

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 113 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	1-42
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	1-44
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	1-46
12. 資產折舊明細表	1-48
13. 資產報廢明細表	1-50
14. 基金數額增減明細表	1-51
(三) 預算參考表	
1. 預計平衡表	1-53
2. 5年來主要營運項目分析表	1-55
3. 員工人數彙計表	1-56
4. 用人費用彙計表	1-58
5. 各項費用彙計表	1-60
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	1-64
(四) 附錄	
1. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	1-65
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	1-66

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 113 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 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 7 億 1,993 萬 8 千元，較預算數 7 億 1,695 萬元，增加 298 萬 8 千元，約 0.42%，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 8 億 845 萬 6 千元，較預算數 8 億 153 萬元，增加 692 萬 6 千元，約 0.86%，主要係教育部等專案補助計畫較預計增加，勞務成本隨同增加所致。
- (三) 業務外收入：決算數 3,013 萬 3 千元，較預算數 2,601 萬元，增加 412 萬 3 千元，約 15.85%，主要係利息收入與雜項收入較預計增加所致。

- (四) 業務外費用：決算數 36 萬 2 千元，較預算數 0 元，增加 36 萬 2 千元，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：決算短絀數 5,874 萬 7 千元，較預算短絀數 5,857 萬元，增加 17 萬 7 千元，約 0.30%，主要係勞務成本較預計增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 5,109 萬 2 千元，占可用預算數 5,370 萬 6 千元，執行率約 95.13%。

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 4 億 4,580 萬 4 千元，較預計數 4 億 4,479 萬 3 千元，增加 101 萬 1 千元，約 0.23%，主要係建教合作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 3 億 9,547 萬 6 千元，較預計數 4 億 1,332 萬 6 千元，減少 1,785 萬元，約 4.32%，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 1,589 萬 2 千元，較預計數 1,189 萬 8 千元，增加 399 萬 4 千元，約 33.57%，主要係利息收入較預計增加所致。
- (四) 業務外費用：實際業務外費用 1 千元，較預計數 0 元，增加 1 千元，主要係上年度發生費用於本年度調整列支所致。
- (五) 本期賸餘：實際賸餘數 6,621 萬 9 千元，較預計賸餘數 4,336 萬 5 千元，增加 2,285 萬 4 千元，約 52.70%，主要係管理費用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 662 萬 7 千元，占預計數 1,516 萬 4 千元，執行率約 43.70%，主要係桌上型電子顯微鏡採購案刻正辦理交貨作業中。

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，推廣科學教育，以及提升自然科學之展示內涵。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113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 7,000 場。 (2)劇場教室教學預計 1,050 場。 (3)智慧教室教學預計 500 場。 (4)SOS 劇場解說服務預計 500 場。 (5)科學演示預計 3,200 場。 (6)動手做預計 350 場。 (7)海洋活動預計 80 場。 (8)幼教機構團體教學活動預計 45 梯次。 (9)寒暑假活動預計 30 梯次。 (10)幼兒週假日主題活動預計 208 梯次。 (11)接待學前教育相關參訪團體預計 10 梯次。 (12)環境教育活動預計 90 場次。 (13)各項收費活動預計 68 場次。 (14)配合展示及特展辦理主題活動預計 2,250 場。 (15)全年總入館參觀人次 300 萬人次。
	2. 推展中部 7 縣市學校教育活動及輔導 7 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 20 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

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	3. 辦理志工服務培訓及出版業務	<p>共 2 組，另外在本館辦理專業訓練 2 次，在各館各辦 1 次科教活動，提供 1 次之巡迴展示。</p> <p>(1) 志工業務： ① 預計辦理年度志工補充徵募 1 次 /150 人。 ② 辦理高中生公共服務體驗與分享活動預計 120 人。 ③ 辦理志工教育訓練預計 12 梯次。 ④ 提供大專學生暑期實習機會，預計 70 人。</p> <p>(2) 出版業務：博物館學季刊於年度中出版 4 期。科普文章於博學多文平台刊登預計 120 篇，均採數位化出版，並透過國立公共資訊圖書館之政府出版品電子書服務平台提供瀏覽分享，推廣數位閱讀。人與自然叢書或專書出版 1-2 冊，每冊 500 本。</p>
(二) 提升自然科學之展示及推廣	<p>1. 展場、劇場軟硬體更新及維護</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) 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) 劇場設備年度定期檢修 4 次。</p> <p>(4) 展示設備及展示品維持 97% 以上正常運作。</p> <p>(5) 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>(1) 推出含植物園共 10 個多樣化主題特展，預期參觀特展人數達 50 萬人次以上。</p> <p>(2) 提供特展與巡迴車外借服務，預計辦理 8 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，本年度目標為增加3萬8,100件，其中1萬8,900件為新增之蒐藏量，1萬9,200件為新增之藏品數位化資料量，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1萬6,000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	(1) 本館與臺中市政府相關局處合作培育臺灣原生樹苗，協助推廣臺灣原生植物綠化。 (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。 (3) 由本館尋求館外機構共同合作，透過展覽辦理具教育意義之活動，預計辦理至少 2 場活體植物展。
(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) 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) 推廣兒童數位博物館網站，預計全年網站瀏覽人數 1 萬人次。 (2) 推廣學校師生行動智慧跨服務入口網，預計全年瀏覽人數 5,000 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。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(七)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 700 冊及期刊 700 冊。
	2. 推廣書刊借閱使用	預計借閱冊數 3,500 冊。
(八)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 7 場。 (2)發送新聞稿 20 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 28 項。
	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. 推廣及合作宣傳	(1)全年度發送展覽紙本資料(海報或邀請卡等) 500 份。 (2)因配合節能減碳政策，盡量減少紙本寄送，改以電子平台宣傳方式辦理。與電子平台合作單位共同宣傳，包含網路平臺 10 個單位、其他平台共 5 個單位，定期及不定期推廣本館活動及展覽訊息。
	4. 社群經營	(1)預計 Facebook 社群發文數 220 篇，觸及人數 4,450,000 人次，新增 16,000 粉絲。 (2)預計 Instagram 社群發文數 60 篇，觸及人數 48,000 人次，新增 1,600 粉絲。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	5. 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。
	6. 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。
	7. 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 3,000 份問卷。
(九)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。 (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視現況不定期維護保養。 (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。
	4. 運用社群媒體行銷	預計 100 次發文數，35 萬人次觸及點

