00	短絀之部	3,144,226	100.00	
528,952	18.11	本期短絀	512,376	16.30	
2,392,060	81.89	前期待填補之短絀	2,631,850	83.70	
		- 追溯適用及追溯重編之影響數		-	
		- 其他轉入數		-	
211,349	7.24	填補之部	213,503	6.79	
		- 撥用賸餘		-	
211,349	7.24	撥用公積	213,503	6.79	
		- 折減基金		-	
		- 公庫撥款		-	
2,709,663	92.76	待填補之短絀	2,930,723	93.21	

**教育部所屬機構作業基金
現金流量預計表**

中華民國113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	159,955	
本期賸餘(短絀)	-512,376	
利息股利之調整	-15,038	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-527,414	
調整項目	676,991	提列固定資產折舊486,698千元、攤銷177,974千元(包括電腦軟體攤銷41,492千元、遞延費用攤銷136,331千元、專利權攤銷48千元及其他無形資產攤銷103千元)、提列退休及離職準備金9,413千元、流動資產淨減8,811千元及流動負債淨減5,905千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	149,577	
收取利息	10,378	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	159,955	
▼投資活動之現金流量	-782,797	
收取利息	4,660	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-50,000	增加流動金融資產。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-9,413	增加退休及離職準備金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-452,527	增加不動產、廠房及設備。
增加無形資產及其他資產	-275,517	增加無形資產44,762千元、其他資產864千元及遞延費用229,891千元。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-782,797	
▼籌資活動之現金流量	544,004	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	9,359	
增加基金、公積及填補短絀	534,645	國庫增撥基金。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	544,004	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-78,838	
▼期初現金及約當現金	1,465,871	
▼期末現金及約當現金	1,387,033	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)及減少(-)之金額	-934	退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少之金額。
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額		固定資產財產移撥數： 1.撥入不動產、廠房及設備 5,340千元。 2.撥出不動產、廠房及設備 5,340千元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	190,510	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	-213,503	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113年度

附註：

國立海洋生物博物館典藏展示教育大樓工程預計113年完工，爰將暫付及待結轉帳項8,853千元轉入遞延費用。

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113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				306,606	
服務收入	人次	11,047,480	35.87	306,606	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113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				181,122	
建教合作收入				151,192	接受外界委託辦理建教合作計畫等收入。
委託研究計畫				120,870	
其他				30,322	
推廣教育收入				29,930	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113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	61,138	
權利金收入	61,138	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113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	1,462,365	
社教機構發展補助收入	1,114,645	接受本部核給補助社教機構收入。
教育部核給年度補助	1,114,645	
其他補助收入	344,336	接受政府機關補助等收入。
教育部核給年度補助	334,536	
其他	9,800	
雜項業務收入	3,384	銷售文創商品等收入。

教育部所屬機構作業基金
業務外收入明細表
中華民國113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	181,094	
財務收入	15,038	
利息收入	15,038	銀行存款等利息收入。
其他業務外收入	166,056	
資產使用及權利金收入	143,288	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	616	廠商違約逾期交貨或完工之違規罰款收入。
受贈收入	5,676	受贈現金與財物收入。
雜項收入	16,476	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113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	人次	13,540,980	126.40	1,711,607	
服務成本				1,711,607	
用人費用				480,855	
正式員額薪資				233,519	
聘僱及兼職人員薪資				107,045	
加(夜)班費				17,811	
津貼				281	
獎金				48,713	
退休及卹償金				25,157	
福利費				48,328	
提繳費				1	
服務費用				602,726	
水電費				60,365	
郵電費				5,131	
旅運費				27,072	
印刷裝訂及公告費				15,602	
修理保養及保固費				63,563	
保險費				1,861	
一般服務費				318,209	
專業服務費				95,627	
推展費				15,296	
材料及用品費				86,860	
使用材料費				40,704	
用品消耗				46,156	
商品及醫療用品					
租金與利息				26,998	
地租及水租				396	
房租				100	
機器租金				20,696	
交通及運輸設備租金				3,715	
什項設備租金				2,091	
折舊、折耗及攤銷				494,508	
不動產、廠房及設備折舊				173,515	
投資性不動產折舊				53,011	
其他折舊性資產折舊				137,002	
攤銷				130,980	
稅捐與規費(強制費)				1,645	
房屋稅				30	

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
	1,701,916			1,732,730
	1,701,916			1,732,730
	458,864			420,651
	219,714			193,320
	103,503			99,479
	18,087			12,610
	281			132
	46,470			43,090
	24,848			29,122
	45,960			42,897
	1			
	597,442			613,305
	60,365			42,960
	4,253			2,915
	27,391			14,497
	15,677			18,591
	76,397			46,568
	1,668			1,650
	303,568			297,144
	97,527			181,825
	10,596			7,156
	94,623			97,074
	51,582			32,651
	43,041			64,161
				263
	27,642			31,067
	1,180			300
	300			995
	20,998			16,602
	3,318			8,140
	1,846			5,030
	504,400			546,475
	198,487			219,261
	55,245			55,436
	138,778			138,957
	111,890			132,821
	1,893			1,108
				29

教育部所屬機構作業基金
勞務成本明細表
中華民國113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
消費與行為稅				298	
特別稅課				812	
規費				505	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				18,015	
會費				1,142	
捐助、補助與獎助				1,500	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				7,577	
競賽及交流活動費				7,796	
其他					
其他費用					

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
	534			199
	812			224
	547			656
	17,052			22,975
	953			1,262
	2,300			777
	6,003			8,640
	7,796			12,297
				74
				74

教育部所屬機構作業基金
勞務成本說明
中華民國113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1,711,607千元。
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.加(夜)班費：因業務需要延長工作時間、服務觀眾與維護館舍設施需要於中午與夜間執勤及無法依規定休假所給付之不休假加班費。 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.水電費編列60,365千元：其中依業務量及相關設備需要編列工作場所電費56,840千元及工作場所水費3,493千元。 2.郵電費：依業務需要編列郵費、電話費及數據通信費。 3.旅運費編列27,072千元：其中依業務需要編列國內旅費4,380千元、國外旅費(出國考察、訪問及參加國際會議等)10,189千元及大陸地區旅費4,663千元。 4.印刷裝訂及公告費：依業務需要編列各式表單及刊物等印刷裝訂費15,602千元。 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。 7.一般服務費編列318,209千元：其中 <ol style="list-style-type: none"> (1)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，預計約用與進用臨時人員218人及勞務承攬359人，編列計時與計件人員酬金130,689千元及外包費175,070千元。 (2)為辦理志工服務業務編列義(志)工服務費9,761千元。 (3)為辦理員工各類文康活動，編列體育活動費1,086千元。 8.專業服務費編列95,627千元：其中依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費17,609千元及委託調查研究費1,191千元。 9.推展費：各館業務及活動所需行銷推展費用編列15,296千元。
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46,156千元。
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.房租：依業務需要編列房租。 3.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。 4.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。 5.什項設備租金：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：按電腦軟體及遞延費用之攤銷基礎，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.房屋稅：依法繳交場地對外營業使用之房屋稅。 2.消費與行為稅：依法繳納營業稅及使用牌照稅等。 3.特別稅課：依法繳交之其他稅捐。 4.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。

教育部所屬機構作業基金
勞務成本說明
中華民國113年度

科 目	說 明
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、學術團體及職業團體，編列常年會費1,142千元。 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，編列補(協)助政府機關(構)1,500千元。 3. 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)：各項展覽競賽獎勵費用編列7,182千元。 4. 競賽及交流活動費：各項展覽及館所交流活動所需費用。

教育部所屬機構作業基金
教學成本明細表
中華民國113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				158,509	
建教合作成本				137,552	
用人費用				4,936	
聘僱及兼職人員薪資				4,896	
加(夜)班費				40	
服務費用				81,092	
水電費				390	
郵電費				417	
旅運費				6,012	
印刷裝訂及公告費				3,692	
修理保養及保固費				1,000	
保險費				295	
一般服務費				56,064	
專業服務費				13,222	
推展費					
材料及用品費				47,538	
使用材料費				15,844	
用品消耗				31,694	
租金與利息				2,842	
地租及水租				302	
房租					
機器租金				300	
交通及運輸設備租金				1,940	
什項設備租金				300	
折舊、折耗及攤銷				904	
不動產、廠房及設備折舊				770	
攤銷				134	
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				240	
會費				40	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)					
競賽及交流活動費				200	
推廣教育成本				20,957	
服務費用				9,219	
郵電費				135	

