

(12601)

中華民國

114

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 114 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 114 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
17. 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 114 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 114 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。

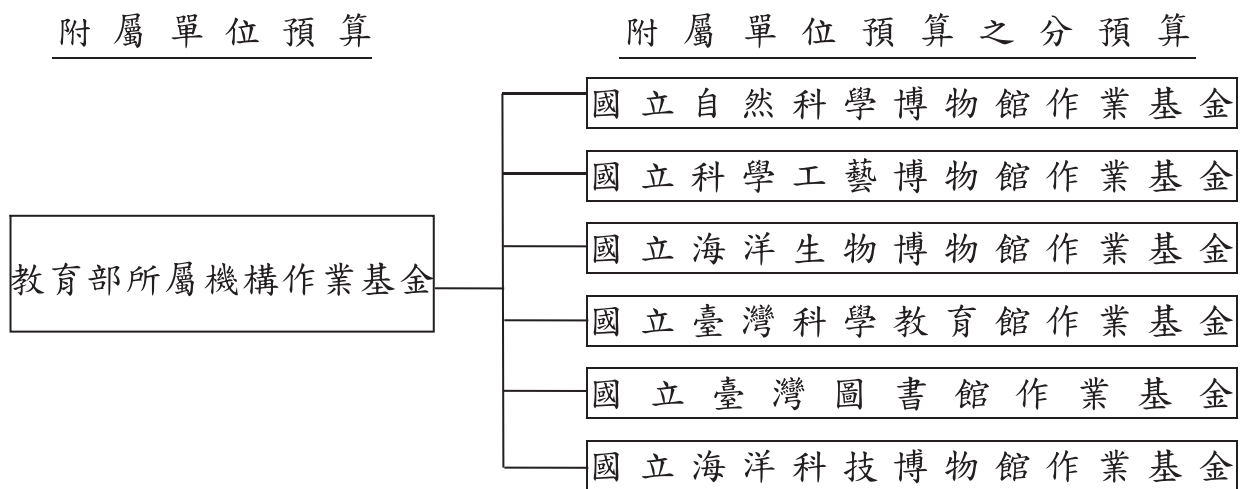
二、組織概況：

- (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 113 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(112)年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 22 億 1,379 萬元，較預算數 19 億 6,315 萬 9 千元，增加 2 億 5,063 萬 1 千元，約 12.77%，主要係本部專案補助計畫較預期增加所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 28 億 7,879 萬 1 千元，較預算數 26 億 5,600 萬 6 千元，增加 2 億 2,278 萬 5 千元，約 8.39%。
- (三) 業務外收入：決算數 2 億 4,542 萬 7 千元，較預算數 1 億 7,536 萬 5 千元，增加 7,006 萬 2 千元，約 39.95%，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 2,006 萬 6 千元，較預算數 1,147 萬元，增加 859 萬 6 千元，約 74.94%，主要係各館辦理自營商店業務，成本較預計增加所致。
- (五) 收支餘絀：決算短絀數 4 億 3,964 萬 2 千元，較預算短絀數 5 億 2,895 萬 2 千元，減少 8,931 萬元，約 16.88%，主要係利息收入較預計增加所致。
- (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 1,547 萬 1 千元，占可用預算數 5 億 453 萬元，執行率約 62.53%，主要係國立海洋生物博物館辦理典藏展示教育大樓案，因環境影響說明書審查配合屏東縣政府環境保護局審查時程，所需時間較長，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(113)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 4,871 萬 1 千元，較預算分配數 11 億 1,577 萬 4 千元，增加 3,293 萬 7 千元，約 2.95%。
- (二) 業務成本與費用：實際業務成本與費用 12 億 8,943 萬 7 千元，較預算分配數 13 億 6,858 萬 2 千元，減少 7,914 萬 5 千元，約 5.78%。
- (三) 業務外收入：實際業務外收入 1 億 3,824 萬 6 千元，較預算分配數 1 億 331 萬 6 千元，增加 3,493 萬元，約 33.81%，主要係場地出借使用收入較預計增加所致。
- (四) 業務外費用：實際業務外費用 758 萬 7 千元，較預算分配數 734 萬 9 千元，增加 23 萬 8 千元，約 3.24%。
- (五) 收支餘絀：實際短絀數 1,006 萬 7 千元，較預算分配短絀數 1 億 5,684 萬 1 千元，減少 1 億 4,677 萬 4 千元，約 93.58%，主要係場地出借使用收入較預計增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 1 億 7,882 萬 2 千元，累計預算分配數 2 億 3,511 萬 3 千元，執行率約 76.06%，主要係國立海洋生物博物館辦理典藏展示教育大樓案，因環境影響說明書審查配合屏東縣政府環境保護局審查時程，所需時間較長，致執行進度落後，該館將積極辦理相關事宜，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 1,385 萬 9,300 人次，營運計畫主要內容：

營運計畫	目標	預期成果
(一) 科學教育推廣	1. 推廣科學教育及提升民眾科學知能	(1) 推廣各類科學教育活動及配合季節推廣主題活動，並提供特展與巡迴車外借服務。 (2) 提升展場、劇場軟硬體更新及維護。 (3) 推廣網路資源運用，加強服務大眾。
	2. 自然科學標本與資料之採集、蒐藏、製作及研究	(1) 發表自然科學相關研究，並蒐集相關學術論文及刊物。 (2) 蒐集動物學與植物學等各類標本及文物。
	3. 科學體驗與人才培育	(1) 研發優質科學教學示例、辦理科學DIY 體驗及國內外營隊活動，推展科學體驗及實證教學。 (2) 辦理青少年科學人才培育計畫及臺灣國際科學展覽會，落實基礎科學教育，並加強國際科技教育交流。
(二) 建立海洋生物科技發展	1. 提升學術活動、國際合作與執行海洋科技研究及生物繁殖技術研發	(1) 辦理主題計畫研究團隊與提升專業報告之發表水準及數量，以獲得專業肯定，並提升國際學術地位。 (2) 指導國內大專校院學生及碩、博士生，進行海洋科學相關教育與研究。 (3) 加強與國內外相關機構、學校之合作交流，並辦理學術交流研討會。 (4) 海洋科學儀器與海洋生物標本之保存及整理。 (5) 針對館內生物進行繁殖及人工復育之技術開發，減緩人為大量捕撈之壓力，發展為水族貿易的新生物來源。

營運計畫	目標	預期成果
	2. 持續辦理各式科教活動以提升國民海洋生物知能，建立正確之保育觀念	(1) 辦理海洋科學與科技體驗、海洋教育營隊及到校教學等。 (2) 出版相關海洋教育教材。 (3) 設計海洋教材及課程與十二年國教接軌。
	3. 技術與研究成果商品化及發展產學合作	(1) 積極與其他學校、單位合作進行產學策略聯盟，整合彼此研發資源，營造優質的學術交流環境。 (2) 應用研發人才，尋求跨單位合作，進行產官學研究技術開發。
	4. 配合節能減碳政策改善館區空調系統及設備更新	辦理園內空調設備汰舊換新，以降低維護費用，提升能源效率。
(三) 提升讀者圖書資訊素養，積極推廣閱讀活動	1. 建構豐富多元館藏，行銷特色館藏	(1) 精簡圖書採購程序，縮短新書進館日程。 (2) 整合及強化館藏資源，推廣身心障礙讀者終身學習，包含購置電子點字書、有聲書、紙本書等，並辦理終身學習課程及館員、志工教育訓練課程。 (3) 辦理館藏「行動展覽館」及設計創意加值產品。
	2. 推廣臺灣學研究風氣	(1) 獎助研究臺灣學之碩、博士生，鼓勵學術研究出版。 (2) 辦理臺灣學系列講座，透過「線上演講廳」平臺，擴大講座效益。 (3) 編印出版《本土教育》期刊。
	3. 強化親子及多元族群閱讀	(1) 推展親子閱讀風氣，舉辦說故事及影片欣賞等活動。 (2) 推動多元族群終身學習，辦理樂齡、青少年及新住民閱讀推廣與參訪活動及主題電子資源推廣課程。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 一般建築及設備計畫：本年度編列 3 億 8,689 萬 8 千元，其內容如下：