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		閱。
(十)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 2 萬 5,000 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 300 人次參與。
	4. 邀請或預約之身心障礙族群及偏鄉學童參訪	預計 300 人次參與。
	5. 運用社群媒體行銷	預計 100 次發文數，35 萬人次點閱。
	6. 辦理生態教育活動	預計 1 萬人次參與。
(十一)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科普教育到校(外)服務，強化行動博物館功能	預計辦理 50 場次，3,000 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 6,320 萬 1 千元，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」2,363 萬 8 千元，分別為房屋及建築 1,000 萬元與機械及設備 1,363 萬 8 千元。

2. 一次性項目：

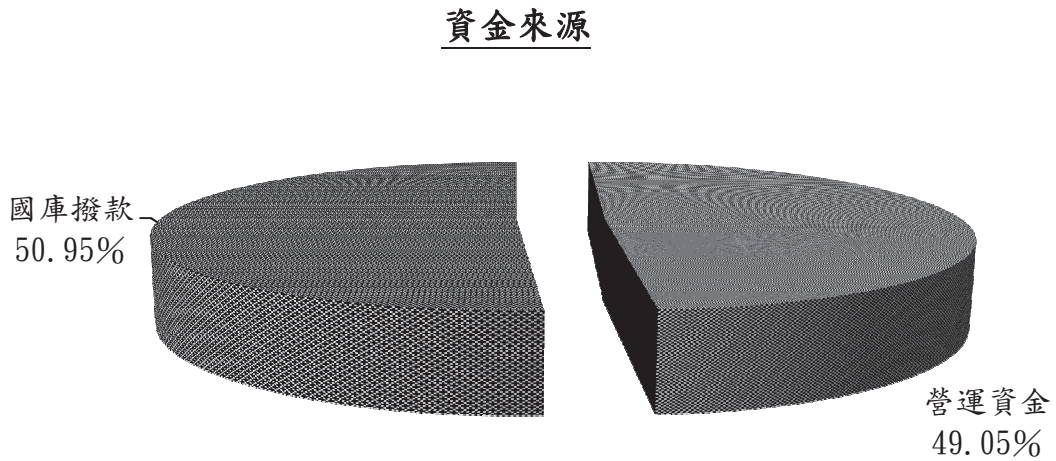
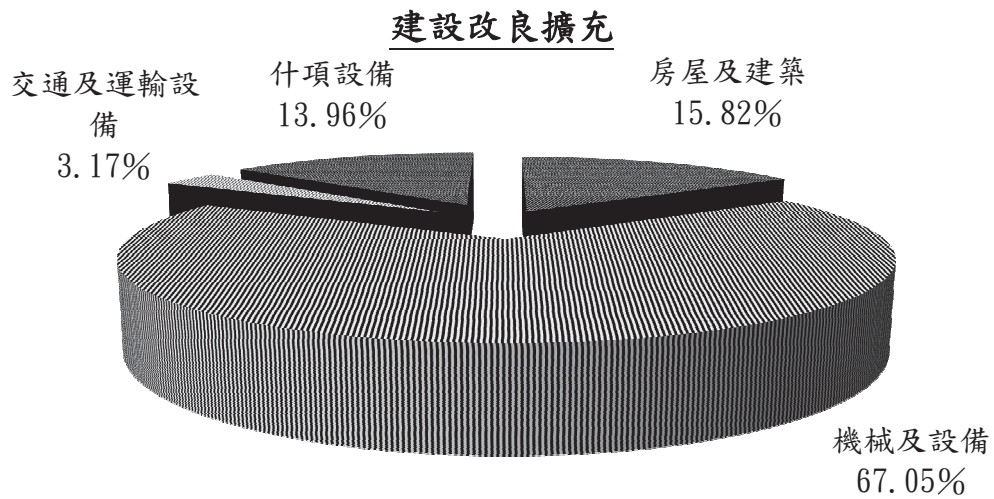
(1) 機械及設備 2,873 萬 8 千元：係購置 SOS 數位媒體升級及虛擬沉浸展演環境建置數位顯示設備、多功能科普實驗與跨域共創體驗教室建置及其他各項研究實驗設備等。

(2) 交通及運輸設備 200 萬元：係購置或汰換特展用相關播放設備等。

(3) 什項設備 882 萬 5 千元：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 3,100 萬元及國庫撥款 3,220 萬 1 千元，共計 6,320 萬 1 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：



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	63,201	營運資金	31,000
房屋及建築	10,000	國庫撥款	32,201
機械及設備	42,376		
交通及運輸設備	2,000		
什項設備	8,825		
合計	63,201	合計	63,201

肆、預算概要

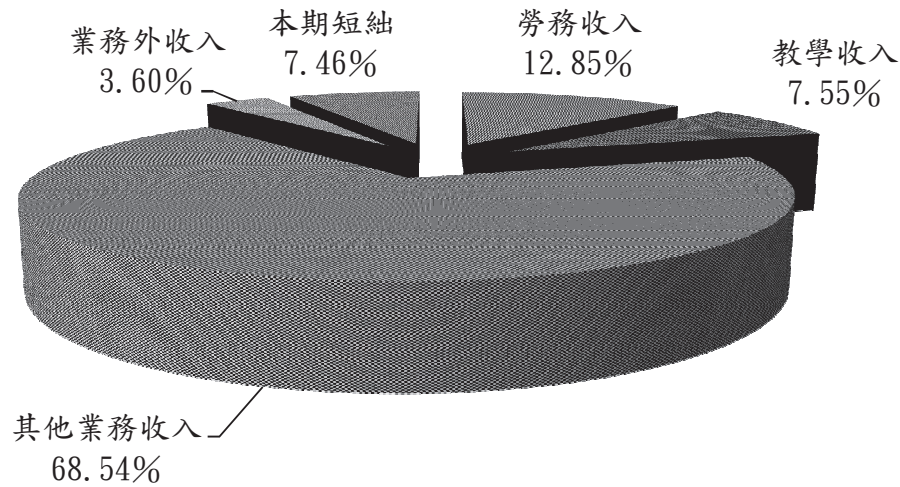
一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入 7 億 1,302 萬元，較上年度預算數 7 億 2,567 萬 4 千元，減少 1,265 萬 4 千元，約 1.74%，主要係其他補助收入減少所致。
- (二) 本年度業務成本與費用 8 億 78 萬 7 千元，較上年度預算數 8 億 1,160 萬 5 千元，減少 1,081 萬 8 千元，約 1.33%，主要係服務成本減少所致。
- (三) 本年度業務外收入 2,890 萬 7 千元，較上年度預算數 2,643 萬 1 千元，增加 247 萬 6 千元，約 9.37%，主要係利息收入增加所致。
- (四) 本年度業務外費用 100 萬元，較上年度預算數 0 元，增加 100 萬元，係雜項費用增加所致。
- (五) 依上述本年度業務總收支相抵後，發生本期短絀 5,986 萬元，較上年度預算短絀 5,950 萬元，增加短絀 36 萬元，約 0.61%。