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
	151,398			207,067
	129,994			191,741
	5,170			9,387
	5,130			9,387
	40			
	75,301			120,354
	1,066			3,058
	507			199
	5,971			8,432
	3,519			3,679
	920			1,055
	245			150
	52,634			74,931
	10,439			28,449
				403
	44,738			56,840
	13,992			21,029
	30,746			35,811
	3,231			3,736
	501			210
				223
	160			410
	2,270			1,910
	300			983
	904			1,071
	770			943
	134			128
				35
				3
				32
	650			319
	50			41
				180
	600			98
	21,404			15,325
	8,797			8,162
	135			12

教育部所屬機構作業基金
教學成本明細表
中華民國113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
旅運費				284	
印刷裝訂及公告費				824	
修理保養及保固費				1,044	
保險費				394	
一般服務費				340	
專業服務費				6,198	
材料及用品費				10,577	
使用材料費				7,012	
用品消耗				3,565	
商品及醫療用品					
租金與利息				1,161	
地租及水租					
房租				48	
機器租金				100	
交通及運輸設備租金				1,013	
什項設備租金					
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
	414			456
	850			152
	244			191
	394			38
	827			463
	5,933			6,851
	11,426			5,779
	6,913			3,247
	4,513			2,485
				46
	1,181			1,364
				15
	48			741
	120			
	1,013			546
				61
				21
				21

教育部所屬機構作業基金
教學成本說明
中華民國113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158,509千元。
510303 建教合作成本	執行委託辦理之研究計畫所需經費137,552千元。
510303-1000 用人費用	1.聘僱及兼職人員薪資：執行建教合作業務之兼職人員酬金4,896千元。 2.加(夜)班費：因業務需要延長工作時間、服務觀眾與維護館舍設施需要於中午與夜間執勤及無法依規定休假所給付之不休假加班費。
510303-2000 服務費用	1.水電費編列390千元：依業務量及相關設備需要編列工作場所電費370千元及工作場所水費20千元。 2.郵電費：依業務需要編列郵費、電話費及數據通信費。 3.旅運費編列6,012千元：其中依業務需要編列國內旅費4,030千元。 4.印刷裝訂及公告費：依業務需要編列各式表單及刊物等印刷裝訂費3,692千元。 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。 7.一般服務費編列56,064千元：係辦理國家科學及技術委員會、農業部及其他機關等建教合作計畫，預計進用臨時人員132人，編列計時與計件人員酬金56,064千元。 8.專業服務費編列13,222千元：其中依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費5,906千元及委託調查研究費95千元。
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、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31,694千元。
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：依業務需要編列機械及設備租金。 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。
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及學術團體，編列常年會費40千元。 2.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。
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20,957千元。
510304-2000 服務費用	1.郵電費：依業務需要編列郵費等。 2.旅運費編列284千元：其中依業務需要編列國內旅費197千元。 3.印刷裝訂及公告費：依業務需要編列各式表單及刊物等印刷裝訂費824千元。 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。 6.一般服務費編列340千元：係辦理環境清潔、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2人，編列計時與計件人員酬金340千元。 7.專業服務費編列6,198千元：其中依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費6,174千元。
510304-3000 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3,565千元。
510304-4000 租金與利息	1.房租：依業務需要編列房屋租金。 2.機器租金：依業務需要編列機械及設備租金。 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。

**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113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
695,511	743,950	管理及總務費用	760,156
695,511	743,950	管理費用及總務費用	760,156
264,092	289,860	用人費用	297,362
148,956	165,264	正式員額薪資	171,707
15,799	15,284	聘僱及兼職人員薪資	16,608
8,402	11,749	加(夜)班費	11,538
37,902	42,226	獎金	43,834
27,737	29,311	退休及卹償金	26,179
25,272	26,003	福利費	27,472
24	23	提繳費	24
262,094	282,082	服務費用	280,062
69,630	83,521	水電費	87,824
2,990	4,329	郵電費	4,233
1,391	3,204	旅運費	2,408
395	685	印刷裝訂及公告費	661
46,342	53,371	修理保養及保固費	55,121
2,088	2,545	保險費	2,637
116,290	111,107	一般服務費	111,723
17,854	16,700	專業服務費	13,535
1,683	1,920	公關慰勞費	1,920
3,431	4,700	推展費	
13,057	11,905	材料及用品費	12,674
4,237	2,386	使用材料費	2,659
8,819	9,519	用品消耗	10,015
1,529	1,284	租金與利息	1,398
27	13	地租及水租	
240	205	機器租金	253
815	724	交通及運輸設備租金	770
448	342	什項設備租金	375
151,252	153,907	折舊、折耗及攤銷	163,636
60,694	55,690	不動產、廠房及設備折舊	60,972
2,105	2,296	投資性不動產折舊	2,296
52,901	53,508	其他折舊性資產折舊	53,508
35,553	42,413	攤銷	46,860
3,179	4,819	稅捐與規費(強制費)	4,932
449	1,480	土地稅	1,480
1,660	1,554	房屋稅	1,554
696	1,342	消費與行為稅	1,446
33	178	特別稅課	178

**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113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
341	265	規費	274
73	78	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	92
1		會費	
72	72	分擔	72
	6	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	20
234		短絀、賠償與保險給付	
234		賠償給付	
	15	其他	
	15	其他費用	

**教育部所屬機構作業基金
管理及總務費用說明**
中華民國113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760,156千元。
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.加(夜)班費：因業務需要延長工作時間、服務觀眾與維護館舍設施需要於中午與夜間執勤及無法依規定休假所給付之不休假加班費。 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.水電費編列87,824千元：依業務量及相關設備需要編列工作場所電費83,059千元、工作場所水費4,749千元、宿舍電費13千元及宿舍水費3千元。 2.依業務需要編列郵費、電話費及數據通信費。 3.旅運費編列2,408千元：其中依業務需要編列國內旅費1,738千元及國外旅費(出國考察、訪問及參加國際會議等)506千元。 4.印刷裝訂及公告費：依業務需要編列各式表單及刊物等印刷裝訂費661千元。 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。 7.一般服務費編列111,723千元：其中 (1)為辦理環境、保全及行政支援等管理及總務業務，預計進用臨時人員29人及勞務承攬193人，編列計時與計件人員酬金17,680千元及外包費92,715千元。 (2)為辦理員工各類文康活動，編列體育活動費1,236千元。 8.專業服務費編列13,535千元：其中依業務需要編列專技人員酬金110千元與講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費710千元與委託調查研究費1,330千元。 9.公關慰勞費編列1,920千元：包括因業務需要，加強與各界之公共關係及對員工之慰勞、餽贈等，本摺節原則編列公共關係費1,084千元及員工慰勞費836千元。
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10,015千元。
515001-4000 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。 3.什項設備租金：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.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：依法繳交行政規費與強制費及公務車輛使用燃料費。
515001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	1.分攤大樓管理費編列72千元。 2.貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)：各項展覽競賽獎勵費用編列20千元。

**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113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
51,407	58,742	研究發展及訓練費用	59,649
51,407	58,742	研究發展費用	59,649
28,579	34,908	用人費用	36,277
20,496	25,173	正式員額薪資	26,090
932	1,422	加(夜)班費	1,474
2,777	3,477	獎金	3,616
1,793	2,001	退休及卹償金	2,241
2,581	2,835	福利費	2,856
12,295	13,252	服務費用	13,707
2,771	2,800	水電費	2,800
48	12	郵電費	5
173	850	旅運費	280
113	100	印刷裝訂及公告費	100
2,425	1,955	修理保養及保固費	2,690
	10	保險費	10
5,584	5,431	一般服務費	5,808
1,180	2,094	專業服務費	2,014
2,933	4,717	材料及用品費	3,581
	20	使用材料費	
2,933	4,697	用品消耗	3,581
260	350	租金與利息	420
6		地租及水租	
21	50	機器租金	10
122	290	交通及運輸設備租金	260
110	10	什項設備租金	150
7,313	5,495	折舊、折耗及攤銷	5,624
7,313	5,495	不動產、廠房及設備折舊	5,624
5		稅捐與規費(強制費)	
5		規費	
23	20	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	40
23	20	會費	40

