

(12601)

中華民國

115

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 115 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 115 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. 規費收入	24
5. 其他業務收入明細表	25
6. 業務外收入明細表	26
7. 勞務成本明細表及說明	28
8. 教學成本明細表及說明	34
9. 管理及總務費用明細表及說明	39
10. 研究發展及訓練費用明細表及說明	42
11. 業務外費用明細表及說明	44
12. 固定資產建設改良擴充明細表	46
13. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	52
14. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	54
15. 資產折舊明細表	56
16. 資產報廢明細表	58
17. 資金轉投資及其餘絀明細表	60
18. 基金數額增減明細表	62
19. 購置無形資產明細表	63
(三) 預算參考表	
1. 預計平衡表	65
2. 5 年來主要營運項目分析表	67
3. 員工人數彙計表	68
4. 用人費用彙計表	70
5. 各項費用彙計表	72
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	76

7. 補辦預算明細表·····	77
-----------------	----

(四) 附錄

1. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表·····	79
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·····	80

(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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目：

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 115 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。

本基金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，包含科學教育推廣、建立海洋生物科技發展及提升讀者圖書資訊素養，積極推廣閱讀活動等。

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。

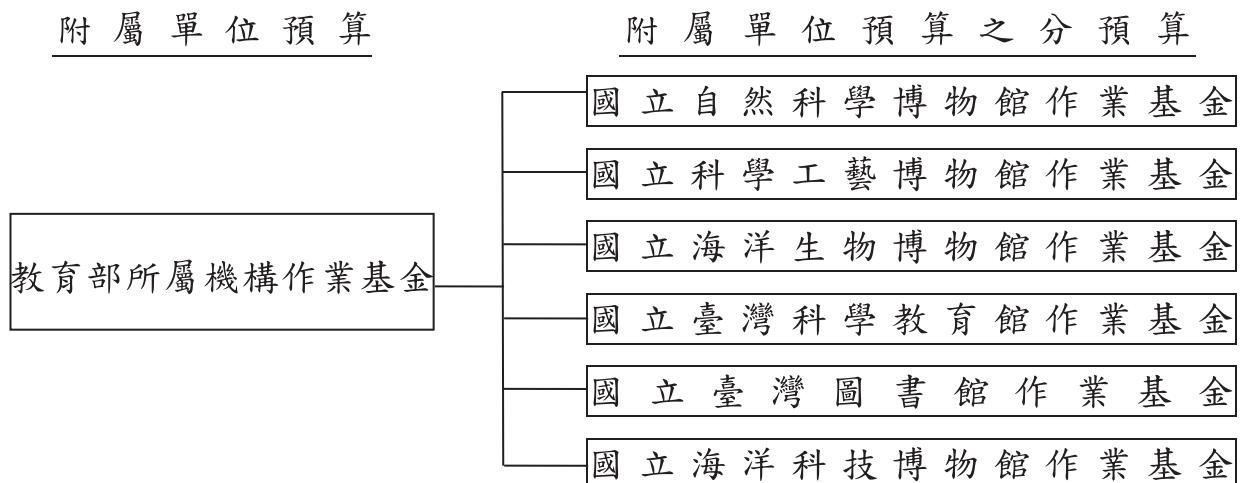
4. 國立臺灣科學教育館作業基金：基金之運作執行作業，由國立臺灣科學教育館辦理之。