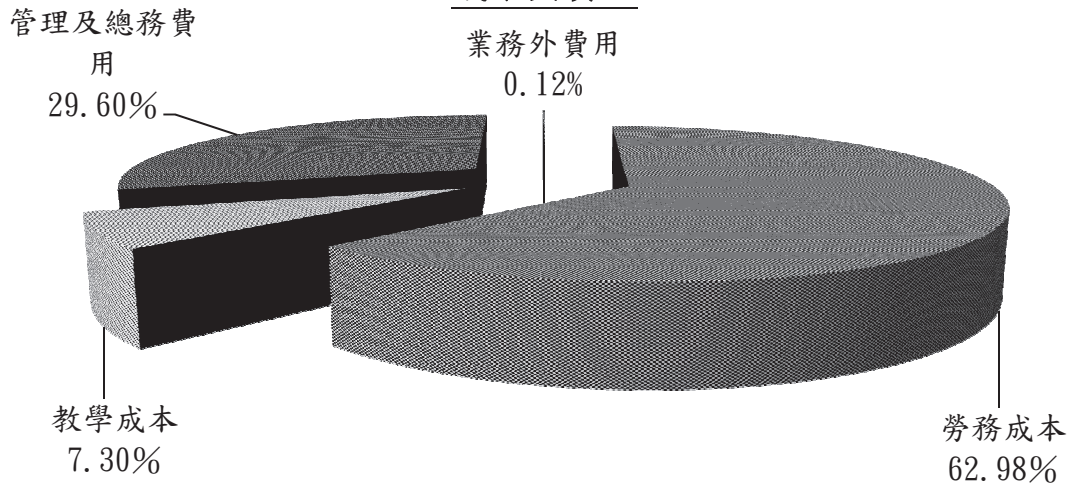
(六)本年度及最近五年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

113 年收入與短絀、成本與費用

收入與短絀



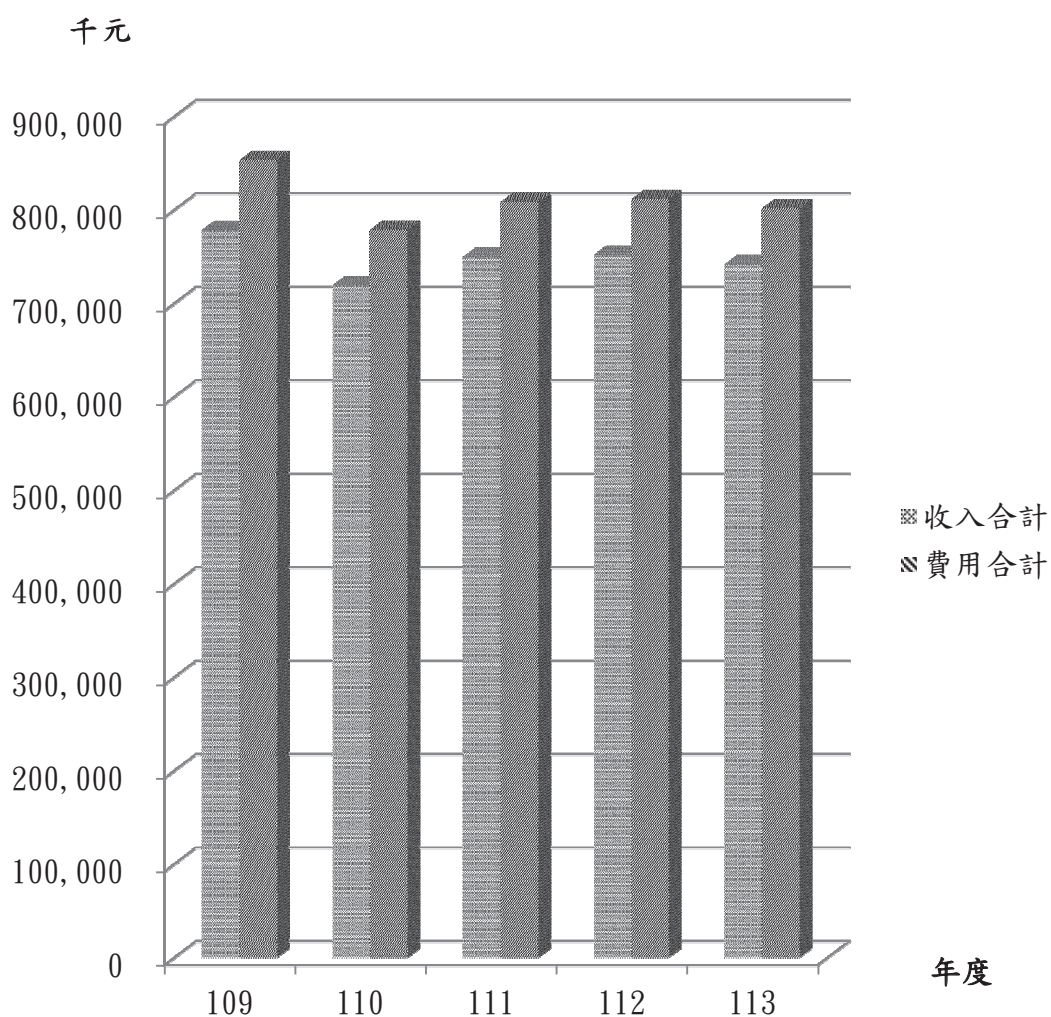
成本與費用



單位：新臺幣千元

收入與短絀	113 年度預算	成本與費用	113 年度預算
業務收入	713,020	業務成本與費用	800,787
勞務收入	103,000	勞務成本	504,991
教學收入	60,500	教學成本	58,500
其他業務收入	549,520	管理及總務費用	237,296
業務外收入	28,907	業務外費用	1,000
本期短絀	59,860		
收入與短絀總額	801,787	成本與費用總額	801,787