1. 分年性項目：國立自然科學博物館三四期空調系統汰換計畫-冰水主機系統、儲冰主機系統及空調箱系統等空調設備汰換，係機械及設備 9,470 萬元。

2. 一次性項目：

(1) 房屋及建築 1,350 萬元：係整體場域改善規劃工程等。

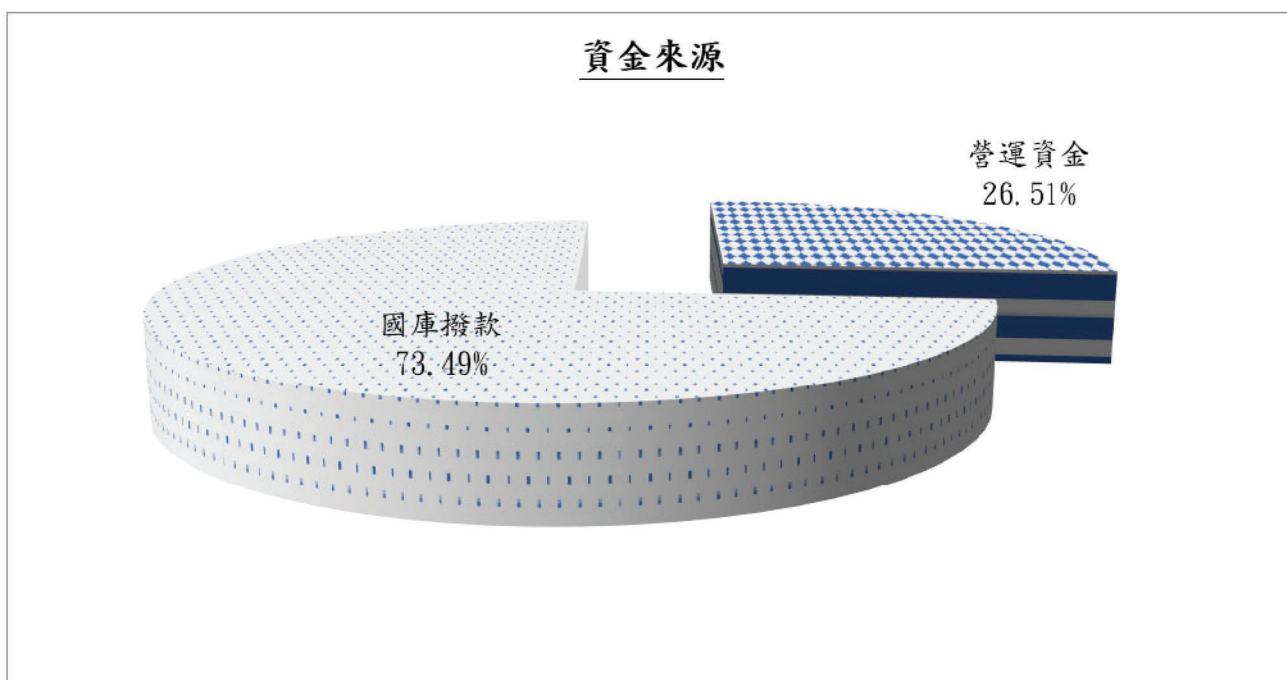
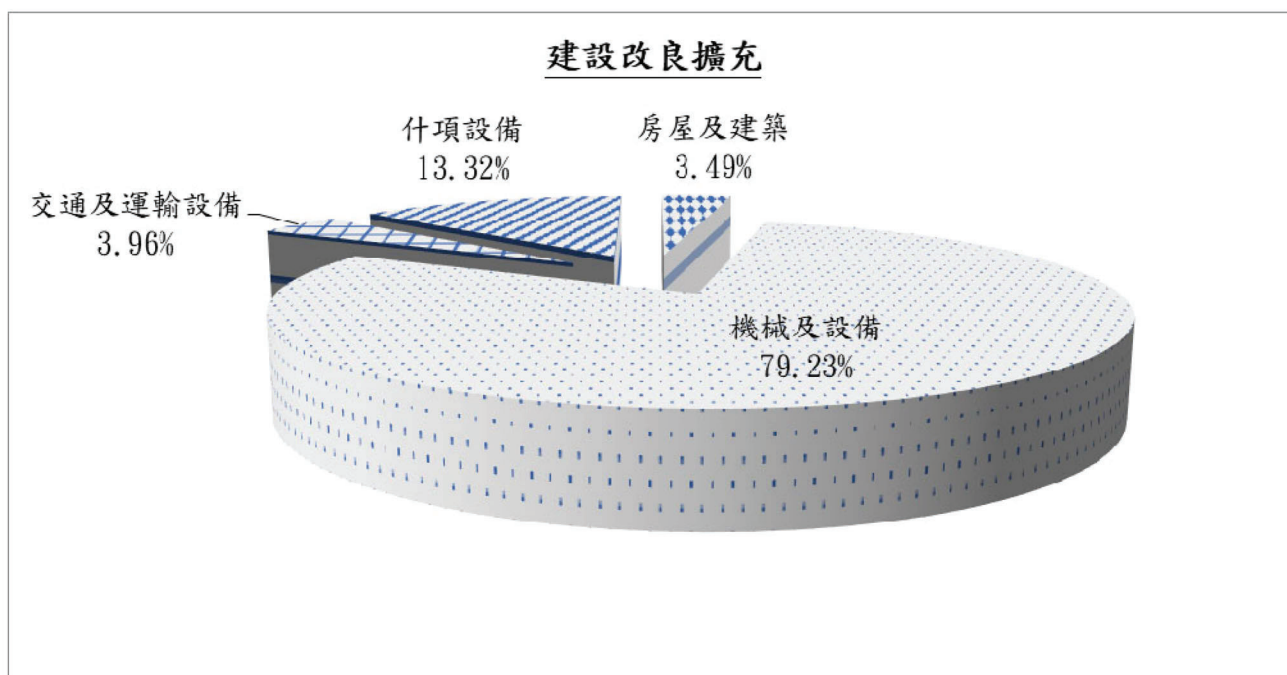
(2) 機械及設備 3 億 655 萬 2 千元：係購置、汰換與擴充展場環境設施、研究設備及資訊設備等。

(3) 交通及運輸設備 1,533 萬元：係增購及汰換公務車輛、視聽設備及監控系統等。

(4) 什項設備 5,151 萬 6 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 257 萬 4 千元及國庫撥款 2 億 8,432 萬 4 千元，共計 3 億 8,689 萬 8 千元。

(三) 114 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

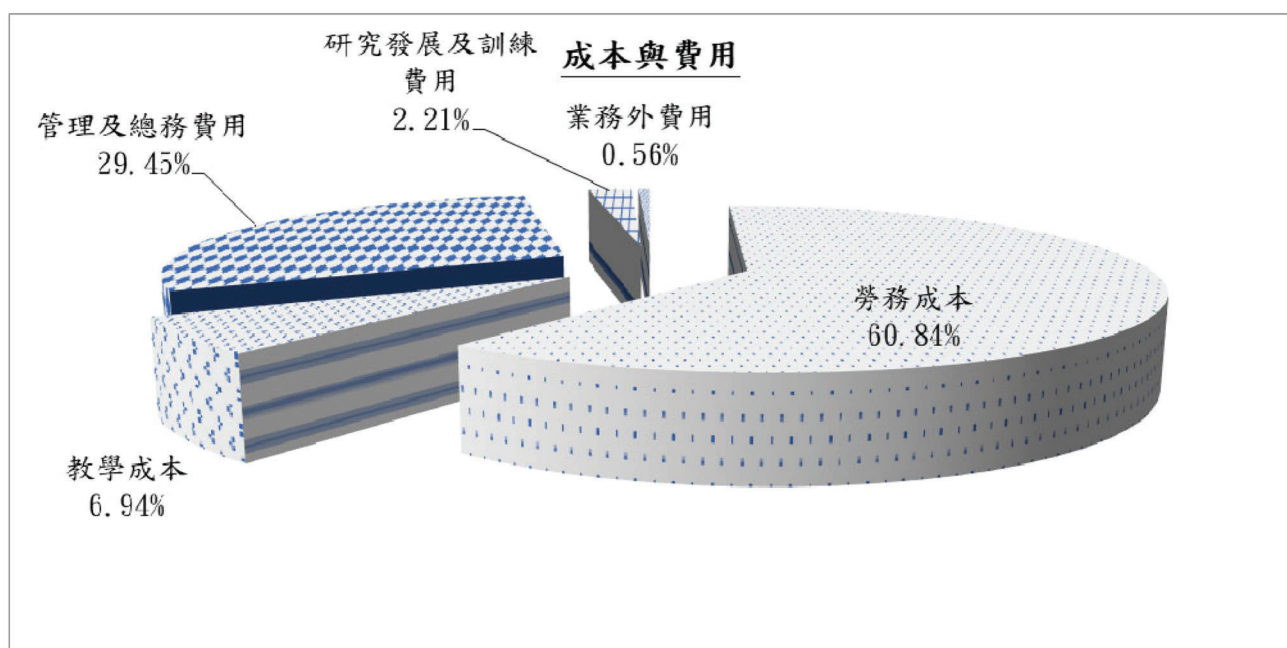
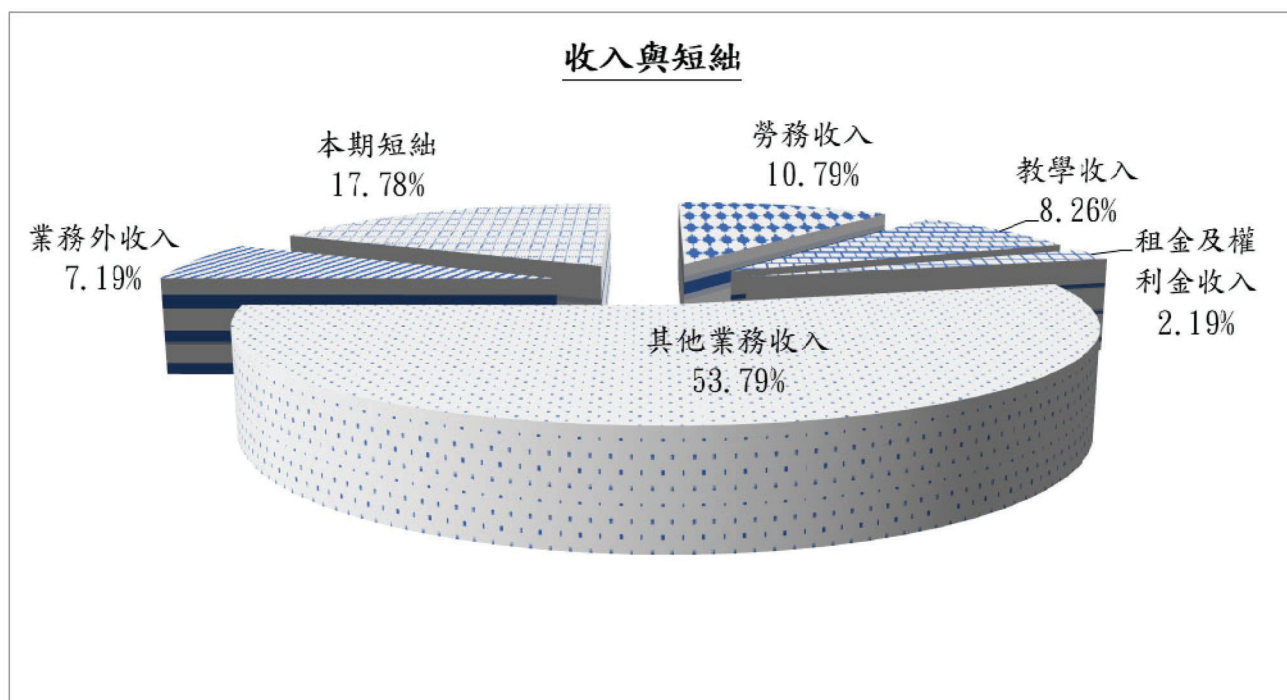
建設改良擴充	114 年度預算	資金來源	114 年度預算
不動產、廠房及設備	386,898	營運資金	102,574
房屋及建築	13,500	國庫撥款	284,324
機械及設備	306,552		
交通及運輸設備	15,330		
什項設備	51,516		
合 計	386,898	合 計	386,898