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 114 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(113)年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 21 億 6,541 萬 5 千元，較預算數 20 億 1,123 萬 1 千元，增加 1 億 5,418 萬 4 千元，約 7.67%，主要係本部專案補助計畫較預計增加所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 28 億 9,517 萬元，較預算數 26 億 8,992 萬 1 千元，增加 2 億 524 萬 9 千元，約 7.63%。
- (三) 業務外收入：決算數 2 億 5,738 萬 8 千元，較預算數 1 億 8,109 萬 4 千元，增加 7,629 萬 4 千元，約 42.13%，主要係場地租借收入較預計增加所致。
- (四) 業務外費用：決算數 1,806 萬 7 千元，較預算數 1,478 萬元，增加 328 萬 7 千元，約 22.24%，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 9,043 萬 4 千元，較預算短絀數 5 億 1,237 萬 6 千元，減少 2,194 萬 2 千元，約 4.28%，主要係本部專案補助計畫較預計增加所致。
- (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 4 億 3,673 萬 8 千元，占可用預算數 6 億 9,265 萬 2 千元，執行率約 63.05%，主要係國立海洋生物博物館辦理典藏展示教育大樓案，因基地內地下管線複雜而使基地開挖工期較長，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(114)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 2,525 萬 3 千元，較預算分配數 11 億 4,308 萬 3 千元，減少 1,783 萬元，約 1.56%。
- (二) 業務成本與費用：實際業務成本與費用 13 億 5,460 萬 2 千元，較預算分配數 14 億 4,132 萬 7 千元，減少 8,672 萬 5 千元，約 6.02%。
- (三) 業務外收入：實際業務外收入 1 億 3,478 萬元，較預算分配數 1 億 1,492 萬 7 千元，增加 1,985 萬 3 千元，約 17.27%，主要係場地租借收入較預計增加所致。
- (四) 業務外費用：實際業務外費用 1,003 萬 6 千元，較預算分配數 789 萬 6 千元，增加 214 萬元，約 27.10%，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：實際短絀數 1 億 460 萬 5 千元，較預算分配短絀數 1 億 9,121 萬 3 千元，減少 8,660 萬 8 千元，約 45.29%，主要係場地租借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 2,978 萬 7 千元，累計預算分配數 2 億 2,140 萬 1 千元，執行率約 58.62%，主要係國立海洋生物博物館辦理典藏展示教育大樓案，因業務需求變動，內部空間調整，刻正辦理第二次設計變更作業，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 1,359 萬 900 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 521 萬 6 千元，其內容如下：