最近 5 年收入與費用



單位：新臺幣千元

年度	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
項目					
收入					
業務收入	735,691	683,367	719,938	725,674	713,020
業務外收入	42,993	36,310	30,133	26,431	28,907
收入合計	778,684	719,677	750,071	752,105	741,927
費用					
業務成本與費用	852,610	772,649	808,456	811,605	800,787
業務外費用	713	6,174	362	0	1,000
費用合計	853,323	778,823	808,818	811,605	801,787
本期賸餘(短絀-)	-74,639	-59,146	-58,747	-59,500	-59,860

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 5,986 萬元，連同以前年度待填補短絀 2 億 4,396 萬 6 千元，共有待填補短絀 3 億 382 萬 6 千元，除撥用公積 5,879 萬 3 千元填補外，尚有短絀 2 億 4,503 萬 3 千元，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 7,916 萬 2 千元，其中：
1. 本期短絀 5,986 萬元，調整利息股利 395 萬 7 千元，未計利息股利之本期短絀 6,381 萬 7 千元。
 2. 調整項目 1 億 3,902 萬 2 千元，包括固定資產折舊 9,678 萬 8 千元、無形資產攤銷 3,623 萬 4 千元及提列退休及離職準備金 600 萬元。
 3. 收取利息 395 萬 7 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 1 億 2,710 萬元，包括增加退休及離職準備金 600 萬元、固定資產 6,320 萬 1 千元、無形資產 1,956 萬 4 千元及遞延費用 3,833 萬 5 千元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 7,018 萬 6 千元，係國庫增撥基金之數。
- (四)現金及約當現金之淨增 2,224 萬 8 千元，係期末現金及約當現金 5 億 3,108 萬 5 千元，較期初現金及約當現金 5 億 883 萬 7 千元增加之數。

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	%
719,938	100.00	業務收入	713,020	100.00	725,674	100.00	-12,654	-1.74
87,939	12.21	勞務收入	103,000	14.45	103,960	14.33	-960	-0.92
87,939	12.21	服務收入	103,000	14.45	103,960	14.33	-960	-0.92
60,236	8.37	教學收入	60,500	8.49	59,500	8.20	1,000	1.68
56,720	7.88	建教合作收入	56,000	7.85	55,000	7.58	1,000	1.82
3,516	0.49	推廣教育收入	4,500	0.63	4,500	0.62		-
571,763	79.42	其他業務收入	549,520	77.07	562,214	77.47	-12,694	-2.26
479,528	66.61	社教機構發展補助 收入	490,344	68.77	479,528	66.08	10,816	2.26
92,235	12.81	其他補助收入	59,176	8.30	82,686	11.39	-23,510	-28.43
808,456	112.30	業務成本與費用	800,787	112.31	811,605	111.84	-10,818	-1.33
528,687	73.44	勞務成本	504,991	70.82	518,480	71.45	-13,489	-2.60
528,687	73.44	服務成本	504,991	70.82	518,480	71.45	-13,489	-2.60
59,678	8.29	教學成本	58,500	8.20	57,500	7.92	1,000	1.74
56,880	7.90	建教合作成本	54,000	7.57	53,000	7.30	1,000	1.89
2,798	0.39	推廣教育成本	4,500	0.63	4,500	0.62		-
220,091	30.57	管理及總務費用	237,296	33.28	235,625	32.47	1,671	0.71
220,091	30.57	管理費用及總務費 用	237,296	33.28	235,625	32.47	1,671	0.71
-88,518	-12.30	業務賸餘(短絀)	-87,767	-12.31	-85,931	-11.84	-1,836	2.14
30,133	4.19	業務外收入	28,907	4.05	26,431	3.64	2,476	9.37
3,193	0.44	財務收入	3,957	0.55	1,581	0.22	2,376	150.28
3,193	0.44	利息收入	3,957	0.55	1,581	0.22	2,376	150.28
26,940	3.74	其他業務外收入	24,950	3.50	24,850	3.42	100	0.40
18,465	2.56	資產使用及權利金 收入	20,800	2.92	20,800	2.87		-
1,170	0.16	違規罰款收入	350	0.05	350	0.05		-
3,181	0.44	受贈收入	1,800	0.25	1,700	0.23	100	5.88
6	-	賠(補)償收入		-		-		-
4,118	0.57	雜項收入	2,000	0.28	2,000	0.28		-
362	0.05	業務外費用	1,000	0.14		-	1,000	-
362	0.05	其他業務外費用	1,000	0.14		-	1,000	-
91	0.01	財產交易短絀		-		-		-
271	0.04	雜項費用	1,000	0.14		-	1,000	-
29,771	4.14	業務外賸餘(短絀)	27,907	3.91	26,431	3.64	1,476	5.58
-58,747	-8.16	本期賸餘(短絀)	-59,860	-8.40	-59,500	-8.20	-360	0.61

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。

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113年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收支：

- 1.業務收入713,020千元，包括勞務收入103,000千元、教學收入60,500千元、其他業務收入549,520千元。
- 2.業務成本與費用800,787千元，包括勞務成本504,991千元、教學成本58,500千元、管理及總務費用237,296千元。
- 3.業務短絀87,767千元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入28,907千元，包括財務收入3,957千元及其他業務外收入24,950千元。
- 2.業務外費用1,000千元，係其他業務外費用。
- 3.業務外賸餘27,907千元。

(三)本期短絀59,860千元。

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		-	
		- 前期末分配賸餘		-	
		- 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		-	
298,952	100.00	短絀之部	303,826	100.00	
59,500	19.90	本期短絀	59,860	19.70	
239,452	80.10	前期待填補之短絀	243,966	80.30	
		- 追溯適用及追溯重編之影響數		-	
		- 其他轉入數		-	
55,163	18.45	填補之部	58,793	19.35	
		- 撥用賸餘		-	
55,163	18.45	撥用公積	58,793	19.35	
		- 折減基金		-	
		- 公庫撥款		-	
243,789	81.55	待填補之短絀	245,033	80.65	