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入 21 億 2,781 萬 4 千元，較上年度預算數 20 億 1,123 萬 1 千元，增加 1 億 1,658 萬 3 千元，約 5.80%，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 28 億 2,028 萬 8 千元，較上年度預算數 26 億 8,992 萬 1 千元，增加 1 億 3,036 萬 7 千元，約 4.85%，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 2 億 395 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 8,109 萬 4 千元，增加 2,286 萬元，約 12.62%，主要係資產使用及權利金收入等增加所致。
- (四) 本年度業務外費用 1,587 萬 5 千元，較上年度預算數 1,478 萬元，增加 109 萬 5 千元，約 7.41%，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 439 萬 5 千元，較上年度預算短絀 5 億 1,237 萬 6 千元，減少短絀 798 萬 1 千元，約 1.56%。

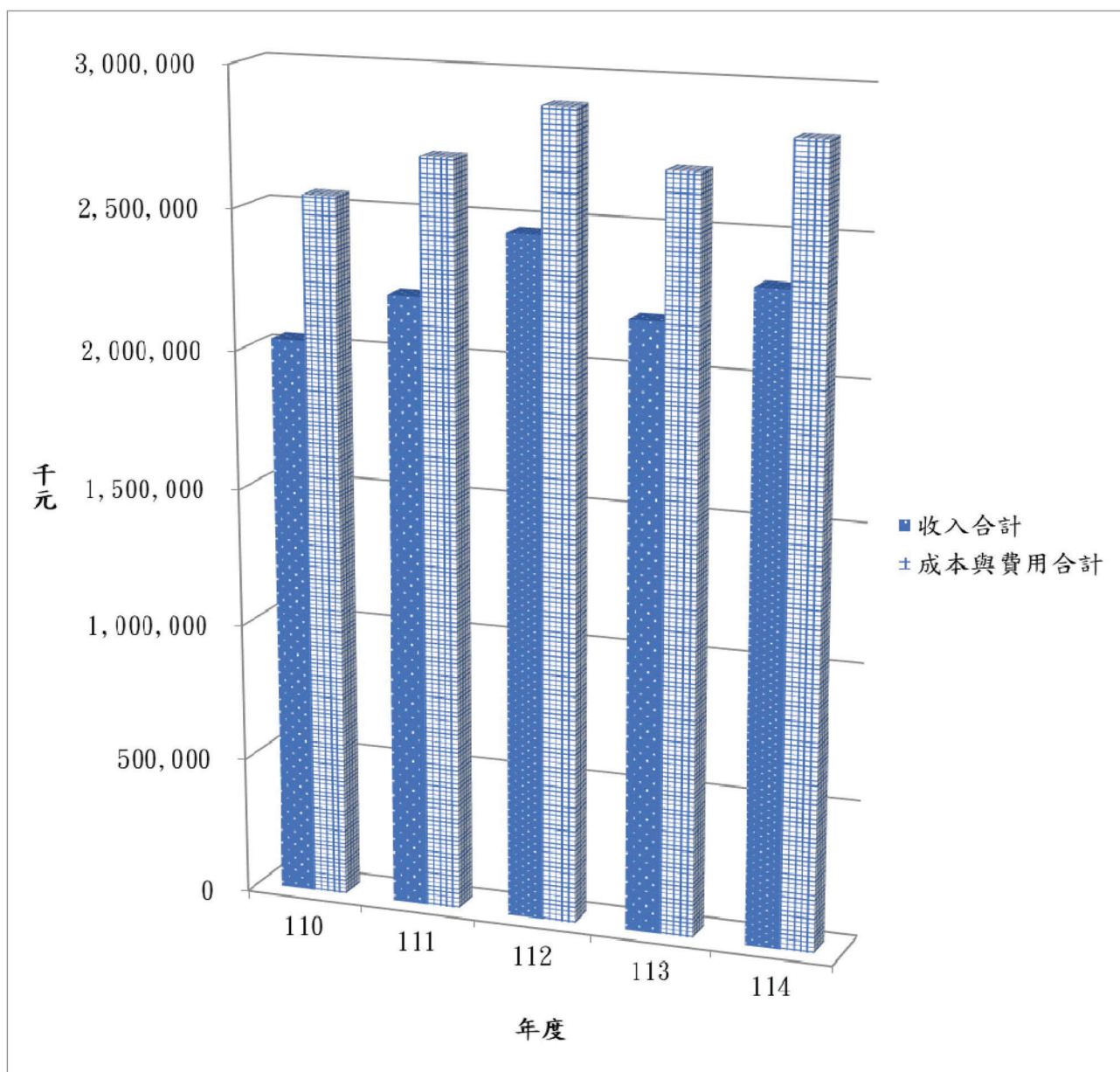
(六) 114 年度及最近五年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：



單位：新臺幣千元

收入與短絀	114 年度預算	成本與費用	114 年度預算
業務收入	2,127,814	業務成本與費用	2,820,288
勞務收入	305,977	勞務成本	1,725,383
教學收入	234,274	教學成本	196,885
租金及權利金收入	62,000	管理及總務費用	835,209
其他業務收入	1,525,563	研究發展及訓練費用	62,811
業務外收入	203,954	業務外費用	15,875
本期短絀	504,395		
收入與短絀總額	2,836,163	成本與費用總額	2,836,163

最近五年收入與費用



單位: 新臺幣千元

項目	110 年度決算	111 年度決算	112 年度決算	113 年度預算	114 年度預算
收入					
業務收入	1,858,688	2,021,410	2,213,790	2,011,231	2,127,814
業務外收入	174,358	196,308	245,427	181,094	203,954
收入合計	2,033,046	2,217,718	2,459,217	2,192,325	2,331,768
費用					
業務成本與費用	2,529,220	2,686,715	2,878,791	2,689,921	2,820,288
業務外費用	19,496	19,140	20,066	14,780	15,875
費用合計	2,548,716	2,705,855	2,898,857	2,704,701	2,836,163
本期餘絀	-515,670	-488,136	-439,640	-512,376	-504,395