1. 分年性項目：

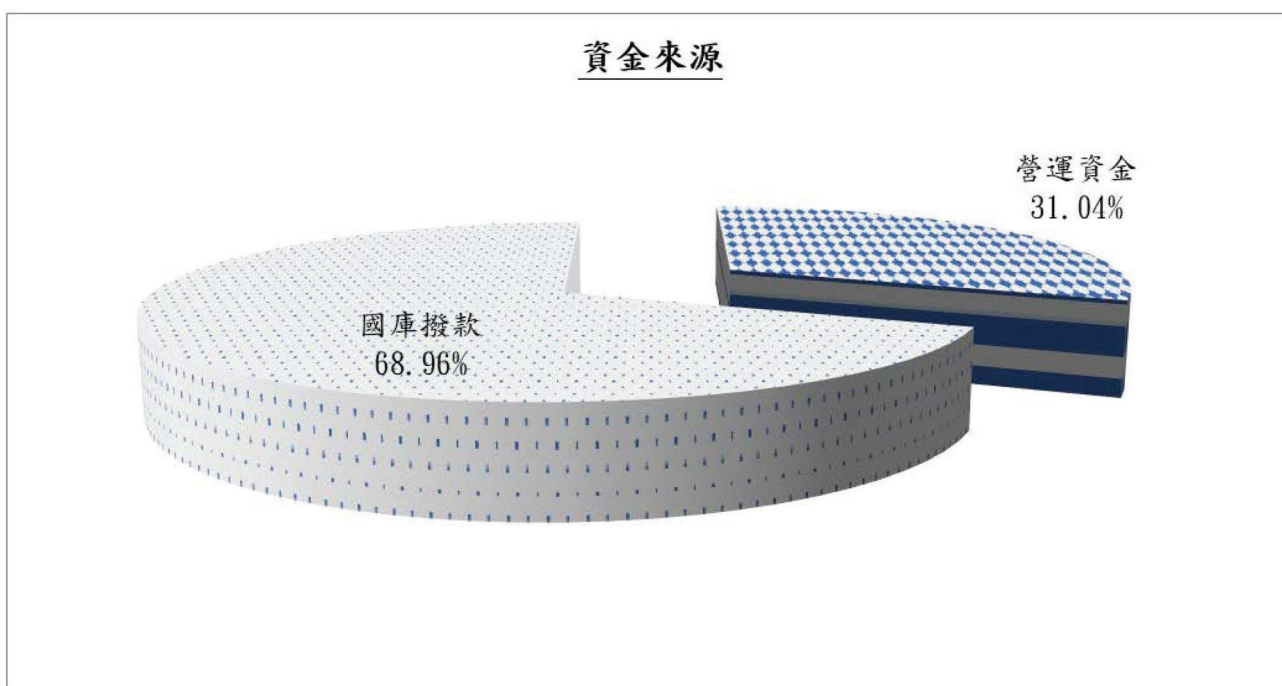
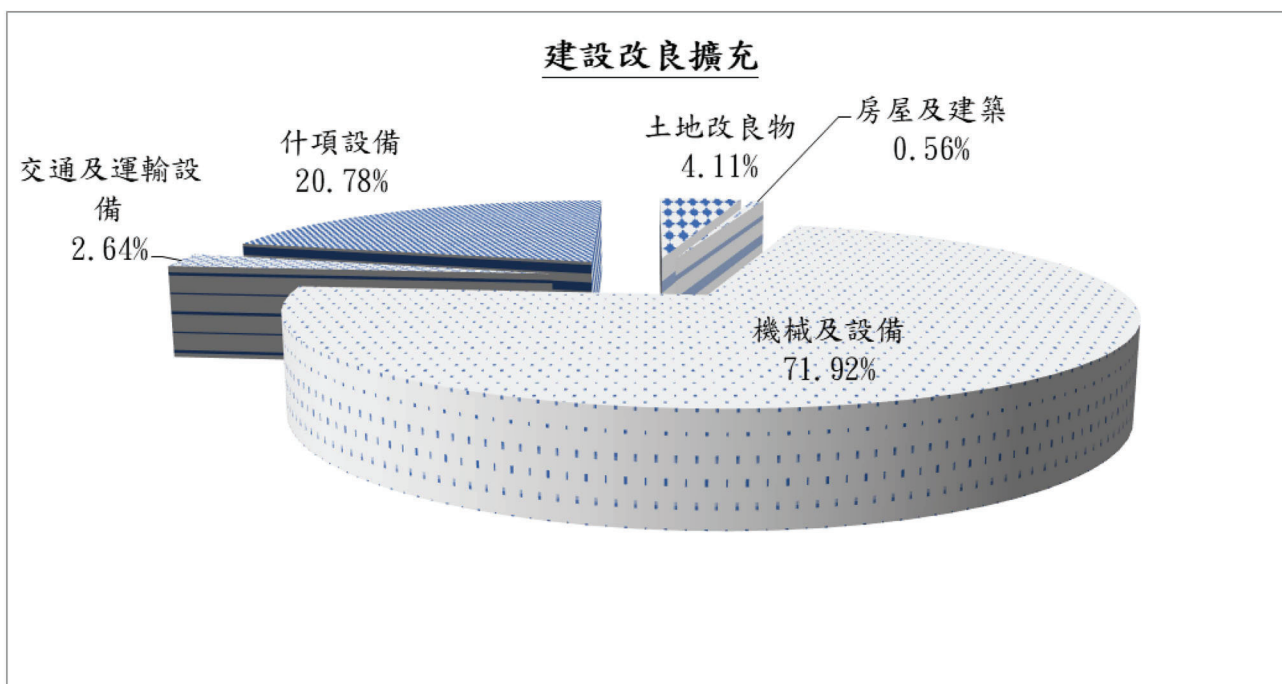
- (1) 國立自然科學博物館三四期空調系統汰換計畫，編列機械及設備 1 億 313 萬元。
- (2) 國立海洋生物博物館淨零轉型計畫，編列機械及設備 721 萬 5 千元。
- (3) 國立海洋科技博物館淨零轉型計畫，編列機械及設備 3,526 萬 3 千元。

2. 一次性項目：

- (1) 土地改良物 1,665 萬 5 千元：係登山步道暨區域探索館優化工程等。
- (2) 房屋及建築 225 萬元：係整體場域改善規劃工程等。
- (3) 機械及設備 1 億 4,582 萬 7 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。
- (4) 交通及運輸設備 1,068 萬元：係增購及汰換公務車輛、視聽設備及監控系統等。
- (5) 什項設備 8,419 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 2,579 萬 6 千元及國庫撥款 2 億 7,942 萬元，共計 4 億 521 萬 6 千元。