國立自然科學博物館作業基金 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	79,162	
本期賸餘(短絀)	-59,860	
利息股利之調整	-3,957	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-63,817	
調整項目	139,022	提列固定資產折舊96,788千元、攤銷36,234千元及提列退撫金6,000千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	75,205	
收取利息	3,957	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	79,162	
▼投資活動之現金流量	-127,100	
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	-63,201	增加固定資產63,201千元，包含房屋及建築10,000千元、機械及設備42,376千元、交通及運輸設備2,000千元、什項設備8,825千元。
增加無形資產及其他資產	-57,899	增加無形資產19,564千元及遞延費用38,335千元。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-127,100	
▼籌資活動之現金流量	70,186	
增加基金、公積及填補短絀	70,186	國庫增撥基金。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	70,186	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	22,248	
▼期初現金及約當現金	508,837	
▼期末現金及約當現金	531,085	
▼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		固定資產財產移撥數： 1.撥入不動產、廠房及設備2,000千元。 2.撥出不動產、廠房及設備2,000千元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	35,800	
盈餘分配與虧損填補之金額	-58,793	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				103,000	
服務收入	人次	3,000,000	34.33	103,000	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				60,500	
建教合作收入				56,000	辦理建教合作計畫收入。
委託研究計畫				56,000	
推廣教育收入				4,500	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	549,520	
社教機構發展補助收入	490,344	接受教育部核給補助社教機構收入。
教育部核給年度補助	490,344	
其他補助收入	59,176	接受政府機關補助等收入。
教育部核給年度補助	59,176	

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	28,907	
財務收入	3,957	
利息收入	3,957	各項存款利息收入。
其他業務外收入	24,950	
資產使用及權利金收入	20,800	包括停車場使用收入14,200千元及場地出借使用收入6,600千元。
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	1,800	接受民間機構現金贈與之收入。
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				504,991	
服務成本	人次	3,000,000	168.33	504,991	3,400,000
用人費用				204,100	
正式員額薪資				83,720	
聘僱及兼職人員薪資				66,248	
加(夜)班費				6,832	
津貼				281	
獎金				17,971	
退休及卹償金				8,500	
福利費				20,548	
服務費用				150,208	
水電費				14,350	
郵電費				1,340	
旅運費				9,015	
印刷裝訂及公告費				5,100	
修理保養及保固費				9,200	
保險費				465	
一般服務費				89,846	
專業服務費				13,192	
推展費				7,700	
材料及用品費				22,940	
使用材料費				6,500	
用品消耗				16,440	
商品及醫療用品					
租金與利息				5,350	
地租及水租				50	
房租				100	
機器租金				5,000	
交通及運輸設備租金				100	
什項設備租金				100	
折舊、折耗及攤銷				120,173	
不動產、廠房及設備折舊				53,973	
其他折舊性資產折舊				32,200	
攤銷				34,000	
稅捐與規費(強制費)				410	
房屋稅				30	
消費與行為稅				90	
特別稅課				100	
規費				190	

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
	518,480			528,687
152.49	518,480	2,299,808	229.88	528,687
	195,408			185,324
	80,060			70,367
	62,000			62,917
	6,966			5,420
	281			132
	17,074			16,557
	8,500			9,480
	20,527			20,451
	157,587			178,025
	14,350			10,518
	1,480			658
	10,627			4,171
	5,100			4,376
	16,675			14,241
	450			599
	86,732			101,621
	18,973			40,721
	3,200			1,119
	35,490			27,209
	18,940			6,129
	16,550			20,818
				262
	5,070			12,118
	200			51
	300			619
	4,250			9,416
	20			1,126
	300			907
	121,923			124,567
	56,123			59,337
	32,500			32,340
	33,300			32,890
	627			291
				29
	337			86
	100			60
	190			116

國立自然科學博物館作業基金
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
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				1,810	
會費				160	
捐助、補助與獎助				1,500	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				150	
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
	2,375			1,077
	75			144
	2,300			777
				156
				74
				74

國立自然科學博物館作業基金
勞務成本說明
中華民國113年度

科 目	說 明
510100 勞務成本	<p>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401,991千元。</p> <p>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103,000千元。</p>
510102-1000 用人費用	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>3.加班誤餐費：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加班費。</p> <p>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。</p> <p>5.獎金：依規定編列之年終獎金。</p> <p>6.退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金。</p> <p>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。</p>
510102-2000 服務費用	<p>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1,050千元及電費13,300千元。</p> <p>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。</p> <p>3.旅運費：依業務需要編列之國內旅費1,610千元、國外旅費3,470千元、大陸地區旅費2,435千元、貨物運費1,000千元及其他旅運費500千元。</p> <p>4.印刷裝訂及公告費：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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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2,000千元、依正式員額186人與編制外人員57人編列體育活動費729千元及支付編制外之進用人力，本館預計進用臨時人員55人及勞務承攬147人，分別編列計時與計件人員酬金37,200千元及外包費49,757千元，分述如下：</p> <p>(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，該園區預計進用約用人員25人，編列計時與計件人員酬金16,720千元，上開人員之進用係依「教育部所屬機構作業基金進用編制外人員實施原則」辦理。</p> <p>(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。</p> <p>(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6,800千元。</p> <p>(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7,300千元。</p> <p>(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5人，編列計時與計件人員酬金5,710千元。</p> <p>(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49,757千元。</p> <p>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3,000千元、電腦軟體服務費5,222千元及其他專業服務費等4,970千元。</p> <p>9.推展費：推廣本館業務及活動所需業務推展費用7,700千元。</p>
510102-3000 材料及用品費	<p>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。</p> <p>2.用品消耗：依業務需要編列，包含辦公用品6,000千元、報章什誌500千元、農業與園藝用品及環境美化費1,000千元、化學藥劑與實驗用品1,000千元、服裝1,240千元、食品700千元、飼料2,000千元及其他消耗4,000千元等費用共16,440</p>

國立自然科學博物館作業基金
勞務成本說明
中華民國113年度

科 目	說 明
510102-4000 租金與利息	千元。 1.地租及水租：依業務需要編列租用場地租金。 2.房租：依業務需要編列一般房屋租金。 3.機器租金：依業務需要編列電腦硬、軟體租金及使用費、機器設備租金。 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	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。
510102-6000 稅捐與規費（強制費）	1.房屋稅：依法繳納房屋稅。 2.消費與行為稅：依法繳納使用牌照稅。 3.特別稅課：依法繳納娛樂稅。 4.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之常年會費30千元、學術團體之常年會費100千元及職業團體之常年會費30千元。 2.捐助、補助與獎助：依業務需要補助偏遠地區1,200千元、中部地區中小學參觀活動300千元。 3.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)：依業務需要編列各項競賽獎品費用。