註：1. 110 至 112 年度決算數為審定決算數；113 年度為預算案數。

2. 以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。

二、餘絀撥補之預計：

- (一) 短絀之部：本年度預計短絀 5 億 439 萬 5 千元，連同以前年度待填補短絀 28 億 4,141 萬 2 千元，共有待填補短絀 33 億 4,580 萬 7 千元，除撥用公積 2 億 1,247 萬 7 千元填補外，尚有短絀 31 億 3,333 萬元，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 4,516 萬 4 千元，其中：
1. 本期短絀 5 億 439 萬 5 千元，調整利息股利 2,070 萬 8 千元，未計利息股利之本期短絀 5 億 2,510 萬 3 千元。
 2. 調整項目 6 億 5,505 萬 9 千元，包括折舊及攤銷 6 億 5,236 萬元，提列應付退休及離職準備金 946 萬 3 千元，流動資產淨增 1,021 萬 6 千元與流動負債淨增 345 萬 2 千元。
 3. 收取利息 1,520 萬 8 千元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 5 億 5,538 萬 9 千元，其中：
1. 現金流入 736 萬 4 千元，包括減少流動金融資產 100 萬元，減少其他資產 86 萬 4 千元與收取利息 550 萬元。
 2. 現金流出 5 億 6,275 萬 3 千元，包括增加流動金融資產 564 萬 7 千元，增加退休及離職準備金 946 萬 3 千元，增加不動產、廠房及設備 3 億 8,689 萬 8 千元與增加無形資產及其他資產 1 億 6,074 萬 5 千元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 3 億 7,946 萬 8 千元，係減少其他負債 935 萬 9 千元及國庫增撥基金 3 億 8,882 萬 7 千元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 3,075 萬 7 千元，係期末現金及約當現金 16 億 6,129 萬 9 千元，較期初現金及約當現金 16 億 9,205 萬 6 千元減少之數。

四、補辦預算事項：

國立自然科學博物館為辦理國立社教機構環境優化服務躍升計畫及文化部等政府機關專項補助計畫等所需，經行政院 112 年 12 月 22 日院授教字第 1124401488I 號函同意於 112 年度先行辦理，並補辦 114 年度預算 860 萬元。

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114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	%
2,213,790	100.00	業務收入	2,127,814	100.00	2,011,231	100.00	116,583	5.80
284,273	12.84	勞務收入	305,977	14.38	306,606	15.24	-629	-0.21
284,273	12.84	服務收入	305,977	14.38	306,606	15.24	-629	-0.21
264,987	11.97	教學收入	234,274	11.01	181,122	9.01	53,152	29.35
225,712	10.20	建教合作收入	197,797	9.30	151,192	7.52	46,605	30.83
39,275	1.77	推廣教育收入	36,477	1.71	29,930	1.49	6,547	21.87
60,595	2.74	租金及權利金收入	62,000	2.91	61,138	3.04	862	1.41
60,595	2.74	權利金收入	62,000	2.91	61,138	3.04	862	1.41
1,603,935	72.45	其他業務收入	1,525,563	71.70	1,462,365	72.71	63,198	4.32
1,085,951	49.05	社教機構發展補助收入	1,174,933	55.22	1,114,645	55.42	60,288	5.41
513,399	23.19	其他補助收入	348,860	16.40	344,336	17.12	4,524	1.31
4,585	0.21	雜項業務收入	1,770	0.08	3,384	0.17	-1,614	-47.70
2,878,791	130.04	業務成本與費用	2,820,288	132.54	2,689,921	133.75	130,367	4.85
1,862,531	84.13	勞務成本	1,725,383	81.09	1,711,607	85.10	13,776	0.80
1,862,531	84.13	服務成本	1,725,383	81.09	1,711,607	85.10	13,776	0.80
233,330	10.54	教學成本	196,885	9.25	158,509	7.88	38,376	24.21
211,923	9.57	建教合作成本	172,125	8.09	137,552	6.84	34,573	25.13
21,407	0.97	推廣教育成本	24,760	1.16	20,957	1.04	3,803	18.15
722,469	32.63	管理及總務費用	835,209	39.25	760,156	37.80	75,053	9.87
722,469	32.63	管理費用及總務費用	835,209	39.25	760,156	37.80	75,053	9.87
60,462	2.73	研究發展及訓練費用	62,811	2.95	59,649	2.97	3,162	5.30
60,462	2.73	研究發展費用	62,811	2.95	59,649	2.97	3,162	5.30
-665,002	-30.04	業務賸餘(短絀)	-692,474	-32.54	-678,690	-33.75	-13,784	2.03
245,427	11.09	業務外收入	203,954	9.59	181,094	9.00	22,860	12.62
29,161	1.32	財務收入	20,708	0.97	15,038	0.75	5,670	37.70
27,869	1.26	利息收入	20,708	0.97	15,038	0.75	5,670	37.70
1,293	0.06	兌換賸餘		-		-		-
216,265	9.77	其他業務外收入	183,246	8.61	166,056	8.26	17,190	10.35
155,196	7.01	資產使用及權利金收入	153,401	7.21	143,288	7.12	10,113	7.06
12,043	0.54	違規罰款收入	555	0.03	616	0.03	-61	-9.90
14,075	0.64	受贈收入	8,946	0.42	5,676	0.28	3,270	57.61
872	0.04	賠(補)償收入		-		-		-
34,080	1.54	雜項收入	20,344	0.96	16,476	0.82	3,868	23.48
20,066	0.91	業務外費用	15,875	0.75	14,780	0.73	1,095	7.41
207	0.01	財務費用		-		-		-
207	0.01	兌換短絀		-		-		-
19,859	0.90	其他業務外費用	15,875	0.75	14,780	0.73	1,095	7.41
19,859	0.90	雜項費用	15,875	0.75	14,780	0.73	1,095	7.41
225,360	10.18	業務外賸餘(短絀)	188,079	8.84	166,314	8.27	21,765	13.09
-439,642	-19.86	本期賸餘(短絀)	-504,395	-23.70	-512,376	-25.48	7,981	-1.56

教育部所屬機構作業基金 收支餘絀預計表

中華民國114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，上年度預算數為預算案數，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114年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收支：

- 1.業務收入21億2,781萬4千元，包括勞務收入3億597萬7千元、教學收入2億3,427萬4千元、租金及權利金收入6,200萬元與其他業務收入15億2,556萬3千元。
- 2.業務成本與費用28億2,028萬8千元，包括勞務成本17億2,538萬3千元、教學成本1億9,688萬5千元、管理及總務費用8億3,520萬9千元與研究發展及訓練費用6,281萬1千元。
- 3.業務短絀6億9,247萬4千元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入2億395萬4千元，包括財務收入2,070萬8千元及其他業務外收入1億8,324萬6千元。
- 2.業務外費用1,587萬5千元，係其他業務外費用。
- 3.業務外賸餘1億8,807萬9千元。

(三)本期短絀5億439萬5千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-9	不重分類至餘絀之項目		
	未實現重估增值-不重分類至餘絀之項目		
	採權益法認列之其他綜合餘絀份額 －不重分類至餘絀之項目		
-9	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量 之權益工具投資未實現評價餘絀		
	後續可能重分類至餘絀之項目		
	現金流量避險中屬有效避險部分之 避險工具餘絀		
	採權益法認列之其他綜合餘絀份額 －可能重分類至餘絀之項目		
	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量 之債務工具投資未實現評價餘絀		
	未實現重估增值-可能重分類至餘絀 之項目		
-9	其他綜合餘絀合計		

教育部所屬機構作業基金 餘絀撥補預計表

中華民國114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		-	
3,144,226	100.00	短絀之部	3,345,807	100.00	
512,376	16.30	本期短絀	504,395	15.08	
2,631,850	83.70	前期待填補之短絀	2,841,412	84.92	
		- 追溯適用及追溯重編之影響數		-	
		- 其他轉入數		-	
213,503	6.79	填補之部	212,477	6.35	
		- 撥用賸餘		-	
213,503	6.79	撥用公積	212,477	6.35	
		- 折減基金		-	
		- 公庫撥款		-	
2,930,723	93.21	待填補之短絀	3,133,330	93.65	

教育部所屬機構作業基金 現金流量預計表

中華民國114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	145,164	
本期賸餘(短絀)	-504,395	
利息股利之調整	-20,708	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-525,103	
調整項目	655,059	提列固定資產折舊4億9,735萬1千元、攤銷1億5,500萬9千元(包括電腦軟體攤銷3,297萬2千元及其他攤銷費用1億2,203萬7千元)、提列應付退休及離職準備金946萬3千元、流動資產淨增1,021萬6千元及流動負債淨增345萬2千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	129,956	
收取利息	15,208	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	145,164	
▼投資活動之現金流量	-555,389	
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,000	減少流動金融資產。
減少無形資產及其他資產	864	減少其他資產。
收取利息	5,500	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-5,647	增加流動金融資產。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-9,463	增加退休及離職準備金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-386,898	增加不動產、廠房及設備。
增加無形資產及其他資產	-160,745	增加無形資產7,490萬1千元及遞延費用8,584萬4千元。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-555,389	
▼籌資活動之現金流量	379,468	
增加基金、公積及填補短絀	388,827	國庫增撥基金。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-9,359	減少其他負債。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	379,468	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-30,757	
▼期初現金及約當現金	1,692,056	
▼期末現金及約當現金	1,661,299	
▼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529萬元。 2.撥出不動產、廠房及設備529萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	190,900	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之金額。
盈餘分配與虧損填補之金額	-212,477	撥用公積以填補短絀。