(三) 115 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	115 年度預算	資金來源	115 年度預算
不動產、廠房及設備	405,216	營運資金	125,796
土地改良物	16,655	國庫撥款	279,420
房屋及建築	2,250		
機械及設備	291,435		
交通及運輸設備	10,680		
什項設備	84,196		
合 計	405,216	合 計	405,216

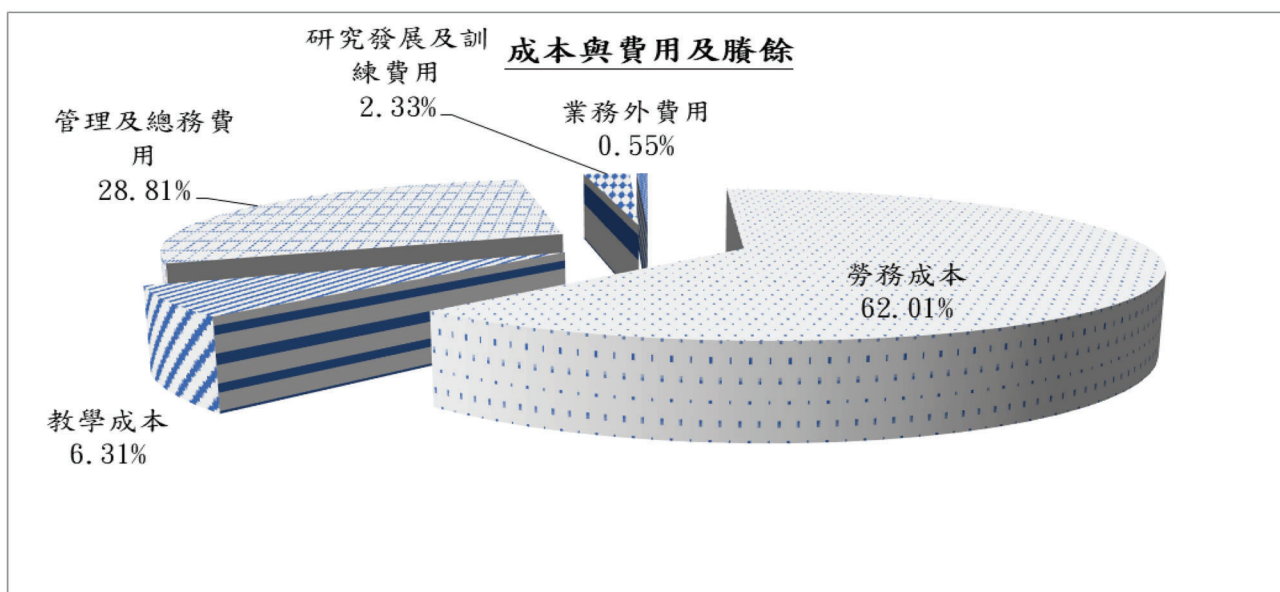
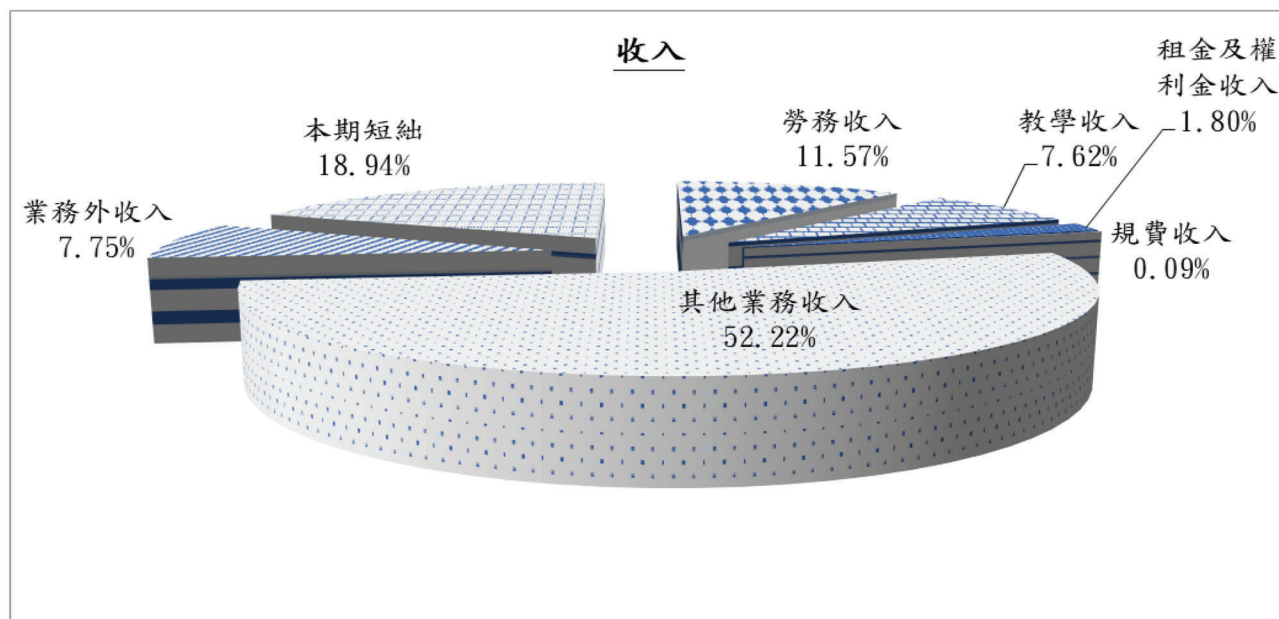
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入 20 億 9,953 萬 9 千元，較上年度預算數 21 億 2,781 萬 4 千元，減少 2,827 萬 5 千元，約 1.33%，主要係其他補助收入等減少所致。
- (二) 本年度業務成本與費用 28 億 4,840 萬 6 千元，較上年度預算數 28 億 2,028 萬 8 千元，增加 2,811 萬 8 千元，約 1.00%，主要係服務成本等增加所致。
- (三) 本年度業務外收入 2 億 2,211 萬 2 千元，較上年度預算數 2 億 395 萬 4 千元，增加 1,815 萬 8 千元，約 8.90%，主要係利息收入等增加所致。
- (四) 本年度業務外費用 1,574 萬 5 千元，較上年度預算數 1,587 萬 5 千元，減少 13 萬元，約 0.82%，係雜項費用減少所致。
- (五) 依上述本年度業務總收支相抵後，發生短絀 5 億 4,250 萬元，較上年度預算短絀 5 億 439 萬 5 千元，增加短絀 3,810 萬 5 千元，約 7.55%。