**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113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59,649千元。
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.加(夜)班費：因業務需要延長工作時間、服務觀眾與維護館舍設施需要於中午與夜間執勤及無法依規定休假所給付之不休假加班費。 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.水電費編列2,800千元：依業務量及相關設備需要編列工作場所電費2,800千元。 2.郵電費：依業務需要編列郵費。 3.旅運費編列280千元：其中依業務需要編列國內旅費150千元。 4.印刷裝訂及公告費：依業務需要編列出版刊物之印刷裝訂費100千元。 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。 7.一般服務費編列5,808千元：其中 (1)為辦理生物養殖照護業務，預計進用臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金5,742千元。 (2)依預算員額編列體育活動費66千元。 8.專業服務費編列2,014千元：其中依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費150千元。
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3,581千元。
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：依業務需要參加國際組織及學術團體，編列常年會費40千元。

**教育部所屬機構作業基金
業務外費用明細表**

中華民國113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
19,140	11,470	業務外費用	14,780
19,140	11,470	其他業務外費用	14,780
3,089		財產交易短絀	
3,089		短絀、賠償與保險給付	
3,089		各項短絀	
16,051	11,470	雜項費用	14,780
6,314	6,735	服務費用	6,628
1,161	1,200	水電費	1,200
2		郵電費	
38		印刷裝訂及公告費	
751	860	修理保養及保固費	573
27		保險費	
3,646	4,265	一般服務費	4,550
689	410	專業服務費	305
8,875	4,635	材料及用品費	7,552
1,213	400	用品消耗	1,500
7,663	4,235	商品及醫療用品	6,052
34	100	租金與利息	100
32		地租及水租	
3	100	交通及運輸設備租金	100
233		稅捐與規費(強制費)	500
233		消費與行為稅	500
594		其他	
594		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113年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	執行文創商品計畫及員工宿舍之水電費與維修養護費用等14,780千元。
520298 雜項費用	
520298-2000 服務費用	<ol style="list-style-type: none"> 1.水電費編列1,200千元：依業務量及相關設備需要編列宿舍電費1,100千元及宿舍水費100千元。 2.修理保養及保固費編列573千元：其中維持宿舍正常使用及修護費編列470千元。 3.保險費：依業務需要編列之保險費用。 4.一般服務費編列4,550千元：其中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4,410千元。 5.專業服務費：依業務需要編列其服務費用。
520298-3000 材料及用品費	<ol style="list-style-type: none"> 1.用品消耗：依業務需要編列辦公用品費等1,500千元。 2.商品及醫療用品：依業務需要編列商品費用6,052千元。
520298-4000 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。
520298-6000 稅捐與規費（強制費）	3.消費與行為稅：依法繳交營業稅。

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113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			205,883	137,651	13,000	95,993
分年性項目			205,883	44,448		12,250
一次性項目				93,203	13,000	83,743

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			
				452,527		452,527	
				262,581		262,581	國立自然科學博物館： 一、房屋及建築：辦理館內及各園區形象改造服務升級計畫-竹山車籠斷層保存園區槽溝巨蛋防水工程及內部展示平台整建10,000千元。本工程依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按1%至3%估算工程管理費442千元，本年度編列200千元。 二、機械及設備：辦理館內及各園區安全及服務再提升計畫，客梯及大貨梯汰換等13,638千元。 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195,883千元。(依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按0.7%~3%估算工程管理費2,619千元；本年度編列2,045千元)。 二、機械及設備：水族館環景顯示系統11,797千元。 三、什項設備：園區效能評估及優化250千元。 國立臺灣科學教育館： 一、機械及設備：國立社教機構服務躍升計畫會議廳設備更新1,575千元。 二、什項設備：國立社教機構服務躍升計畫圖書館等視聽設備更新12,000千元。 國立臺灣圖書館： 一、機械及設備：購置私有雲主機及儲存設備3,000千元。 國立海洋科技博物館： 一、機械及設備：建置臺灣水下影像監測系統、放映系統與銀幕視訊設備及海灣微氣候站14,438千元。
				189,946		189,946	國立自然科學博物館： 一、機械及設備：購置數位媒體升級、虛擬沉浸展演環境建置數位顯示設備、多功能科普實驗與跨域共創體驗教室建置等設備28,738千元。 二、交通及運輸設備：購

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113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

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			
							置及汰換特展用相關 播放設備與系統等2, 000千元。 三、什項設備：執行年度 古生物化石標本購藏 計畫等8,825千元。 國立科學工藝博物館 一、機械及設備：辦理空 調箱盤管段、電腦等 資訊設備汰換2,300 千元。 二、交通及運輸設備：辦 理中央控制系統升級 1,600千元。 三、什項設備：購置或汰 換展示廳相關等設備 23,330千元。 國立海洋生物博物館： 一、機械及設備：電腦汰 舊換新、多功能微盤 分析儀、展場展示更 新、海洋教育中心加 值計畫、網路線路及 設備汰換等14,211千 元。 二、交通及運輸設備：電 信設備100千元。 三、什項設備：服勤設施 分離式冷氣汰舊換新 、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 、生物相關研究儀器 等4,057千元。 國立臺灣科學教育館： 一、機械及設備：汰換機 房伺服器硬體設備等 15,500千元。 二、交通及運輸設備：行 動影像車車體打造(含底盤及車廂)9,000 千元。 三、什項設備：實驗室 監控及視聽設備等購 置18,570千元 國立臺灣圖書館： 一、機械及設備：購置監 視錄影主機、繪圖設 備組；汰換個人電腦 等2,800千元。 二、什項設備：購置行政 事務設備、中西文圖 書、身心障礙讀者相 關圖書採購等27,213 千元。 國立海洋科技博物館： 一、機械及設備：購置海 水馬達、冰水主機及 冷風機等設備29,65 4千元。 二、交通及運輸設備：購 置監視器300千元。 三、什項設備：購置典藏

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113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			205,883	137,651	13,000	95,993

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			
							品展示櫃、公共服務 指標及電視等1,748 千元。
				452,527		452,527	

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113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	120,852		331,675	
分年性項目	20,240		242,341	
一次性項目	100,612		89,334	
合 計	120,852		331,675	

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	%		
452,527	100.00				-	452,527	100.00
262,581	58.03				-	262,581	58.03
189,946	41.97				-	189,946	41.97
452,527	100.00				-	452,527	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113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	936,120	215,188		720,932		
分年性項目	746,174	114,576		631,598		
一次性項目	189,946	100,612		89,334		
合 計	936,120	215,188		720,932		

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1,391,429千元，包含固定資產746,174千元、無形資產3,488千元及遞延費用641,767千元，本年度編列固定資產262,581千元、無形資產318千元及遞延費用140,719千元。

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	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
					452,527	48.34	936,120	100.00
	110.01 113.12				262,581	35.19	746,174	100.00
	113.01 113.12				189,946	100.00	189,946	100.00
					452,527	48.34	936,120	100.00

教育部所屬機構作業基金
資產折舊明細表
中華民國113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	863,861	3,275,197	734,593	4,851,941
上年度預計增減資產原值	3,538	117,920	158,345	105,863	93,185
本年度預計增減資產原值		205,883	64,254	5,857	36,820
資產重估增值額					
本年度(12月底)資產總額	51,205	1,187,664	3,497,796	846,313	4,981,946
本年度應提折舊額	2,731	15,786	120,623	15,474	86,267
勞務成本	2,611	12,349	72,162	12,342	74,051
教學成本			410	330	30
管理及總務費用	120	3,437	42,769	2,711	11,935
研究發展及訓練費用			5,282	91	251