本頁空白

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114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				305,977	
服務收入	人次	12,669,300	24.15	305,977	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114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				234,274	
建教合作收入				197,797	接受外界委託辦理建教合作計畫等收入。
委託研究計畫				139,870	
其他				57,927	
推廣教育收入				36,477	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114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	62,000	
權利金收入	62,000	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114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	1,525,563	
社教機構發展補助收入	1,174,933	接受本部核給補助社教機構收入。
教育部核給年度補助	1,174,933	
其他補助收入	348,860	接受政府機關補助等收入。
教育部核給年度補助	337,060	
其他	11,800	
雜項業務收入	1,770	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114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	203,954	
財務收入	20,708	
利息收入	20,708	銀行存款等利息收入。
其他業務外收入	183,246	
資產使用及權利金收入	153,401	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	555	廠商違約逾期交貨或完工之違規罰款收入。
受贈收入	8,946	受贈現金與財物收入。
雜項收入	20,344	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114年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量
勞務成本				1,725,383	
服務成本	人次	13,859,300	124.49	1,725,383	13,540,980
用人費用				509,698	
正式員額薪資				241,482	
聘僱及兼職人員薪資				116,757	
加(夜)班費				19,452	
津貼					
獎金				50,783	
退休及卹償金				31,620	
福利費				49,603	
提繳費				1	
服務費用				645,233	
水電費				65,097	
郵電費				5,115	
旅運費				28,434	
印刷裝訂及公告費				15,579	
修理保養及保固費				65,283	
保險費				2,048	
一般服務費				332,256	
專業服務費				116,125	
推展費				15,296	
材料及用品費				77,565	
使用材料費				34,565	
用品消耗				43,000	
商品及醫療用品					
租金與利息				23,402	
地租及水租				560	
房租				100	
機器租金				12,468	
交通及運輸設備租金				5,538	
什項設備租金				4,736	
折舊、折耗及攤銷				447,990	
不動產、廠房及設備折舊				170,316	
投資性不動產折舊				51,420	
其他折舊性資產折舊				137,392	
攤銷				88,862	
稅捐與規費(強制費)				1,651	
房屋稅				30	
消費與行為稅				344	

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
	1,711,607			1,862,531
126.40	1,711,607	13,277,871	140.27	1,862,531
	480,855			423,791
	233,519			196,806
	107,045			100,871
	17,811			12,379
	281			92
	48,713			43,716
	25,157			26,861
	48,328			43,066
	1			
	602,726			732,559
	60,365			46,654
	5,131			2,763
	27,072			22,363
	15,602			18,246
	63,563			77,287
	1,861			1,448
	318,209			325,344
	95,627			229,507
	15,296			8,947
	86,860			88,520
	40,704			34,473
	46,156			53,656
				390
	26,998			30,153
	396			739
	100			1,109
	20,696			15,375
	3,715			7,523
	2,091			5,407
	494,508			549,792
	173,515			193,655
	53,011			55,245
	137,002			137,444
	130,980			163,449
	1,645			1,178
	30			56
	298			245

教育部所屬機構作業基金 勞務成本明細表

中華民國114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
特別稅課				812	
規 費				465	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				19,844	
會費				1,170	
捐助、補助與獎助				1,700	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）				7,852	
競賽及交流活動費				9,122	
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
	812			495
	505			382
	18,015			36,520
	1,142			1,188
	1,500			892
	7,577			9,775
	7,796			24,665
				18
				18

教育部所屬機構作業基金

勞務成本說明

中華民國114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17億2,538萬3千元。
510102 服務成本	
510102-1000 用人費用	1.正式員額薪資：按預算員額依照「全國軍公教員工待遇支給要點」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：依規定編列之考績及年終獎金等。 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。
510102-2000 服務費用	1.水電費編列6,509萬7千元：其中依業務量及相關設備需要編列工作場所電費6,159萬元及工作場所水費347萬5千元。 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2,843萬4千元：其中依業務需要編列國內旅費471萬5千元、國外旅費(出國考察、訪問及參加國際會議等)1,069萬5千元及大陸地區旅費466萬3千元。 4.印刷及裝訂費：依業務需要編列各式表單及刊物等印刷及裝訂費1,557萬9千元。 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3億3,225萬6千元：其中 (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，預計約用與進用約用人員50人、臨時人員183人及勞務承攬359人，編列計時與計件人員酬金1億4,385萬8千元及外包費1億7,601萬8千元。 (2)為辦理志工服務業務編列義(志)工服務費1,000萬元。 (3)為辦理員工各類文康活動，編列體育活動費113萬7千元。 8.專業服務費編列1億1,612萬5千元：其中依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,840萬4千元及委託調查研究費130萬6千元。 9.推展費：各館業務及活動所需行銷推展費用編列1,529萬6千元。
510102-3000 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4,300萬元。
510102-4000 租金與利息	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	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)	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。
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117萬元。 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)120萬元，補助兒童及少年福利機構與團體，編列捐助國內團體50萬元。 3.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)：各項展覽競賽獎勵費用編列785萬2千元。

教育部所屬機構作業基金
勞務成本說明
中華民國114年度

科 目	說 明
	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114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				196,885	
建教合作成本				172,125	
用人費用				5,124	
聘僱及兼職人員薪資				5,082	
加(夜)班費				42	
福利費					
服務費用				101,722	
水電費				2,080	
郵電費				236	
旅運費				7,944	
印刷裝訂及公告費				8,278	
修理保養及保固費				1,000	
保險費				306	
一般服務費				63,597	
專業服務費				18,281	
材料及用品費				61,569	
使用材料費				20,844	
用品消耗				40,725	
租金與利息				2,842	
地租及水租				2	
房租					
機器租金				300	
交通及運輸設備租金				1,840	
什項設備租金				700	
折舊、折耗及攤銷				848	
不動產、廠房及設備折舊				826	
攤銷				22	
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				20	
會費				20	
捐助、補助與獎助					
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)					
競賽及交流活動費					
推廣教育成本				24,760	
服務費用				11,813	
郵電費				91	

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
	158,509			233,330
	137,552			211,923
	4,936			8,530
	4,896			8,511
	40			9
				10
	81,092			132,595
	390			3,326
	417			137
	6,012			11,294
	3,692			4,380
	1,000			979
	295			117
	56,064			78,107
	13,222			34,255
	47,538			60,420
	15,844			21,515
	31,694			38,906
	2,842			6,494
	302			460
				114
	300			610
	1,940			1,873
	300			3,438
	904			908
	770			832
	134			77
				74
				3
				71
	240			2,900
	40			46
				472
				409
	200			1,974
	20,957			21,407
	9,219			11,131
	135			3

教育部所屬機構作業基金 教學成本明細表

中華民國114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				260	
印刷裝訂及公告費				785	
修理保養及保固費				1,244	
保險費				394	
一般服務費				200	
專業服務費				8,839	
推展費					
材料及用品費				12,024	
使用材料費				7,572	
用品消耗				4,452	
租金與利息				923	
地租及水租					
房租					
機器租金				100	
交通及運輸設備租金				823	
什項設備租金					
稅捐與規費（強制費）					
規費					
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費					
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）					
競賽及交流活動費					

單位:新臺幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	284			314
	824			273
	1,044			284
	394			50
	340			1,043
	6,198			9,140
				24
	10,577			8,660
	7,012			4,807
	3,565			3,853
	1,161			1,506
				5
	48			563
	100			9
	1,013			529
				400
				14
				14
				97
				70
				27

教育部所屬機構作業基金

教學成本說明

中華民國114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1億9,688萬5千元。
510303 建教合作成本	執行委託辦理之研究計畫所需經費1億7,212萬5千元。
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508萬2千元。 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208萬元：依業務量及相關設備需要編列工作場所電費206萬元及工作場所水費2萬元。 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794萬4千元：其中依業務需要編列國內旅費390萬5千元。 4.印刷及裝訂費：依業務需要編列各式表單及刊物等印刷及裝訂費827萬8千元。 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6,359萬7千元：其中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，預計進用約用人員10人及臨時人員131人，編列計時與計件人員酬金6,061萬6千元。 8.專業服務費編列1,828萬1千元：其中依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費756萬3千元。
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4,072萬5千元。
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2萬元。 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2,476萬元。
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26萬元：其中依業務需要編列國內旅費17萬3千元。 3.印刷及裝訂費：依業務需要編列各式表單及刊物等印刷及裝訂費78萬5千元。 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20萬元：依業務需要編列匯費及手續費20萬元。 7.專業服務費編列883萬9千元：其中依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費873萬9千元。
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445萬2千元。
510304-4000 租金與利息	1.機器租金：依業務需要編列機械及設備租金。 2.交通及運輸設備租金：依業務需要編列交通及運輸設備租金。