(六) 115 年度及最近五年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

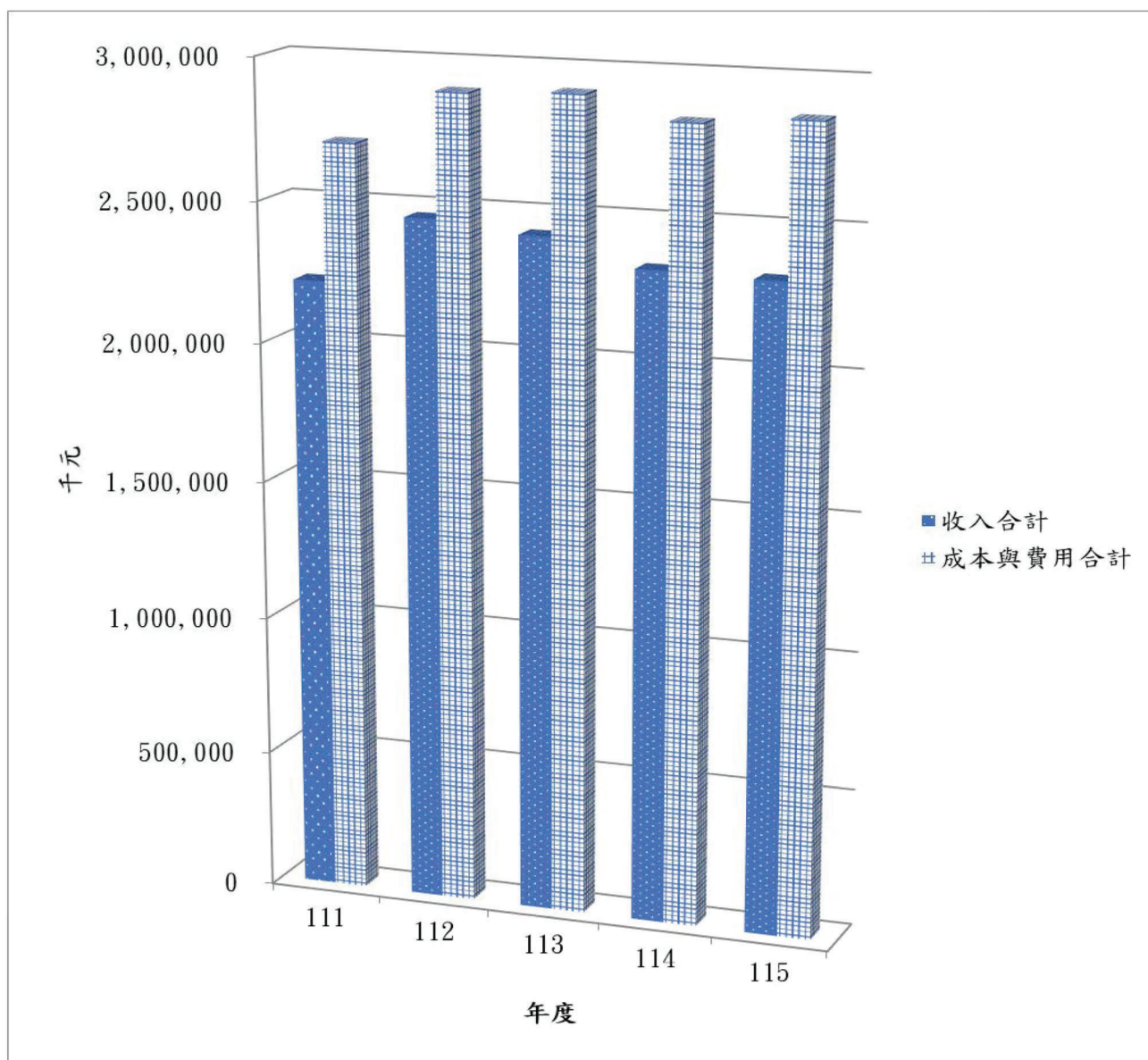
115 年度收入與短絀、成本與費用



單位：新臺幣千元

收入與短絀	115 年度預算	成本與費用	115 年度預算
業務收入	2,099,539	業務成本與費用	2,848,406
勞務收入	331,383	勞務成本	1,775,954
教學收入	218,180	教學成本	180,754
租金及權利金收入	51,685	管理及總務費用	825,064
規費收入	2,500	研究發展及訓練費用	66,634
其他業務收入	1,495,791	業務外費用	15,745
業務外收入	222,112		
本期短絀	542,500		
收入與短絀總額	2,864,151	成本與費用總額	2,864,151

最近五年收入與費用



單位: 新臺幣千元

項目	111 年度決算	112 年度決算	113 年度決算	114 年度預算	115 年度預算
收入					
業務收入	2,021,410	2,213,790	2,165,415	2,127,814	2,099,539
業務外收入	196,308	245,427	257,388	203,954	222,112
收入合計	2,217,718	2,459,217	2,422,803	2,331,768	2,321,651
費用					
業務成本與費用	2,686,715	2,878,791	2,895,170	2,820,288	2,848,406
業務外費用	19,140	20,066	18,067	15,875	15,745
費用合計	2,705,855	2,898,857	2,913,237	2,836,163	2,864,151
本期餘絀	-488,136	-439,640	-490,434	-504,395	-542,500