本表「其他」欄不含以下代管資產：

- 1.代管資產原值(土地)前年度決算數及本年度預計數4,051,947千元，包括國立自然科學博物館127,158千元、國立海洋生物博物館977,167千元、國立臺灣圖書館1,376,872千元及國立海洋科技博物館1,570,750千元。
- 2.代管資產原值(無形資產)前年度決算數及本年度預計數6,070千元，係國立自然科學博物館6,070千元。

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			
			2,917,510	11,514,354	24,205,123
					478,851
					312,814
			2,917,510	11,514,354	24,996,788
			55,307	190,510	486,698
			53,011	137,002	363,528
					770
			2,296	53,508	116,776
					5,624

教育部所屬機構作業基金
資產報廢明細表

中華民國113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	139,713	139,713				
機械及設備	73,397	73,397				
機械及設備	73,397	73,397				
交通及運輸設備	7,143	7,143				
交通及運輸設備	7,143	7,143				
什項設備	59,173	59,173				
什項設備	59,173	59,173				

本頁空白

教育部所屬機構作業基金
資金轉投資及其餘細明細表
中華民國113年度

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年終實收 資本總額	發行股數	以前年度 已 投 資	本年度增減 (-)投資	投資淨額
國立海洋生物博物館					
1. 風行海洋國際股份有限公司	30,000	3,000,000	300		300
合 計			300		300

單位：新臺幣千元

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計 持有股數	占發行 股數%	本年度預算		上 年 度 預算總額	前 年 度 決算總額
		每股(元)	總 額		
30,000	1.00				

**教育部所屬機構作業基金
基金數額增減明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	7,463,797	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
國庫增撥數	534,645	國庫現金撥款購置固定資產331,675千元、無形資產30,828千元及遞延費用172,142千元。
其他	5,340	固定資產撥入5,340千元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	5,340	固定資產撥出5,340千元。
期末基金數額	7,998,442	

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科 目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
9,430,899	資產	9,845,102	9,620,390	224,712
2,484,655	流動資產	2,385,053	2,422,702	-37,649
1,496,255	現金	1,387,033	1,465,871	-78,838
660,066	流動金融資產	670,971	620,971	50,000
88,657	應收款項	87,371	96,182	-8,811
3,952	存貨	3,952	3,952	
233,095	預付款項	233,095	233,095	
2,631	短期貸墊款	2,631	2,631	
334,497	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	352,418	343,939	8,479
200,974	非流動金融資產	200,974	200,974	
85,098	其他長期投資	85,098	85,098	
48,426	準備金	66,346	57,867	8,479
3,252,293	不動產、廠房及設備	3,610,894	3,399,248	211,646
15,824	土地改良物	14,683	17,414	-2,731
752,304	房屋及建築	1,038,822	848,725	190,097
464,900	機械及設備	563,644	546,616	17,028
74,572	交通及運輸設備	175,477	177,951	-2,474
1,715,795	什項設備	1,758,415	1,748,689	9,726
228,898	購建中固定資產	59,853	59,853	
2,174,869	投資性不動產	2,062,020	2,117,327	-55,307
2,174,869	投資性不動產	2,062,020	2,117,327	-55,307
88,721	無形資產	88,357	85,238	3,119
88,721	無形資產	88,357	85,238	3,119
1,095,864	其他資產	1,346,360	1,251,936	94,424
1,025,526	遞延資產	1,284,906	1,182,493	102,413
70,338	什項資產	61,454	69,443	-7,989
9,430,899	合 計	9,845,102	9,620,390	224,712
621,169	負債	587,423	575,490	11,933
400,247	流動負債	348,580	354,485	-5,905
138,515	應付款項	86,847	86,830	17
261,732	預收款項	261,733	267,655	-5,922
220,922	其他負債	238,843	221,005	17,838
44,165	遞延負債	44,165	44,165	
176,757	什項負債	194,678	176,840	17,838
8,809,730	淨值	9,257,679	9,044,900	212,779
6,891,959	基金	7,998,442	7,463,797	534,645
6,891,959	基金	7,998,442	7,463,797	534,645
4,229,263	公積	4,187,205	4,210,198	-22,993
4,229,263	資本公積	4,187,205	4,210,198	-22,993
-2,314,247	累積餘絀	-2,930,723	-2,631,850	-298,873
-2,314,247	累積短絀	-2,930,723	-2,631,850	-298,873
2,755	淨值其他項目	2,755	2,755	
2,755	累積其他綜合餘絀	2,755	2,755	
9,430,899	合 計	9,845,102	9,620,390	224,712

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年預算數:\$156,364千元、上年預算數:\$174,509千元及前年度決算數:\$167,001千元
2. 信託代理與保證負債科目,本年預算數:\$156,364千元、上年預算數:\$174,509千元及前年度決算數:\$167,001千元

教育部所屬機構作業基金 預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科 目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
-------------------	--------	-------------------	-------------------	------

3. 信託代理與保證資產與負債科目，係為各館辦理各項採購案，廠商依合約規定繳納之保證金定存單等。
4. 本年度珍貴動產金額75,650千元及不動產金額251,239千元。
5. 「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」同額，本年度預計數12,503,530千元，較上年度預計數12,694,040千元，減少190,510千元。

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113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					
服務成本	人次	13,540,980	126.40	1,711,607	
館務服務	人次	13,540,980	126.40	1,711,607	
上年度預算數					
服務成本	人次	13,139,640	129.53	1,701,916	
館務服務	人次	13,139,640	129.53	1,701,916	
前年度決算數					
服務成本	人次	11,366,298	152.44	1,732,730	
館務服務	人次	11,366,298	152.44	1,732,730	
110年度決算數					
服務成本	人次	7,080,925	227.95	1,614,067	
館務服務	人次	7,080,925	227.95	1,614,067	
109年度決算數					
服務成本	人次	11,130,860	157.99	1,758,608	
館務服務	人次	11,130,860	157.99	1,758,608	

教育部所屬機構作業基金 員工人數彙計表

中華民國113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	687		687	
職員	366		366	
駐衛警	23		23	
技工	45		45	
工友	17		17	
駕駛	5		5	
聘用	105		105	
約僱	126		126	
總 計	687		687	

為辦理(一)展場營運推動及展廳觀眾服務等館務服務、(二)建教合作計畫及科學教育活動等推廣業務、(三)環境清潔、保全維護、展場教育與行政支援等管理及總務業務，預計進用：

1. 約用人員60人、臨時人員339人，計214,925千元。

2. 勞務承攬552人，計267,785千元。

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113年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金			其 他	退休及 退休金
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金		
業務總支出部分	431,316	123,653	30,863	281	67,841	28,286		36	53,577
勞務成本	233,519	107,045	17,811	281	41,227	7,468		18	25,157
正式人員	233,519		11,960	281	28,188	7,468		18	19,812
職員	230,155		11,718	281	27,776	6,954		9	19,517
工員	3,364		242		412	514		9	295
聘僱人員		107,045	5,851		13,039				5,345
職員		107,045	5,851		13,039				5,345
教學成本			40						
正式人員			40						
職員			40						
兼任人員									
職員									
管理及總務費用	171,707	16,608	11,538		23,462	20,363		9	26,179
正式人員	171,707		10,070		20,696	20,363		9	24,472
職員	145,102		7,904		17,570	15,400		9	18,909
工員	26,605		2,166		3,126	4,963			5,563
聘僱人員		16,608	1,468		2,766				1,707
職員		16,608	1,468		2,766				1,707
研究發展及訓練費用	26,090		1,474		3,152	455		9	2,241
正式人員	26,090		1,474		3,152	455		9	2,241
職員	25,151		1,393		3,031	294		9	2,173
工員	939		81		121	161			68
合 計	431,316	123,653	30,863	281	67,841	28,286		36	53,577
總 計	431,316	123,653	30,863	281	67,841	28,286		36	53,577