教育部所屬機構作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國114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
722,469	760,156	管理及總務費用	835,209
722,469	760,156	管理費用及總務費用	835,209
252,869	297,362	用人費用	317,706
146,268	171,707	正式員額薪資	182,052
15,804	16,608	聘僱及兼職人員薪資	16,658
7,742	11,538	加(夜)班費	11,980
		津貼	336
37,924	43,834	獎金	47,189
20,388	26,179	退休及卹償金	30,980
24,720	27,472	福利費	28,494
23	24	提繳費	17
276,394	280,062	服務費用	296,487
82,970	87,824	水電費	102,415
2,794	4,233	郵電費	4,023
1,522	2,408	旅運費	2,336
260	661	印刷裝訂及公告費	661
44,605	55,121	修理保養及保固費	50,221
2,244	2,637	保險費	2,638
122,755	111,723	一般服務費	116,461
17,511	13,535	專業服務費	15,812
1,649	1,920	公關慰勞費	1,920
84		推展費	
11,145	12,674	材料及用品費	14,418
2,769	2,659	使用材料費	5,056
8,376	10,015	用品消耗	9,362
1,880	1,398	租金與利息	1,851
491	253	機器租金	353
811	770	交通及運輸設備租金	811
578	375	什項設備租金	687
176,413	163,636	折舊、折耗及攤銷	199,756
67,466	60,972	不動產、廠房及設備折舊	79,855
2,296	2,296	投資性不動產折舊	2,296
53,485	53,508	其他折舊性資產折舊	53,508
53,166	46,860	攤銷	64,097
3,494	4,932	稅捐與規費(強制費)	4,886
449	1,480	土地稅	1,480
1,688	1,554	房屋稅	1,554
1,172	1,446	消費與行為稅	1,394
42	178	特別稅課	178
143	274	規費	280

**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114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
273	92	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	105
1		會費	
72	72	分擔	72
	20	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	33
200		競賽及交流活動費	

教育部所屬機構作業基金 管理及總務費用說明

中華民國114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8億3,520萬9千元。
515001 管理費用及總務費用	
515001-1000 用人費用	<ol style="list-style-type: none"> 1.正式員額薪資：按預算員額依照「全國軍公教員工待遇支給要點」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：依規定編列之考績獎金、年終獎金及年終慰問金。 6.退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金。 7.福利費：依法分攤員工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。
515001-2000 服務費用	<ol style="list-style-type: none"> 1.水電費編列1億241萬5千元：依業務量及相關設備需要編列工作場所電費9,763萬2千元、工作場所水費476萬7千元、宿舍電費1萬3千元及宿舍水費3千元。 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233萬6千元：其中依業務需要編列國內旅費173萬8千元及國外旅費(出國考察、訪問及參加國際會議等)20萬元。 4.印刷及裝訂費：依業務需要編列各式表單及刊物等印刷及裝訂費66萬1千元。 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1億1,646萬1千元：其中 <ol style="list-style-type: none"> (1)為辦理環境清潔與保全維護及行政支援等業務，預計進用約用人員5人、臨時人員23人及勞務承攬196人，編列計時與計件人員酬金1,873萬9千元及外包費9,638萬5千元。 (2)為辦理員工各類文康活動，編列體育活動費123萬6千元。 8.專業服務費編列1,581萬2千元：其中依業務需要編列專技人員酬金11萬元與講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費76萬1千元與委託調查研究費123萬5千元。 9.公關慰勞費編列192萬元：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111萬4千元及員工慰勞費80萬6千元。
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936萬2千元。
515001-4000 租金與利息	<ol style="list-style-type: none"> 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	<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。
515001-6000 稅捐與規費(強制費)	<ol style="list-style-type: none"> 1.土地稅：依法繳交場地出租供對外營業使用之土地地價稅。 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	<ol style="list-style-type: none"> 1.分攤大樓管理費編列7萬2千元。 2.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)：各項展覽競賽獎勵費用編列3萬3千元。

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114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
60,462	59,649	研究發展及訓練費用	62,811
60,462	59,649	研究發展費用	62,811
29,072	36,277	用人費用	41,183
20,971	26,090	正式員額薪資	30,673
954	1,474	加(夜)班費	1,487
2,834	3,616	獎金	3,751
2,002	2,241	退休及卹償金	2,331
2,310	2,856	福利費	2,941
20,232	13,707	服務費用	14,647
2,800	2,800	水電費	3,599
48	5	郵電費	5
596	280	旅運費	480
62	100	印刷裝訂及公告費	100
2,568	2,690	修理保養及保固費	1,840
684	10	保險費	150
4,374	5,808	一般服務費	7,313
9,100	2,014	專業服務費	1,160
3,500	3,581	材料及用品費	2,705
218		使用材料費	500
3,282	3,581	用品消耗	2,205
344	420	租金與利息	470
5	10	機器租金	10
135	260	交通及運輸設備租金	260
204	150	什項設備租金	200
7,292	5,624	折舊、折耗及攤銷	3,766
7,292	5,624	不動產、廠房及設備折舊	1,738
		攤銷	2,028
18		稅捐與規費(強制費)	
18		規費	
5	40	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	40
5	40	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114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6,281萬1千元。
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359萬9千元：依業務量及相關設備需要編列工作場所電費359萬9千元。 2.郵電費：依業務需要編列郵費。 3.旅運費編列48萬元：其中依業務需要編列國內旅費15萬元。 4.印刷及裝訂費：依業務需要編列出版刊物之印刷及裝訂費10萬元。 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731萬3千元：其中 (1)為辦理生物養殖照護業務，預計進用臨時人員11人，編列計時與計件人員酬金722萬3千元。 (2)依預算員額編列體育活動費9萬元。 8.專業服務費編列116萬元：其中依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費15萬元。
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220萬5千元。
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	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：按電腦軟體及遞延費用之攤銷基礎，依直線法計提攤銷費用。
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4萬元。

教育部所屬機構作業基金
業務外費用明細表

中華民國114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
20,066	14,780	業務外費用	15,875
207		財務費用	
207		兌換短絀	
207		短絀、賠償與保險給付	
207		各項短絀	
19,859	14,780	其他業務外費用	15,875
19,859	14,780	雜項費用	15,875
7,010	6,628	服務費用	7,331
1,200	1,200	水電費	1,200
14		郵電費	
6		旅運費	
153		印刷裝訂及公告費	
864	573	修理保養及保固費	1,190
3,544	4,550	一般服務費	4,636
1,229	305	專業服務費	305
9,272	7,552	材料及用品費	7,944
3		使用材料費	
2,107	1,500	用品消耗	1,200
7,162	6,052	商品及醫療用品	6,744
5	100	租金與利息	100
5	100	交通及運輸設備租金	100
505	500	稅捐與規費（強制費）	500
505	500	消費與行為稅	500
2,482		短絀、賠償與保險給付	
2,482		各項短絀	
585		其他	
585		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114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1,587萬5千元。
520298 雜項費用	
520298-2000 服務費用	1.水電費編列120萬元：依業務量及相關設備需要編列宿舍電費110萬元及宿舍水費10萬元。 2.修理保養及保固費編列119萬元：其中維持宿舍正常使用及修護費編列82萬元。 3.保險費：依業務需要編列之保險費用。 4.一般服務費編列463萬6千元：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449萬6千元。 5.專業服務費：依業務需要編列其他服務費用。
520298-3000 材料及用品費	1.用品消耗：依業務需要編列辦公用品費等120萬元。 2.商品及醫療用品：依業務需要編列商品費用674萬4千元。
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）	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114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			13,500	306,552	15,330	51,516
分年性項目				94,700		
一次性項目			13,500	211,852	15,330	51,516

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			
				386,898		386,898	
				94,700		94,700	國立自然科學博物館： 機械及設備：三四期空調 系統汰換計畫-冰水主機 系統、儲冰主機系統及空 調箱系統等空調設備汰換 9,470萬元。
				292,198		292,198	國立自然科學博物館 一、機械及設備： 1.購置本館及三園區對外 網路防火牆暨IPS入侵防 禦系統設備更新、921地 震教育園區門禁系統整合 改善等2,160萬元。 2.購置微區X光螢光光譜 儀210萬元。 3.執行教育部「落實科技 共融、實踐永續幸福社會 —國立社教機構科技創新 服務計畫」補助計畫設備 系統建置200萬元。 4.辦理本館消防系統改善 第三四期工程等教育部專 案補助計畫767萬5千元。 5.辦理本館二期冰水主機 系統汰換及小型送風機汰 換等教育部專案補助計畫 2,622萬8千元。 二、交通及運輸設備： 1.增購及汰換本館已逾年 限公務車輛(小客貨兩用 車)2台，計170萬元。 2.購置及汰換特展用相關 播放設備與系統等360萬 元。 三、什項設備： 1.執行年度古生物化石標 本購藏計畫280萬元。 2.購置及汰換展場模型展 品、多媒體設備及圖書12 0萬元。 國立科學工藝博物館： 一、機械及設備： 1.抽水馬達汰換15萬元。 2.購置或汰換電腦等資訊 設備23萬3千元。 3.科工館節能改善計畫2, 715萬9千元。 二、交通及運輸設備：場 地及辦公會議室視聽設備 更新25萬元。 三、什項設備： 1.消防系統汰換及更新70 0萬元。 2.展示廳相關設備購置或 汰換300萬元。 國立海洋生物博物館： 一、房屋建築及設備：應 用HOCS教學策略進行整體 場域改善規劃350萬元、 「海生館To Go」移動微 縮海生館服務計畫1,000 萬元。 二、機械及設備：電腦汰