國立自然科學博物館作業基金
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				58,500	
建教合作成本				54,000	
用人費用				1,800	
聘僱及兼職人員薪資				1,800	
服務費用				39,256	
郵電費				250	
旅運費				2,950	
印刷裝訂及公告費				1,800	
修理保養及保固費				800	
保險費				100	
一般服務費				26,806	
專業服務費				6,550	
推展費					
材料及用品費				10,150	
使用材料費				4,000	
用品消耗				6,150	
租金與利息				1,900	
地租及水租				300	
房租					
機器租金				100	
交通及運輸設備租金				1,300	
什項設備租金				200	
折舊、折耗及攤銷				894	
不動產、廠房及設備折舊				760	
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					
會費					
推廣教育成本				4,500	
服務費用				1,130	
郵電費				50	
旅運費				100	
印刷裝訂及公告費				200	
保險費				80	
一般服務費					
專業服務費				700	
材料及用品費				2,600	

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
	57,500			59,678
	53,000			56,880
	1,800			2,986
	1,800			2,986
	37,656			46,290
	300			24
	2,940			1,651
	1,800			465
	800			253
	100			24
	25,095			37,146
	6,621			6,507
				220
	10,550			5,009
	4,000			470
	6,550			4,539
	2,100			1,484
	500			
				9
	100			209
	1,300			1,046
	200			220
	894			1,060
	760			932
	134			128
				31
				3
				28
				21
				21
	4,500			2,798
	1,130			1,094
	50			1
	100			175
	200			117
	80			16
				75
	700			710
	2,600			1,414

國立自然科學博物館作業基金
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
使用材料費				1,570	
用品消耗				1,030	
商品及醫療用品					
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
	1,570			635
	1,030			733
				46
	770			270
				173
	50			
	720			96
				21
				21

國立自然科學博物館作業基金
教學成本說明
中華民國113年度

科 目	說 明
510300 教學成本	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54,000千元。 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4,500千元。
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、貨物運費660千元及其他旅運費250千元。 3. 印刷裝訂及公告費：依業務需要，編列印製及裝訂研究報告等費用1,800千元。 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：為辦理國家科學及技術委員會、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42人，編列計時與計件人員酬金21,666千元，合計共26,806千元。 7. 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點費、稿費、出席費、審查費1,850千元、電腦軟體服務費900千元及其他專業服務費等3,800千元。
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1,500千元、報章什誌50千元、農業與園藝用品及環境美化費300千元、化學藥劑與實驗用品3,000千元、食品500千元及其他消耗800千元等費用共6,150千元。
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. 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。 4. 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. 印刷裝訂及公告費：依業務需要，編列推廣教育業務所需印製講義教材等費用200千元。 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700千元。
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500千元、化學藥劑與實驗用品30千元及食品500千元等費用共1,030千元。
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
220,091	235,625	管理及總務費用	237,296
220,091	235,625	管理費用及總務費用	237,296
129,859	144,998	用人費用	145,250
74,264	81,800	正式員額薪資	84,562
4,537	4,675	聘僱及兼職人員薪資	4,862
3,180	5,175	加(夜)班費	5,168
19,453	22,126	獎金	23,005
15,562	19,161	退休及卹償金	15,536
12,852	12,050	福利費	12,106
11	11	提繳費	11
72,511	74,445	服務費用	74,975
31,010	38,650	水電費	38,650
1,191	1,120	郵電費	1,120
207	650	旅運費	650
119	320	印刷裝訂及公告費	320
9,807	4,313	修理保養及保固費	8,550
297	250	保險費	250
24,722	23,872	一般服務費	24,565
2,086	450	專業服務費	550
283	320	公關慰勞費	320
2,791	4,500	推展費	
4,786	3,902	材料及用品費	4,446
1,440	572	使用材料費	576
3,346	3,330	用品消耗	3,870
11,999	11,600	折舊、折耗及攤銷	11,955
6,388	6,220	不動產、廠房及設備折舊	6,255
3,593	3,600	其他折舊性資產折舊	3,600
2,018	1,780	攤銷	2,100
935	680	稅捐與規費(強制費)	670
88	80	土地稅	80
780	500	房屋稅	500
34	60	消費與行為稅	50
34	40	規費	40
1		會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
1		會費	

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113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237,296千元。
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69人薪金，技工34人、工友6人、駕駛2人，計42人工資及駐衛警11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4人及約僱職員7人薪金。 3.加班誤餐費：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：依規定提存及支付之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；員工傷病醫藥費；員工休假旅遊補助及其他福利費等。 7.提繳費：按僱用勞工投保薪資總額及規定費率提繳工員工資墊償費用。
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2,650千元及電費36,000千元。 2.郵電費：依業務聯絡需要，本摺節原則編列郵費及電話費。 3.旅運費：依業務需要編列之國內旅費650千元。 4.印刷裝訂及公告費：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。 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養護、換置之維護費。 6.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。 7.一般服務費：包含依正式員額133人與編制外人員3人編列體育活動費408千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3人及勞務承攬54人，分別編列計時與計件人員酬金1,893千元及外包費22,264千元，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3人，編列計時與計件人員酬金1,893千元。 (2)館務維護營運計畫，為辦理本館警衛保安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22,264千元。 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200千元及其他專業服務費等350千元。 9.公關慰勞費：依業務需要加強與各界之公共關係，本摺節原則編列之公共關係費160千元及員工慰勞費160千元。
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，編列所需耗用之物料及設備零件。 2.用品消耗：依業務需要編列，包含辦公用品2,330千元、農業與園藝用品及環境美化費100千元、化學藥劑與實驗用品100千元、服裝1,240千元及食品100千元等費用共3,870千元。
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）	<ol style="list-style-type: none"> 1.土地稅：依法繳納土地價稅。 2.房屋稅：依法繳納房屋稅。 3.消費與行為稅：依法繳交公務車輛使用牌照稅。 4.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
362		業務外費用	1,000
362		其他業務外費用	1,000
91		財產交易短絀	
91		短絀、賠償與保險給付	
91		各項短絀	
271		雜項費用	1,000
		材料及用品費	1,000
		用品消耗	500
		商品及醫療用品	500
271		其他	
271		其他費用	

國立自然科學博物館作業基金
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 520298-3000 材料及用品費	執行本館文創商品計畫，所需經費計1,000千元。 1.用品消耗：依業務需要，編列其他用品消耗費用500千元。 2.商品及醫療用品：依業務需要，編列商品費用500千元。