一、為辦理(一)展場營運推動及展廳觀眾服務等館務服務、(二)建教合作計畫及科學教育活動等推廣業務、(三)環境清潔、保全維護、展場教育與行政支援等管理及總務業務，預計進用：

1. 約用人員60人、臨時人員339人，計214,925千元。

2. 勞務承攬552人，計267,785千元。

二、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687人編列，計67,737千元。

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104千元。

2. 考績獎金：係依據公務人員考績法規定，按295人編列，計28,286千元。

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36千元。

單位:新臺幣千元

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				
		56,309	847		21,500	25	814,534	4,896	819,430
		35,148	455		12,725	1	480,855		480,855
		21,854	305		9,675	1	333,081		333,081
		21,341	295		9,300		327,346		327,346
		513	10		375	1	5,735		5,735
		13,294	150		3,050		147,774		147,774
		13,294	150		3,050		147,774		147,774
							40	4,896	4,936
							40		40
							40		40
								4,896	4,896
								4,896	4,896
		19,017	348		8,107	24	297,362		297,362
		15,245	311		6,744	24	269,641		269,641
		12,630	278		5,338		223,140		223,140
		2,615	33		1,406	24	46,501		46,501
		3,772	37		1,363		27,721		27,721
		3,772	37		1,363		27,721		27,721
		2,144	44		668		36,277		36,277
		2,144	44		668		36,277		36,277
		2,010	42		560		34,663		34,663
		134	2		108		1,614		1,614
		56,309	847		21,500	25	814,534	4,896	819,430
		56,309	847		21,500	25	814,534	4,896	819,430

教育部所屬機構作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
722,708	788,802	用人費用	819,430	480,855	4,936
362,772	410,151	正式員額薪資	431,316	233,519	
124,665	123,917	聘僱及兼職人員薪資	128,549	107,045	4,896
21,944	31,298	加(夜)班費	30,863	17,811	40
132	281	津貼	281	281	
83,769	92,173	獎金	96,163	48,713	
58,652	56,160	退休及卹償金	53,577	25,157	
70,750	74,798	福利費	78,656	48,328	
24	24	提繳費	25	1	
1,022,524	983,609	服務費用	993,434	602,726	90,311
119,581	148,952	水電費	152,579	60,365	390
6,166	9,236	郵電費	9,921	5,131	552
24,949	37,830	旅運費	36,056	27,072	6,296
22,967	20,831	印刷裝訂及公告費	20,879	15,602	4,516
97,332	133,747	修理保養及保固費	123,991	63,563	2,044
3,952	4,862	保險費	5,197	1,861	689
498,059	477,832	一般服務費	496,694	318,209	56,404
236,847	133,103	專業服務費	130,901	95,627	19,420
1,683	1,920	公關慰勞費	1,920		
10,989	15,296	推展費	15,296	15,296	
184,558	172,044	材料及用品費	168,782	86,860	58,115
61,164	74,893	使用材料費	66,219	40,704	22,856
115,422	92,916	用品消耗	96,511	46,156	35,259
7,972	4,235	商品及醫療用品	6,052		
37,990	33,788	租金與利息	32,919	26,998	4,003
590	1,694	地租及水租	698	396	302
1,960	348	房租	148	100	48
17,273	21,533	機器租金	21,359	20,696	400
11,536	7,715	交通及運輸設備租金	7,798	3,715	2,953
6,631	2,498	什項設備租金	2,916	2,091	300
706,111	664,706	折舊、折耗及攤銷	664,672	494,508	904
288,211	260,442	不動產、廠房及設備折舊	240,881	173,515	770
57,541	57,541	投資性不動產折舊	55,307	53,011	
191,858	192,286	其他折舊性資產折舊	190,510	137,002	
168,502	154,437	攤銷	177,974	130,980	134
4,560	6,712	稅捐與規費(強制費)	7,077	1,645	
449	1,480	土地稅	1,480		
1,689	1,554	房屋稅	1,584	30	
1,130	1,876	消費與行為稅	2,244	298	
257	990	特別稅課	990	812	
1,034	812	規費	779	505	
23,411	17,800	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	18,387	18,015	240
1,326	1,023	會費	1,222	1,142	40

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	其他業務外 費用					
297,362	36,277						
171,707	26,090						
16,608							
11,538	1,474						
43,834	3,616						
26,179	2,241						
27,472	2,856						
24							
280,062	13,707	6,628					
87,824	2,800	1,200					
4,233	5						
2,408	280						
661	100						
55,121	2,690	573					
2,637	10						
111,723	5,808	4,550					
13,535	2,014	305					
1,920							
12,674	3,581	7,552					
2,659							
10,015	3,581	1,500					
		6,052					
1,398	420	100					
253	10						
770	260	100					
375	150						
163,636	5,624						
60,972	5,624						
2,296							
53,508							
46,860							
4,932		500					
1,480							
1,554							
1,446		500					
178							
274							
92	40						
	40						

教育部所屬機構作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
777	2,300	捐助、補助與獎助	1,500	1,500	
72	72	分擔	72		
8,841	6,009	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	7,597	7,577	
12,395	8,396	競賽及交流活動費	7,996	7,796	200
3,323		短絀、賠償與保險給付	0		
3,089		各項短絀	0		
234		賠償給付	0		
668	15	其他	0		
668	15	其他費用	0		
2,705,854	2,667,476	總 計	2,704,701	1,711,607	158,509

說明：

本年度國外旅費10,695千元、大陸地區旅費4,663千元、公共關係費1,084千元及員工慰勞費836千元。

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	其他業務外 費用					
72							
20							
760,156	59,649	14,780					

**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113年度

單位:新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 分		汰 舊 換 新 部 分		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	

一、國立自然科學博物館

1. 管理用公務車輛：本年度管理用公務車輛無增購及汰舊換新，計有5人座一般公務轎車1輛、小客車8人座1輛及小客貨兩用車8輛(5人座3輛、8人座5輛)。
2. 其他公務車輛：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輛及公務機車13輛。

二、國立科學工藝博物館

1. 管理用公務車輛：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。
2. 其他公務車輛：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。

三、國立海洋生物博物館

1. 管理用公務車輛：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輛及小客貨兩用車3人座2輛。
2. 其他公務車輛：本年度其他公務車輛無增購及汰舊換新，預計報廢公務機車2輛，計有公務機車14輛。

四、國立臺灣科學教育館

1. 管理用公務車輛：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。
2. 其他公務車輛：本年度其他公務車輛擬汰舊換新科教巡迴車(大貨車)1輛，計有大客車19人座1輛、小貨車3人座2輛、小貨車6人座1輛及大貨車2輛。

五、國立臺灣圖書館

1. 管理用車輛：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、小客貨兩用車8人座1輛、廂式客貨兩用車7人座1輛。
2. 其他車輛：無。

六、國立海洋科技博物館

1. 管理用公務車輛：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輛及小客貨兩用車(7-8人座)1輛。
2. 其他公務車輛：本年度其他公務車輛無增購及汰舊換新，計有小貨車1輛。

教育部所屬機構作業基金 補辦預算明細表

中華民國113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	49,227		
(二)一般建築及設備計畫	49,227		1. 國立科學工藝博物館：為辦理本部與本部國民及學前教育署專項補助計畫等所需，經行政院於111年9月29日院授教字第1114401453C號函同意於111年度先行辦理，並補辦113年度預算27,990千元。 2. 國立海洋科技博物館：為辦理本部專案型補助計畫，經行政院111年12月14日院授教字第1114401812M號函同意於111年度先行辦理，並補辦113年度預算21,237千元。
土地改良物	2,351		
機械及設備	33,772		
交通運輸設備	5,759		
什項設備	7,345		
合 計	49,227		