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114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			
							<p>舊換新、精準智能水質檢測系統建置、監視器汰換、淨零節能設備汰換、典藏設備汰換1,392萬元。</p> <p>三、交通及運輸設備：電信設備10萬元。</p> <p>四、什項設備：生物相關研究儀器汰舊換新、海洋教材教具及教學行動箱、珊瑚中心設備、圖書設備及賣場、辦公室什項設備等286萬7千元。</p> <p>國立臺灣科學教育館：</p> <p>一、機械設備：</p> <p>1. 機房伺服器硬體設備分年汰換500萬元。</p> <p>2. 配合2050年淨零碳排放政策更新冰水主機1,875萬3千元。</p> <p>3. 本館東側半戶外升降機設備更新400萬元。</p> <p>二、交通運輸設備：</p> <p>1. 汰換科教巡迴車之車體打造及展示設計製作800萬元。</p> <p>三、什項設備：</p> <p>1. B1實驗教室基礎設備及創新實驗課程儀器購置100萬元。</p> <p>2. 科學學習中心專業發展計畫儀器設備等115萬元。</p> <p>3. 展場設備更新及管理設施建置100萬元。</p> <p>4. 自策展覽或國際合作展區服務空間更新192萬4千元。</p> <p>5. 智慧博物館計畫第三期展示實驗裝置388萬5千元。</p> <p>國立臺灣圖書館：</p> <p>一、機械及設備：中央門禁監控整合系統、照相放大器、公務電腦、資訊機房不斷電系統電池、資訊機房新世代防火牆、邊際網路交換器、身心障礙閱讀輔具設備、互動性智慧學習空間設備、空調設備及控制系統、A3彩色雷射印表機、RFID圖書安全系統、地熱環境教育及民主憲政景觀園區監測設備、冷卻水塔設備等2,849萬3千元。</p> <p>二、交通及運輸設備：購置導覽機30萬元。</p> <p>三、什項設備：購置行政事務設備、中西文圖書、身心障礙讀者相關圖書採購、臺灣學研究相關電子圖書等2,083萬元。</p> <p>國立海洋科技博物館：</p> <p>一、機械及設備：</p> <p>1. 購置海水馬達20萬元。</p>

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114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			13,500	306,552	15,330	51,516

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			
							2.購置冰水主機及冷風機666萬元。 3.購置門禁設備及監視器螢幕8萬元。 4.購置導覽設備35萬元。 5.購置電腦及週邊設備38萬元。 6.購置高畫質攝影機、播放器、拼接器、鏡頭及投影設備等555萬元。 7.無線網路環境設備建置35萬元。 8.購置展覽設備及商店陳設設備15萬元。 9.海科館主題館區、海洋劇場區淨零轉型節能工程2,332萬1千元。 10.遊客資訊服務能量提升暨博物館無線網路設備更新建置案1,750萬元。 二、交通及運輸設備：購置監視器100臺138萬元。 三、什項設備： 1.購置典藏品展示櫃40萬8千元。 2.建置公共服務指標及電視等19萬元。 3.購置冷氣及通風設備等50萬元。 4.購置水下感知器20萬元。 5.望海巷海灣海氣象觀測暨數位海灣博物館建置計畫(I)356萬2千元。
				386,898		386,898	

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114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	102,574		284,324	
分年性項目	14,208		80,492	
一次性項目	88,366		203,832	
合 計	102,574		284,324	

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	%		
386,898	100.00				-	386,898	100.00
94,700	24.48				-	94,700	24.48
292,198	75.52				-	292,198	75.52
386,898	100.00				-	386,898	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114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	546,138	126,466		419,672		
分年性項目	253,940	38,100		215,840		
一次性項目	292,198	88,366		203,832		
合 計	546,138	126,466		419,672		

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%
					386,898	70.84	393,258	72.01
	113.01 116.12				94,700	37.29	101,060	39.80
	114.01 114.12				292,198	100.00	292,198	100.00
					386,898	70.84	393,258	72.01

教育部所屬機構作業基金
資產折舊明細表
中華民國114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	51,901	869,931	3,485,737	796,896	4,735,480
上年度預計增減資產原值	17,899	218,142	94,180	21,323	56,469
本年度預計增減資產原值		13,500	261,980	7,137	-529
資產重估增值額					
本年度(12月底)資產總額	69,800	1,101,573	3,841,897	825,356	4,791,420
本年度應提折舊額	6,503	18,399	129,142	23,511	75,180
勞務成本	1,878	14,821	75,952	15,428	62,237
教學成本			606	160	60
管理及總務費用	4,625	3,578	50,967	7,911	12,774
研究發展及訓練費用			1,617	12	109

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40億5,194萬7千元，包括國立自然科學博物館1億2,715萬8千元、國立海洋生物博物館9億7,716萬7千元、國立臺灣圖書館13億7,687萬2千元及國立海洋科技博物館15億7,075萬元。
- 2.代管資產原值(無形資產)前年度決算數及本年度預計數500萬5千元，係國立自然科學博物館500萬5千元。

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	11,518,252	24,375,707
					408,013
					282,088
			2,917,510	11,518,252	25,065,808
			53,716	190,900	497,351
			51,420	137,392	359,128
					826
			2,296	53,508	135,659
					1,738

教育部所屬機構作業基金
資產報廢明細表

中華民國114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	104,810	104,810				
機械及設備	44,572	44,572				
機械及設備	44,572	44,572				
交通及運輸設備	8,193	8,193				
交通及運輸設備	8,193	8,193				
什項設備	52,045	52,045				
什項設備	52,045	52,045				

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114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114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	8,038,620	
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	388,827	國庫現金撥款購置固定資產2億8,432萬4千元、無形資產6,726萬3千元及遞延費用3,724萬元。
其他	5,290	固定資產撥入529萬元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	5,290	固定資產撥出529萬元。
期末基金數額	8,427,447	

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
9,817,594	資產	10,065,245	9,986,357	78,888
2,675,134	流動資產	2,553,064	2,568,958	-15,894
1,824,133	現金	1,661,299	1,692,056	-30,757
656,343	流動金融資產	705,343	700,696	4,647
108,497	應收款項	100,261	90,045	10,216
3,198	存貨	3,199	3,199	
80,646	預付款項	80,646	80,646	
2,316	短期貸墊款	2,316	2,316	
337,081	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	355,956	346,493	9,463
201,057	非流動金融資產	201,056	201,056	
85,098	其他長期投資	85,098	85,098	
50,926	準備金	69,802	60,339	9,463
3,265,420	不動產、廠房及設備	3,622,876	3,488,713	134,163
18,393	土地改良物	27,057	33,560	-6,503
740,233	房屋及建築	937,690	942,589	-4,899
544,301	機械及設備	768,665	591,255	177,410
130,659	交通及運輸設備	135,471	143,652	-8,181
1,697,366	什項設備	1,703,078	1,726,742	-23,664
134,468	購建中固定資產	50,915	50,915	
2,117,328	投資性不動產	2,008,305	2,062,021	-53,716
2,117,328	投資性不動產	2,008,305	2,062,021	-53,716
92,336	無形資產	137,253	95,455	41,798
92,336	無形資產	137,253	95,455	41,798
1,330,295	其他資產	1,387,791	1,424,717	-36,926
1,224,762	遞延資產	1,282,258	1,318,320	-36,062
105,533	什項資產	105,533	106,397	-864
9,817,594	合 計	10,065,245	9,986,357	78,888
644,569	負債	604,110	600,554	3,556
414,255	流動負債	354,920	351,468	3,452
122,302	應付款項	62,967	65,437	-2,470
291,953	預收款項	291,953	286,031	5,922
230,314	其他負債	249,190	249,086	104
44,640	遞延負債	44,640	44,640	
185,674	什項負債	204,550	204,446	104
9,173,025	淨值	9,461,135	9,385,803	75,332
7,503,976	基金	8,427,447	8,038,620	388,827
7,503,976	基金	8,427,447	8,038,620	388,827
4,208,843	公積	4,164,273	4,185,850	-21,577
4,208,843	資本公積	4,164,273	4,185,850	-21,577
-2,542,539	累積餘絀	-3,133,330	-2,841,412	-291,918
-2,542,539	累積短絀	-3,133,330	-2,841,412	-291,918
2,745	淨值其他項目	2,745	2,745	
2,745	累積其他綜合餘絀	2,745	2,745	
9,817,594	合 計	10,065,245	9,986,357	78,888

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$195,022千元、上年預算數: \$202,575千元及前年度決算數: \$193,047千元
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$195,022千元、上年預算數: \$202,575千元及前年度決算數: \$193,047千元

教育部所屬機構作業基金 預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113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，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期存單等。
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123億1,709萬5千元，較上年度預計數125億799萬5千元，減少1億9,090萬元。

**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114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	13,859,300	124.49	1,725,383	
館務服務	人次	13,859,300	124.49	1,725,383	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
服務成本	人次	13,277,871	140.27	1,862,531	
館務服務	人次	13,277,871	140.27	1,862,531	
111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	

教育部所屬機構作業基金 員工人數彙計表

中華民國114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	682	-3	679	
職員	367		367	
駐衛警	22	-1	21	
技工	42	-2	40	
工友	16		16	
駕駛	5		5	
聘用	104		104	
約僱	126		126	
總 計	682	-3	679	