本頁空白

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			10,000	42,376	2,000	8,825
分年性項目			10,000	13,638		
一次性項目				28,738	2,000	8,825
合 計			10,000	42,376	2,000	8,825

代管資產修繕等工程37,335千元(帳列遞延費用)，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559千元。

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			
				63,201		63,201	
				23,638		23,638	一、房屋及建築：辦理本館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13,638千元。
				39,563		39,563	一、機械及設備： 1.購置SOS數位媒體升級及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19,938千元。 2.購置及汰換工業級數位顯微鏡及低溫冷凍櫃2,200千元。 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2,000千元。 4.辦理本館921地震教育園區防災館空調改善等教育部專案補助計畫4,600千元。 二、交通及運輸設備： 購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： 1.執行年度古生物化石標本購藏計畫3,000千元。 2.購置及汰換展場模型展品、多媒體設備及圖書1,000千元。 3.辦理本館消防系統改善等教育部專案補助計畫4,825千元。
				63,201		63,201	

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	31,000		32,201	
分年性項目	2,862		20,776	
一次性項目	28,138		11,425	
合 計	31,000		32,201	

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	%		
63,201	100.00				-	63,201	100.00
23,638	37.40				-	23,638	37.40
39,563	62.60				-	39,563	62.60
63,201	100.00				-	63,201	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113年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金			其 他	
營運資金		出售不適用 資 產	國庫撥款			
一般建築及設備計畫	125,363	38,638		86,725		
分年性項目	85,800	10,500		75,300		
一次性項目	39,563	28,138		11,425		
合 計	125,363	38,638		86,725		

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354,098千元，包含固定資產85,800千元及遞延費用268,298千元，本年度編列固定資產23,638千元及遞延費用37,335千元。

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%
					63,201	50.41	125,363	100.00
	110.01 113.12				23,638	27.55	85,800	100.00
	113.01 113.12				39,563	100.00	39,563	100.00
					63,201	50.41	125,363	100.00

國立自然科學博物館作業基金
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	2,448	539,297	621,556	472,843	1,584,329
上年度預計增減資產原值		10,815	37,252		10,820
本年度預計增減資產原值		10,000	39,376		6,825
資產重估增值額					
本年度(12月底)資產總額	2,448	560,112	698,184	472,843	1,601,974
本年度應提折舊額	193	10,550	29,410	4,805	16,030
勞務成本	173	9,500	27,000	4,300	13,000
教學成本			410	320	30
管理及總務費用	20	1,050	2,000	185	3,000

註：

1. 本表「其他」欄不含以下代管資產：

前年度決算資產原值(土地)127,158千元及無形資產6,070千元。

2. 代管土地本年度預計數及前年度決算數為127,158千元，代管無形資產本年度預計數及前年度決算數為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			
				1,874,183	5,094,656
					58,887
					56,201
				1,874,183	5,209,744
				35,800	96,788
				32,200	86,173
					760
				3,600	9,855

國立自然科學博物館作業基金
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	7,000	7,000				
機械及設備	3,000	3,000				
機械及設備	3,000	3,000				
交通及運輸設備	2,000	2,000				
交通及運輸設備	2,000	2,000				
什項設備	2,000	2,000				
什項設備	2,000	2,000				

**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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,753,008	
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	70,186	國庫現金撥款增置固定資產32,201千元、無形資產11,900千元及遞延費用26,085千元。
其他	2,000	資產撥入增加基金。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	2,000	資產撥出折減基金。
期末基金數額	1,823,194	

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
1,990,118	資產	2,142,739	2,090,613	52,126
603,670	流動資產	606,557	584,309	22,248
522,726	現金	531,085	508,837	22,248
15,000	流動金融資產	15,000	15,000	
5,472	應收款項			
58,600	預付款項	58,600	58,600	
1,872	短期貸墊款	1,872	1,872	
23,684	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	35,684	29,684	6,000
23,684	準備金	35,684	29,684	6,000
1,229,913	不動產、廠房及設備	1,232,095	1,229,882	2,213
1,269	土地改良物	883	1,076	-193
475,676	房屋及建築	475,441	475,991	-550
103,621	機械及設備	125,929	112,963	12,966
21,190	交通及運輸設備	15,465	18,270	-2,805
588,045	什項設備	575,080	582,285	-7,205
40,112	購建中固定資產	39,297	39,297	
22,272	無形資產	31,348	24,218	7,130
22,272	無形資產	31,348	24,218	7,130
110,579	其他資產	237,055	222,520	14,535
109,979	遞延資產	236,455	221,920	14,535
600	什項資產	600	600	
1,990,118	合 計	2,142,739	2,090,613	52,126
200,628	負債	160,960	154,960	6,000
135,456	流動負債	83,788	83,788	
56,587	應付款項	4,919	4,919	
78,869	預收款項	78,869	78,869	
65,172	其他負債	77,172	71,172	6,000
4,678	遞延負債	4,678	4,678	
60,494	什項負債	72,494	66,494	6,000
1,789,490	淨值	1,981,779	1,935,653	46,126
1,583,445	基金	1,823,194	1,753,008	70,186
1,583,445	基金	1,823,194	1,753,008	70,186
445,674	公積	403,618	426,611	-22,993
445,674	資本公積	403,618	426,611	-22,993
-239,629	累積餘絀	-245,033	-243,966	-1,067
-239,629	累積短絀	-245,033	-243,966	-1,067
1,990,118	合 計	2,142,739	2,090,613	52,126

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數:\$10,000千元、上年預算數:\$10,000千元、前年度決算數:\$22,127千元
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數:\$10,000千元、上年預算數:\$10,000千元、前年度決算數:\$22,127千元

國立自然科學博物館作業基金 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(負債)科目主要係接受廠商履約保證金定存單。

4. 「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1,239,423千元，較上年度預計數1,275,223千元，減少35,800千元。

**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	3,000,000	168.33	504,991	
館務服務	人次	3,000,000	168.33	504,991	
上年度預算數					
服務成本	人次	3,400,000	152.49	518,480	
館務服務	人次	3,400,000	152.49	518,480	
前年度決算數					
服務成本	人次	2,299,808	229.88	528,687	
館務服務	人次	2,299,808	229.88	528,687	
110年度決算數					
服務成本	人次	1,498,956	329.86	494,452	
館務服務	人次	1,498,956	329.86	494,452	
109年度決算數					
服務成本	人次	2,276,447	240.05	546,454	
館務服務	人次	2,276,447	240.05	546,454	