本頁空白

附 錄

教育部所屬機構作業基金
一般建築及設備分年編列預算明細表

中華民國113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		746,174	483,593	262,581		
房屋及建築	國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	367,533	161,650	205,883		
機械及設備	國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	274,856	230,408	44,448		
交通及運輸設備	國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	52,000	52,000			
什項設備	國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	51,785	39,535	12,250		
國立自然科學博	合計		85,800	62,162	23,638		
房屋及建築	國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	112.01 113.12	21,300	11,300	10,000	辦理竹山車籠斷層保存園區槽溝巨蛋防水工程及內部展示平台整建等。	
機械及設備	國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	42,300	28,662	13,638	建置客梯及大貨梯汰換等。	
什項設備	國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 112.12	12,000	12,000			
	國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 112.12	10,200	10,200			
國立科學工藝博	合計		39,216	39,216			
機械及設備	國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	19,881	19,881			
交通及運輸設備	國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	10,000	10,000			
什項設備	國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	9,335	9,335			
國立海洋生物博	合計		446,833	238,903	207,930		
房屋及建築	國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	346,233	150,350	195,883	辦理典藏展示教育大樓工程。	
機械及設備	國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	58,350	46,553	11,797	建置ROV通訊、電力等系統整合設施等。	
交通及運輸設備	國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	42,000	42,000			
什項設備	國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	250		250	購置影印機及數位翻拍典藏設備等。	
國立臺灣科學教	合計		66,575	53,000	13,575		
機械及設備	國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	46,575	45,000	1,575	辦理國際會議廳及圖書館設備更新等。	
什項設備	國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	20,000	8,000	12,000	辦理國際會議廳及圖書館設備更新等。	
國立臺灣圖書館	合計		37,000	34,000	3,000		
機械及設備	國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	37,000	34,000	3,000	增設核心交換器、邊際交換器及私有雲等。	
國立海洋科技博	合計		70,750	56,312	14,438		
機械及設備	國立社教機構環境優化・服務躍升計畫	110.01 113.12	70,750	56,312	14,438	建置海灣水下影像監測系統設備等。	

教育部
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 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
壹、通案：		
1.	中華民國112年度中央政府總預算案附屬單位預算營業及非營業部分審查總報告所列未送院會處理項目，除確有窒礙難行者再協商，依協商結論通過外，其餘均照各委員會審查會議決議通過。至送院會處理項目，協商有結論者，依協商結論通過；協商未獲結論者，交付表決，並依表決結果通過；另黨團協商之凍結內容經併委員會凍結案處理，依協商結論通過者，均不再於宣讀本中一一敘明。	配合決議事項辦理。
2.	各委員會審查結果協商結論，均應依通案決議辦理，不再逐一於各單位協商結果敘明。各單位均應切實依通案決議核實分別刪減，惟各委員會審查刪減數如逾通案決議刪減比例，以各委員會審查刪減數為準；未達通案決議刪減比例，則增加減列不足之數。	配合決議事項辦理。
3.	112年度媒體政策及業務宣導費預算共編列21億9,063萬7千元，其中營業及非營業特種基金預算部分即高達10億0,592萬元，除透過平面媒體、廣播媒體、網路媒體及電視媒體辦理外，尚不包含如舉辦活動、說明會、園遊會，或發放各式宣傳品等，宣導樣態眾多，實際上用於政策大內宣的經費，遠比預算書上呈現的還要多。爰要求媒體政策及業務宣導費預算部分，1,000萬元以下基金及中央存款保險股份有限公司、就業安定基金、觀光發展基金、經濟特別收入基金、毒品防制基金、勞工保險局作業基金、運動發展基金、環境保護基金及新住民發展基金不減列，行政院農業委員會基金減列20%，其餘營業基金通刪10%、非營業基金通刪5%。	本項無本基金應辦理事項。
4.	為利政府經費花在刀口上，發揮更大財政效益，並避免政府機關、事業機構圖利特定媒體。因此要求營業、非營業基金所編列之政策宣導費用，由單一媒體含相關企業，該年度得標金額合計不得超過該部會該項預算金額的30%，惟各基金媒體政策及業務宣導費預算在1,000萬元以下者，不在此限。	本項無本基金應辦理事項。
5.	依立法院預算中心110年度中央政府總	本項無本基金應辦理事項。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	<p>決算審核報告評估報告指出，預算法第4條規定特別收入基金係政府運用特定收入來源，以專款專用方式推動特定政策或業務，然預算執行上卻有下列缺失：1、連年基金財源不敷支應年度所需經費，規模逐年遞減：110年度中央政府總決算25個特別收入基金中，基金財源不敷支應年度所需經費者多達11個，其中離島建設基金、警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金、大專校院轉型及退場基金、環境保護基金、通訊傳播監督管理基金及反托拉斯基金等6個基金甚至連續3年發生收支短絀，不利持續運作。2、特別收入基金超支併決算辦理，部分計畫甚至年年超支，規避立法院監督：預算法第89條雖賦予基金年度預算執行期間有彈性規定，但農業特別收入基金、經濟特別收入基金等多個基金，竟有同一計畫連續3年超支，濫用收支得併決算辦理之規定，無法控管經費且規避事前監督。3、基金有部分計畫執行率連年低於3成：離島建設基金、大專校院轉型及退場基金，近三（108至110）年度預算執行率亦分別僅6.64%、12.13%及24.02%，均有同一基金用途項目預算執行率偏低甚或未執行之狀況。特別收入基金係政府藉特定收入來源，推動特定政策或業務，爰此，請行政院主計總處就上開基金重新審視財務資源可能流入情形，並量入為出原則規劃與執行年度預算，於3個月內向立法院財政委員會提出有效改善書面報告。</p>	
6.	<p>衛生福利部所屬全民健康保險基金，112年度預算金額高達8,000億元，基金支出金額快速增長，致基金財務逐步惡化，為避免浪費健保資源，並確保錢用在刀口上，發揮更大財務效益。因此要求審計部就全民健康保險基金110、111、112年度經費支用情形，進行深度專案查核，並於行政院提出112年度中央政府總決算附屬單位決算及綜計表（非營業部分）後3個月內向立法院財政委員會提出書面報告。</p>	本項無本基金應辦理事項。
7.	<p>勞動部主管之就業安定基金，其設立之政策目的，在於促進國民就業及勞工福祉，惟近年來補助各縣市相關經費，完全基於政</p>	本項無本基金應辦理事項。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	黨考量。為釐清預算經費使用，是否符合相關法令規定？及該基金設立意旨？因此要求審計部進行專案查核，並於行政院提出112年度中央政府總決算附屬單位決算及綜計表（非營業部分）後3個月內向立法院財政委員會提出書面報告。	
8.	為避免政府於選舉前以大筆國家資源遂行各項人事酬庸甚至移轉國家財產之虞，爰要求行政院通令各機關及其所屬與所主管的附屬單位營業及非營業基金、財團法人、行政法人暨泛公股持股逾20%之轉投資事業及其再轉投資事業，於3個月內就投資效益評估等向立法院相關委員會提出書面報告。	本項無本基金應辦理事項。
9.	近年來中央政府各機關或基金基於引進新技術、政策推動或扶持產業發展目的等原因，持續轉投資各領域事業，或將原有國營事業經過幾次釋股，使公股股權比率降至50%以下而轉為民營企業；然因監督密度不若國營事業，亦衍生相關監理問題。查國營事業管理法第3條第3項規定：「政府資本未超過50%，但由政府指派公股代表擔任董事長或總經理者，立法院得要求該公司董事長或總經理至立法院報告股東大會通過之預算及營運狀況，並備詢。」是以，政府對於公私合營事業可透過指派公股代表擔任董事長或總經理等方式，參與公司相關營運與監督管理。惟部分公私合營事業之公股比率已為最大股東，相關主管機關未充分利用股權優勢，積極派任公司董事長或總經理。據109年之統計顯示，公股比率逾4成之加工出口區作業分基金轉投資之台灣絲織開發股份有限公司（公股45.24%）與台灣糖業股份有限公司轉投資之越台糖業有限責任公司（公股40.0%）；另行政院國家發展基金與台灣糖業股份有限公司共同轉投資之台灣花卉生物技術股份有限公司（公股24.31%，若加計耀華玻璃股份有限公司管理委員會投資之泛公股比率34.16%），及國軍退除役官兵輔導委員會主管轉投資之欣彰天然氣股份有限公司（公股34.08%）與大台南區天然氣股份有限公司（公股28.80%）等事業，公股均為最大股東，卻未派任公司董事長或總經理，形成政府高額投資卻未實際參與公司經營之妥適	配合決議事項辦理。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	<p>性爭議；且非官股派任之董事長或總經理，則無法依據前揭國營事業管理法規定，要求渠等至國會報告事業營運狀況或重大決策，恐形成政府鉅額投資卻乏相對應有之管理責任與監督機制。查立法院於年度總預算案及單位預算審議過程中，各部會亦常須配合國會問政需要而提供主管投資事業之書面報告等資料；另倘外界欲瞭解政府投資民營事業概況，亦須透過各機關官網逐一檢視，內容不僅分散龐雜，且公開資訊內容不一，與所稱可達外界考核與監督成效尚有落差，目前中央政府機關投資公私合營事業之資訊揭露方式容有再審酌空間。爰要求行政院研擬訂定各部會官網應公開轉投資事業資訊之一致標準，及建置整合資料庫之規劃，以相同密度監督管理，俾減少資訊不對稱情形。</p>	
10.	<p>為因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情，我國於109年農曆春節前，就已在1月20日宣布成立「嚴重特殊傳染性肺炎中央流行疫情指揮中心」（下稱疫情指揮中心）。根據當時政府掌握的情資，為了做好因應疫情的行動，因此透過疫情指揮中心統籌整合各部會資源與人力。疫情指揮中心架構分為情報、作戰及後勤三項領域，各領域下設各任務組別，均以相關部會次長級首長為組長，分別依主管業務範圍執行疫情指揮中心之決策。以防疫政策宣導為例，後勤領域之新聞宣導組由行政院新聞傳播處處長任組長，衛生福利部疾病管制署公關室主任擔任副組長，負責防疫宣導、民眾諮詢及政府行銷策略。因疫情指揮中心有效整合資訊及人員調度，新聞宣導組成功於疫情期間督導各部會正確且廣泛宣導疫情指揮中心所作之各種防疫政策。惟廣泛宣導疫情防疫政策亦成為詐騙集團冒充中央政府主管之各公營事業常見之手法，近五年來詐騙案件與財損飆升，111年為我國詐騙案與財損的最高點藉以詐取民眾個資及聯絡方式。為強化「新世代打擊詐欺策略行動綱領」中之「識詐（教育宣導面）」面向，為有效統籌整合各部會資訊及人員調度，爰要求中央政府各附屬單位積極配合內政部警政署刑事警察局打擊詐欺犯罪中心之防治詐騙作為。</p>	配合決議事項辦理。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
11.	參照合作金庫金融控股股份有限公司對資產管理子公司督導管理作業專案檢查結果及合作金庫資產管理股份有限公司人事進用及業務缺失調查報告：1、公股金融控股子子公司應比照銀行公開招考，以免私人任用。2、合作金庫金融控股股份有限公司、合作金庫資產管理股份有限公司應檢討貸放款業務及詐領出差費做背信、圖利追究。3、公股金融控股辦理 AMC 都更危老代墊款相關業務，對於尚未向主管機關申請之案件，應建立審核管控機制。	本項無本基金應辦理事項。
貳、委員會審查決議部分：		
教育部所屬機構作業基金：		
1.	112年度教育部所屬機構作業基金預算案短絀5億2,895萬2千元，較111年度預算減少短絀3,699萬7千元（短絀減幅6.54%），主要係教學收入、權利金收入及其他補助收入增加數，高於服務成本及教學成本增加數所致。教育部所屬機構作業基金連年短絀，且收入主要來自政府補助，109及110年度決算收支短絀數呈增長，111及112年度預算亦預計短絀且較以往年度決算短絀增加，與「預算法」設置作業基金自給自足之精神不符，亦未符提升營運績效之設置宗旨，爰要求教育部於3個月內向立法院教育及文化委員會提出書面報告，說明改善方案。	<p>本部業於112年7月13日臺教社(三)字第1122402620號函提報「教育部所屬機構作業基金館所提升營運績效之策略」書面報告，茲摘述內容如下：</p> <p>一、各館為提升營運績效，提出相關策略，如科教館結合臺北科學藝術園區三館(兒樂、天文)資源發行優惠套票、增加展場收費型體驗教育活動及發展智慧服務、教育與展示等創新科技化服務等；科博館推出門票優惠、推動多元售票電商平臺合作及活化館舍空間利用與異業合作等；科工館開發常設展廳串聯行銷活動、展示廳及大銀幕電影院收入強化策略(如推動企業親子日活動)與加強文創商品設計開發等；海科館加強場地活化招商作業、籌辦具特色之展覽及活動、打造特色海洋教育場域等；海生館積極推廣特展移展、水下拍攝之海洋生物相關影音、影像資源、館藏標本出借等；臺圖館提高場地使用效益、積極與異業結盟、訂定廣告出租作業要點等。</p> <p>二、各館近年雖因疫情影響收入，惟仍落實執行所肩負之教育任務，而在疫情趨緩後，各館已積極開拓財源與檢討各項成本支出，如籌劃收費特展、研習活動、活化館區內外部空間、爭取外部合作與財源、拓展文創商品及販售通路、網路或電子化宣傳、汰換老舊耗能設備等，以提升營運績效，增加基金收入。</p>