為辦理展場營運推動與展廳觀眾服務、建教合作計畫與科學教育活動、環境清潔與保全維護及行政支援等業務，預計進用：

1. 約用人員65人及臨時人員358人，編列計時與計件人員酬金2億3,493萬2千元。
2. 勞務承攬555人，編列外包費2億7,240萬3千元。

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114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	
業務總支出部分	454,207	133,415	32,961	336	72,087	29,611		25	64,931
勞務成本	241,482	116,757	19,452		44,041	6,742			31,620
正式人員	241,482		13,274		30,606	6,742			25,963
職員	237,586		13,025		30,175	6,202			25,653
工員	3,896		249		431	540			310
聘僱人員		116,757	6,178		13,435				5,657
職員		116,757	6,178		13,435				5,657
教學成本			42						
正式人員			42						
職員			42						
兼任人員									
職員									
管理及總務費用	182,052	16,658	11,980	336	24,768	22,396		25	30,980
正式人員	182,052		10,511	336	22,070	22,396		25	29,121
職員	156,692		8,455	336	18,887	17,284		25	23,561
工員	25,360		2,056		3,183	5,112			5,560
聘僱人員		16,658	1,469		2,698				1,859
職員		16,658	1,469		2,698				1,859
研究發展及訓練費用	30,673		1,487		3,278	473			2,331
正式人員	30,673		1,487		3,278	473			2,331
職員	29,614		1,405		3,152	306			2,260
工員	1,059		82		126	167			71
合 計	454,207	133,415	32,961	336	72,087	29,611		25	64,931
總 計	454,207	133,415	32,961	336	72,087	29,611		25	64,931

一、為辦理展場營運推動與展廳觀眾服務、建教合作計畫與科學教育活動、環境清潔與保全維護及行政支援等業務，預計進用：

1. 約用人員65人及臨時人員358人，編列計時與計件人員酬金2億3,493萬2千元。
2. 勞務承攬555人，編列外包費2億7,240萬3千元。

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681人編列，計7,195萬6千元。
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5人編列，計13萬1千元。
3. 考績獎金：係依據公務人員考績法及工友管理要點規定，按289人編列，計2,961萬1千元。
4. 其他獎金：係依據公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點規定，按3人編列，計2萬5千元。

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				
		58,269	1,010		21,759	18	868,629	5,082	873,711
		34,510	574		14,519	1	509,698		509,698
		21,310	418		11,041	1	350,837		350,837
		20,750	408		10,841		344,640		344,640
		560	10		200	1	6,197		6,197
		13,200	156		3,478		158,861		158,861
		13,200	156		3,478		158,861		158,861
							42	5,082	5,124
							42		42
							42		42
								5,082	5,082
								5,082	5,082
		21,530	392		6,572	17	317,706		317,706
		16,980	331		5,662	17	289,501		289,501
		14,148	301		4,425		244,114		244,114
		2,832	30		1,237	17	45,387		45,387
		4,550	61		910		28,205		28,205
		4,550	61		910		28,205		28,205
		2,229	44		668		41,183		41,183
		2,229	44		668		41,183		41,183
		2,090	42		560		39,429		39,429
		139	2		108		1,754		1,754
		58,269	1,010		21,759	18	868,629	5,082	873,711
		58,269	1,010		21,759	18	868,629	5,082	873,711

**教育部所屬機構作業基金
各項費用彙計表**
中華民國114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
714,262	819,430	用人費用	873,711	509,698	5,124
364,044	431,316	正式員額薪資	454,207	241,482	
125,186	128,549	聘僱及兼職人員薪資	138,497	116,757	5,082
21,084	30,863	加(夜)班費	32,961	19,452	42
92	281	津貼	336		
84,475	96,163	獎金	101,723	50,783	
49,251	53,577	退休及卹償金	64,931	31,620	
70,106	78,656	福利費	81,038	49,603	
24	25	提繳費	18	1	
1,179,921	993,434	服務費用	1,077,233	645,233	113,535
136,950	152,579	水電費	174,391	65,097	2,080
5,760	9,921	郵電費	9,470	5,115	327
36,094	36,056	旅運費	39,454	28,434	8,204
23,374	20,879	印刷裝訂及公告費	25,403	15,579	9,063
126,587	123,991	修理保養及保固費	120,778	65,283	2,244
4,543	5,197	保險費	5,536	2,048	700
535,166	496,694	一般服務費	524,463	332,256	63,797
300,742	130,901	專業服務費	160,522	116,125	27,120
1,649	1,920	公關慰勞費	1,920		
9,055	15,296	推展費	15,296	15,296	
181,518	168,782	材料及用品費	176,225	77,565	73,593
63,786	66,219	使用材料費	68,537	34,565	28,416
110,180	96,511	用品消耗	100,944	43,000	45,177
7,552	6,052	商品及醫療用品	6,744		
40,382	32,919	租金與利息	29,588	23,402	3,765
1,203	698	地租及水租	562	560	2
1,785	148	房租	100	100	
16,490	21,359	機器租金	13,231	12,468	400
10,876	7,798	交通及運輸設備租金	9,372	5,538	2,663
10,028	2,916	什項設備租金	6,323	4,736	700
734,406	664,672	折舊、折耗及攤銷	652,360	447,990	848
269,245	240,881	不動產、廠房及設備折舊	252,735	170,316	826
57,541	55,307	投資性不動產折舊	53,716	51,420	
190,929	190,510	其他折舊性資產折舊	190,900	137,392	
216,691	177,974	攤銷	155,009	88,862	22
5,283	7,077	稅捐與規費(強制費)	7,037	1,651	
449	1,480	土地稅	1,480		
1,744	1,584	房屋稅	1,584	30	
1,925	2,244	消費與行為稅	2,238	344	
537	990	特別稅課	990	812	
628	779	規費	745	465	
39,795	18,387	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,009	19,844	20
1,240	1,222	會費	1,230	1,170	20
1,364	1,500	捐助、補助與獎助	1,700	1,700	

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	財務費用	其他業務外 費用				
317,706	41,183						
182,052	30,673						
16,658							
11,980	1,487						
336							
47,189	3,751						
30,980	2,331						
28,494	2,941						
17							
296,487	14,647		7,331				
102,415	3,599		1,200				
4,023	5						
2,336	480						
661	100						
50,221	1,840		1,190				
2,638	150						
116,461	7,313		4,636				
15,812	1,160		305				
1,920							
14,418	2,705		7,944				
5,056	500						
9,362	2,205		1,200				
			6,744				
1,851	470		100				
353	10						
811	260		100				
687	200						
199,756	3,766						
79,855	1,738						
2,296							
53,508							
64,097	2,028						
4,886			500				
1,480							
1,554							
1,394			500				
178							
280							
105	40						
	40						

**教育部所屬機構作業基金
各項費用彙計表**
中華民國114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
72	72	分擔	72		
10,254	7,597	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	7,885	7,852	
26,864	7,996	競賽及交流活動費	9,122	9,122	
2,689		短絀、賠償與保險給付	0		
2,689		各項短絀	0		
603		其他	0		
603		其他費用	0		
2,898,858	2,704,701	總 計	2,836,163	1,725,383	196,885

說 明：

本年度國外旅費1,089萬5千元、大陸地區旅費466萬3千元、公共關係費111萬4千元及員工慰勞費80萬6千元。

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	財務費用	其他業務外 費用				
72							
33							
835,209	62,811		15,875				

**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114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	
小客貨兩用車(7-8人座)	輛	1	850	1	850	2	1,700	國立自然科學博物館： 1.增購8人座小客貨兩用車1輛，主要用途為辦理館外活動、標本採集及配送園區鳥禽飼料使用。 2.汰換5人座小客貨兩用車(2,700cc)1輛，主要用途為到校服務使用。

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增購及汰舊換新後，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2輛、8人座6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，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，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小貨車1輛，計有大客車19人座1輛、小貨車3人座1輛、小貨車6人座1輛、大貨車2輛及半拖車1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1輛、小客貨兩用車8人座1輛、廂式客貨兩用車7人座1輛及小客車5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114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	8,600		
(二)一般建築及設備計畫	8,600		國立自然科學博物館：為辦理國立社教機構環境優化服務躍升計畫及文化部等政府機關專項補助計畫等所需，經行政院112年12月22日院授教字第11244014881號函同意於112年度先行辦理，並補辦114年度預算860萬元。
房屋及建築	2,550		
機械及設備	3,111		
什項設備	2,939		
合 計	8,600		

本頁空白

附 錄

**教育部所屬機構作業基金
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表**

中華民國114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	
國立自然科學博物館	合 計		253,940	6,360	94,700	152,880	
機械及設備	1.三四期空調系統汰換計畫	113.01 116.12	253,940	6,360	94,700	152,880	三四期空調系統汰換計畫： 1. 本年度編列預算9,470萬元，係國立自然科學博物館冰水主機系統、儲冰主機系統及空調箱系統等空調設備汰換。 2. 依據本部112年6月28日臺教社(三)字第1120058469號函同意辦理，總工程經費2億5,394萬元，由營運資金支應3,810萬元，本部補助2億1,584萬元。計畫期間為113-116年，各年度編列經費如下：113年636萬元，114年9,470萬元，115年1億313萬元，116年4,975萬元。

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 113 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
113年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。		