國立自然科學博物館作業基金
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	319		319	
職員	134		134	
駐衛警	11		11	
技工	34		34	
工友	6		6	
駕駛	2		2	
聘用	58		58	
約僱	74		74	
總 計	319		319	

另本館預計進用臨時人員115人及勞務承攬201人。

本頁空白

**國立自然科學博物館作業基金
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					退休及 退休金
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他		
業務支出部分	168,282	71,110	12,000	281	29,328	11,648				24,036
勞務成本	83,720	66,248	6,832	281	17,971					8,500
正式人員	83,720		3,149	281	10,067					5,600
職員	83,720		3,149	281	10,067					5,600
聘僱人員		66,248	3,683		7,904					2,900
職員		66,248	3,683		7,904					2,900
教學成本										
兼任人員										
職員										
管理及總務費用	84,562	4,862	5,168		11,357	11,648				15,536
正式人員	84,562		4,520		10,057	11,648				14,534
職員	64,501		3,100		7,748	7,696				11,426
工員	20,061		1,420		2,309	3,952				3,108
聘僱人員		4,862	648		1,300					1,002
職員		4,862	648		1,300					1,002
合 計	168,282	71,110	12,000	281	29,328	11,648				24,036
總 計	168,282	71,110	12,000	281	29,328	11,648				24,036

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業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115人，計65,899千元及勞務承攬201人，計72,021千元。

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319人編列，計29,328千元。
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122人編列，計11,648千元。

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				
		23,265	93		9,296	11	349,350	1,800	351,150
		15,021	52		5,475		204,100		204,100
		7,621	52		3,875		114,365		114,365
		7,621	52		3,875		114,365		114,365
		7,400			1,600		89,735		89,735
		7,400			1,600		89,735		89,735
								1,800	1,800
								1,800	1,800
								1,800	1,800
		8,244	41		3,821	11	145,250		145,250
		6,805	41		2,821	11	134,999		134,999
		5,125	41		2,029		101,666		101,666
		1,680			792	11	33,333		33,333
		1,439			1,000		10,251		10,251
		1,439			1,000		10,251		10,251
		23,265	93		9,296	11	349,350	1,800	351,150
		23,265	93		9,296	11	349,350	1,800	351,150

**國立自然科學博物館作業基金
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
318,169	342,206	用人費用	351,150	204,100	1,800
144,631	161,860	正式員額薪資	168,282	83,720	
70,440	68,475	聘僱及兼職人員薪資	72,910	66,248	1,800
8,600	12,141	加(夜)班費	12,000	6,832	
132	281	津貼	281	281	
36,010	39,200	獎金	40,976	17,971	
25,042	27,661	退休及卹償金	24,036	8,500	
33,303	32,577	福利費	32,654	20,548	
11	11	提繳費	11		
297,920	270,818	服務費用	265,569	150,208	40,386
41,528	53,000	水電費	53,000	14,350	
1,874	2,950	郵電費	2,760	1,340	300
6,204	14,317	旅運費	12,715	9,015	3,050
5,077	7,420	印刷裝訂及公告費	7,420	5,100	2,000
24,301	21,788	修理保養及保固費	18,550	9,200	800
936	880	保險費	895	465	180
163,564	135,699	一般服務費	141,217	89,846	26,806
50,024	26,744	專業服務費	20,992	13,192	7,250
283	320	公關慰勞費	320		
4,130	7,700	推展費	7,700	7,700	
38,418	52,542	材料及用品費	41,136	22,940	12,750
8,674	25,082	使用材料費	12,646	6,500	5,570
29,436	27,460	用品消耗	27,990	16,440	7,180
308		商品及醫療用品	500		
13,872	7,940	租金與利息	8,020	5,350	2,670
51	700	地租及水租	350	50	300
801	300	房租	100	100	
9,625	4,400	機器租金	5,150	5,000	150
2,268	2,040	交通及運輸設備租金	2,120	100	2,020
1,127	500	什項設備租金	300	100	200
137,626	134,417	折舊、折耗及攤銷	133,022	120,173	894
66,657	63,103	不動產、廠房及設備折舊	60,988	53,973	760
35,933	36,100	其他折舊性資產折舊	35,800	32,200	
35,036	35,214	攤銷	36,234	34,000	134
1,257	1,307	稅捐與規費(強制費)	1,080	410	
88	80	土地稅	80		
809	500	房屋稅	530	30	
123	397	消費與行為稅	140	90	
60	100	特別稅課	100	100	
178	230	規費	230	190	
1,120	2,375	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,810	1,810	
166	75	會費	160	160	
777	2,300	捐助、補助與獎助	1,500	1,500	
177		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟))	150	150	

國立自然科學博物館作業基金
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
91		短絀、賠償與保險給付			
91		各項短絀			
345		其他			
345		其他費用			
808,818	811,605	總 計	801,787	504,991	58,500

說 明：

註：本年度國外旅費3,470千元、大陸地區旅費2,435千元、公共關係費160千元、員工慰勞費160千元。

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						
237,296	1,000						

**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、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5人座一般公務轎車1輛(1,800cc)、小客車8人座1輛(2,500cc)及小客貨兩用車8輛(5人座2,700cc1輛、5人座2,400cc2輛、8人座2,400cc3輛、8人座2,200cc2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13輛(101cc、113cc各1輛及125cc2輛、149cc3輛、124cc6輛)。

附 錄

**國立自然科學博物館作業基金
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	
房屋及建築	1. 國立社教機構環境優化・服務躍升計畫 - 「本館及各園區形象改造服務升級計畫」	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10,000千元。
機械及設備	1. 國立社教機構環境優化・服務躍升計畫 - 「本館及各園區安全及服務再提升計畫」	110.01 113.12	42,300	28,662	13,638		辦理建置本館客梯及大貨梯汰換等13,638千元。
什項設備	1. 國立社教機構環境優化・服務躍升計畫 - 「展示廳空間改造升級計畫」	110.01 112.12	12,000	12,000			
	2. 國立社教機構環境優化・服務躍升計畫 - 「智慧藏品管理與庫房安全防災升級計畫」	110.01 112.12	10,200	10,200			
合 計			85,800	62,162	23,638		

國立自然科學博物館作業基金
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 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	
	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。	
10.	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。	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>教育部業於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>教育部業於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>教育部業於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、教育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>教育部業於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持續辦理移展等；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>

本頁空白