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
2.	<p>由108至111年7月底教育部所屬機構作業基金各館所典藏文物(品)展示率觀之,111年度以國立臺灣圖書館陽明山中山樓之典藏文物展示率100%最高,其次為國立臺灣科學教育館之動物標本90.8%及實驗器材24%、國立海洋科技博物館物件類16%及標本類14%、國立科學工藝博物館之5.69%,而國立自然科學博物館各類典藏文物(品)除人類學為0.158%外,其餘展示率皆不及0.02%,國立海洋生物博物館模式標本則無展示。按生物標本或文物之蒐集、研究、典藏、展示及教育功能為各館所主要職掌,爰要求教育部於3個月內向立法院教育及文化委員會提出書面報告,說明改善方案,加強策展或館際合作規劃,以提升典藏文物運用價值。</p>	<p>本部業於112年7月13日以臺教社(三)字第1122402657號函提報「提升典藏文物運用價值之策略」書面報告,茲摘述內容如下:</p> <p>一、各館為提升典藏文物運用價值,提出相關策略,如科教館規劃運用典藏品作為互動與教育活動主題、運用典藏品設計實用型文具或有質感之衍生性商品、加入文化部「國家文化記憶庫」計畫等;科博館更新「礦物廳」及「數與形」以展示更多文物、轉化為科學教育教案和主題活動、館際交流與開發文創商品等;科工館強化開放式典藏庫展示、活絡公共空間展示、館外與數位典藏資料庫成果展示等;海科館加強策展提升典藏品展出率、結合重要議題開發教案、提升加值運用機會等;海生館出借展品做為科學研究及教學與展示使用、結合臺灣科學節,打造「城市遇見海生館」特展快閃計畫等;臺圖館以中山樓元素為基礎的客製化設計文創商品、線上策展等。</p> <p>二、各館典藏文物使用多元,除辦理常設展與特展及線上展覽,亦用於教育推廣、研究使用、科學研究交流、館際合作、文創商品及數位網路等,未來仍將持續提升典藏文物之加值效益,並加強衍生性商品與產學合作收入之開發,以提升典藏品的利用率,增進教育效益及提升基金之自籌財源。</p>
3.	<p>查109至111年度教育部所屬機構作業基金舉辦展覽經費執行情形,110年度雖整體預算執行率達95.32%,但其中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執行率均未達60%。且111年度截至7月底,僅國立自然科學博物館、國立臺灣圖書館及國立海洋科技博物館之預算執行率超過五成,顯示其預算執行率有待加強。</p> <p>另查,近年因疫情因素致各場館參觀人次大幅減少,總參觀人次由108年度1,167萬1,058人次,大幅減為110年度710萬9,204人次。而各場館辦理特展之總次數亦自107年度40次,減至110年度33次。教育部應加強</p>	<p>本部業於112年7月20日以臺教社(三)字第1122402774號函提報「教育部所屬機構作業基金館所加強舉辦展覽與行銷推廣策略」書面報告,茲摘述內容如下:</p> <p>一、各館為加強舉辦展覽與行銷推廣,提出相關策略,如科教館持續進行常設展更新與規劃自策特展、結合線上線下同步推廣等;科博館更新「礦物廳」及「數與形」以展示更多文物、策劃多元質優主題特展與加強展覽行銷策劃等;科工館活絡常設展示廳活動、提升同仁策展能力、以科技方式(FB、IG、APP 開發、Dcard 推播等)做為傳播工具等;海科館</p>

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	各場館舉辦特展與行銷推廣，以提升館藏資源使用效率，並於3個月內向立法院教育及文化委員會提出改善方案書面報告。	<p>辦理雙特展與微型特展及體驗基地、加強社群媒體行銷宣傳等；海生館結合臺灣科學節、積極於社群媒體行銷推廣以利了解活動與展示內容等；臺圖館持續整合性行銷吸引不同世代客群，吸引更多民眾參觀中山樓等。</p> <p>二、教育部為提升預算執行效率，以發揮資源預期效能，已建立相關管控措施，定期以書面或召開進度檢討會議，就執行率偏低之單位進行加強督導，並將執行成效納入年度績效及相關補助評比參據；另達列管標準之重大工程計畫，依規定提報教育部「公共建設推動會報」列管。</p> <p>三、各館近年因疫情影響致參觀人次降低，而在疫情趨緩後，透過提升同仁策展能力、積極爭取外部資源挹注與擴展公私部門合作對象、策劃吸引不同族群之展覽、更新場館設備與提升軟硬體設施、強化自策特展行銷作為及巡迴展出規劃等策略，以提升參觀人次，增加基金收入。</p>
4.	自108年疫情衝擊，教育部所屬機構作業基金各館區之參觀人次逐年遞減，110年之參觀人次僅60.91%，111年1至7月更低至47.74%。且雖107年之特展場次從40次增加至109年度之45次，惟110年減少至33次，111年1至7月只辦理了30次。然部分館所卻未舉辦任何特展，僅國立海洋生物博物館於110年之特展次數增至9次，且110年之特展參觀人次甚至高達112萬1,529人次，顯示倘若充分運用展館之特色及硬體設備，並加強宣導，仍能增加民眾參觀之意願。爰請教育部提升強化各館區展覽質量。	<p>一、各館近年仍受疫情影響致影響收入，而在疫情逐漸趨緩後，為因應虛實整合、互動體驗展及元空間等新媒體科技變化，各館將持續提升同仁策展能力，並思考如何應用相關技術辦理各類型展覽，與強化展覽行銷及開發文創商品等，以吸引不同族群的民眾，提升參觀人次，增加基金收入。</p> <p>二、本部將依據決議事項積極督請各館依據前述相關具體作為辦理，以提升營運績效及收入。</p>
5.	自從108年12月嚴重特殊傳染性肺炎爆發以來，教育部所屬機構作業基金配合110年5至7月全國第三級防疫警戒，各館全面暫停開放，導致110年度參觀人次大幅減少。總參觀人次從108年度的1,167萬1,058人次減少為110年度的710萬9,204人次，111年1至7月更僅有557萬2,055人次。以108年度為基期計算，110年度的參觀人次僅佔60.91%，111年1至7月更低至47.74%。從各	<p>本部業於112年7月26日以臺教社(三)字第1122402835號函提報「教育部所屬機構作業基金館所強化各類展覽策劃與執行策略」書面報告，茲摘述內容如下：</p> <p>一、各館在疫情趨緩後，112年的服務人次及基金現況預計可回到疫情前之狀態，多數館所則略有增加，如科博館、科工館、海生館及國臺圖等。</p> <p>二、各館為提升參觀人次與基金收入，提出</p>

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	<p>館的情況來看，除了國立海洋生物博物館的參觀人次逆成長外，其他館所的參觀人次皆大幅減少，其中國立臺灣圖書館（中山樓）的參觀人次占比最低，只有40.96%，國立臺灣科學教育館為41.63%，國立科學工藝博物館為47.39%。教育部所屬機構作業基金各館所除了常設展外，還會辦理特展（包含移展）以展示館藏的特色。從107至111年度辦理特展次數的情況來看，辦理次數由107年度的40次增加至109年度的45次，但110年度減少至33次，111年度1至7月只辦理了30次。從各館所的情況來看，除了海生館的特展次數在110年度增加至9次，國立海洋科技博物館維持7次外，其他館所的特展次數皆減少，臺灣圖書館（中山樓）甚至未舉辦任何特展。然而，國立海洋生物博物館110年度特展的參觀人次卻達到112萬1,529人次，高於其常設館的61萬9,877人次，顯示若能充分運用展館設施和館藏特色，並加強展覽的策劃和執行，仍然可以吸引民眾參觀。綜上所述，爰請教育部於疫情趨緩後，應妥善運用展館設施及館藏特色，強化展覽之策劃，自策特展、運用館際合作辦理移展或引進外部收費特展，以提升館藏特色資源效用，並於3個月內向立法院教育及文化委員會提出書面報告。</p>	<p>相關執行策略，如科教館結合臺北科學藝術園區三館（兒童樂園、天文館）資源發行優惠套票與增加展場收費型體驗教育活動等；海科館辦理雙特展與微型特展、加強社群媒體行銷宣傳潮境智能海洋館及潮境方舟研究船，營造特色亮點等；科博館持續辦理主題性特展與巡迴展、提升數位多媒體新技術與展示技法等；科工館加強與外界合作辦理多元展覽、展示手法融入美感結合科技特及續辦理移展等；海生館建立 iOcean App 行動應用程式，積極於社群媒體行銷推廣以利了解活動與展示內容等；臺灣圖書館特色臺灣舊籍主題書展轉化為行動展覽館與配合議題（主題）規劃講座、書展或特展等。</p> <p>三、各館近年受疫情影響致參觀人次降低及基金收入較少，而在疫情逐漸趨緩後，為因應虛實整合、互動體驗展及元空間等新媒體科技變化，各館將強化自策特展行銷作為及巡迴展出規劃，並思考如何應用相關技術辦理各類型展覽，與加強開發文創商品等策略，以吸引不同族群的民眾，提升參觀人次與基金收入。</p>
6.	<p>112年度國立臺灣圖書館作業基金預算案中，在「勞務成本」編列了2億1,661萬7千元，用於擴充特色館藏、強化親子及多元族群閱讀、推動身心障礙者數位化圖書資源利用、建置臺灣數位圖書館、推廣臺灣學研究以及傳承圖書修復技術等項目。由於數位資訊科技的快速發展，數位出版、數位閱讀環境和數位閱讀載具已成熟技術和產品，使得數位閱讀逐漸普及。從國立臺灣圖書館108至111年度7月底的服務人次來看，實體服務人次從108年度的280萬5,215人次減少到110年度的110萬3,954人次，而數位服務人次則由470萬1,625人次增加到596萬5,642人次，且各年度的數位服務人次都是實體服務人次的數倍。隨著資訊科技的發展，圖書館的服務模式已從傳統的實體借書服務擴展至數位資訊服務。且臺灣圖書館近年來的數</p>	<p>一、國立臺灣圖書館業於112年6月14日以圖秘字第11206005430號函委請輔仁大學圖書資訊學系陳世娟教授主持「112年度讀者使用數位資源滿意度暨服務品質調查研究計畫」，於112年7月10日至8月10日辦理線上問卷相關事宜。</p> <p>二、前述問卷調查重點為讀者使用國立臺灣圖書館數位資源與服務之需求和滿意度，期能藉此優化各項數位服務，故該館業依限納入數位使用者進行調查，使其更貼近讀者使用數位資源之需求。</p>

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	位服務人次已是實體服務人次的數倍。雖該館每年辦理圖書館讀者滿意度調查以改進相關服務，但調查對象尚未包括數位使用者。綜上所述，爰請國立臺灣圖書館於112年8月底前納入數位使用者進行調查，以便改進各項數位服務，更貼近數位讀者的使用需求。	