註：1. 111 至 113 年度決算數為審定決算數；114 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 4,250 萬元，連同以前年度待填補短絀 31 億 1,138 萬 8 千元，共有待填補短絀 36 億 5,388 萬 8 千元，除撥用公積 2 億 816 萬 3 千元填補外，尚有短絀 34 億 4,572 萬 5 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 1 億 3,610 萬 3 千元，其中：
 - 1. 本期短絀 5 億 4,250 萬元，調整利息股利 3,208 萬 5 千元，未計利息股利之本期短絀 5 億 7,458 萬 5 千元。
 - 2. 調整項目 6 億 8,791 萬 3 千元，包括折舊及攤銷 6 億 8,020 萬元，提列應付退休及離職準備金 159 萬元，流動資產淨減 957 萬 5 千元與流動負債淨減 345 萬 2 千元。
 - 3. 收取利息 2,277 萬 5 千元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 4 億 8,601 萬元，其中：
 - 1. 現金流入 931 萬元，係收取利息 931 萬元。
 - 2. 現金流出 4 億 9,532 萬元，包括增加流動金融資產 100 萬元，增加退休及離職準備金 159 萬元，增加不動產、廠房及設備 4 億 521 萬 6 千元與增加無形資產及其他資產 8,751 萬 4 千元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 3 億 2,970 萬 5 千元，係增加其他負債 935 萬 9 千元及國庫增撥基金 3 億 2,034 萬 6 千元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 2,020 萬 2 千元，係期末現金及約當現金 18 億 3,125 萬 1 千元，較期初現金及約當現金 18 億 5,145 萬 3 千元減少之數。

四、補辦預算事項：

- (一) 國立自然科學博物館為辦理內政部及教育部等政府機關專項補助計畫等所需，經行政院 113 年 12 月 23 日院授主基作字第 1130202406 號函同意於 113 年度先行辦理，並補辦 115 年度預算 5,750 萬元。
- (二) 國立科學工藝博物館為辦理教育部專項補助計畫等所需，經行政院於 113 年 12 月 24 日院授教字第 1134401295L 號函同意於 113 年度先行辦理，並補辦 115 年度預算 1,050 萬元。
- (三) 國立海洋生物博物館為辦理教育部專案型補助計畫，經行政院於 113 年 12 月 24 日以院授教字第 1134401295M 號函同意於 113 年度先行辦理，並補辦 115 年度預算 318 萬 5 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115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	%
2,165,415	100.00	業務收入	2,099,539	100.00	2,127,814	100.00	-28,275	-1.33
272,538	12.59	勞務收入	331,383	15.78	305,977	14.38	25,406	8.30
272,538	12.59	服務收入	331,383	15.78	305,977	14.38	25,406	8.30
245,788	11.35	教學收入	218,180	10.39	234,274	11.01	-16,094	-6.87
205,908	9.51	建教合作收入	175,760	8.37	197,797	9.30	-22,037	-11.14
39,881	1.84	推廣教育收入	42,420	2.02	36,477	1.71	5,943	16.29
51,044	2.36	租金及權利金收入	51,685	2.46	62,000	2.91	-10,315	-16.64
51,044	2.36	權利金收入	51,685	2.46	62,000	2.91	-10,315	-16.64
	-	規費收入	2,500	0.12		-	2,500	-
	-	使用規費收入	2,500	0.12		-	2,500	-
1,596,044	73.71	其他業務收入	1,495,791	71.24	1,525,563	71.70	-29,772	-1.95
1,114,645	51.47	社教機構發展補助收入	1,174,933	55.96	1,174,933	55.22		-
478,703	22.11	其他補助收入	318,771	15.18	348,860	16.40	-30,089	-8.62
2,696	0.12	雜項業務收入	2,087	0.10	1,770	0.08	317	17.91
2,895,170	133.70	業務成本與費用	2,848,406	135.67	2,820,288	132.54	28,118	1.00
1,838,279	84.89	勞務成本	1,775,954	84.59	1,725,383	81.09	50,571	2.93
1,838,279	84.89	服務成本	1,775,954	84.59	1,725,383	81.09	50,571	2.93
207,023	9.56	教學成本	180,754	8.61	196,885	9.25	-16,131	-8.19
184,254	8.51	建教合作成本	156,141	7.44	172,125	8.09	-15,984	-9.29
22,768	1.05	推廣教育成本	24,613	1.17	24,760	1.16	-147	-0.59
783,122	36.16	管理及總務費用	825,064	39.30	835,209	39.25	-10,145	-1.21
783,122	36.16	管理費用及總務費用	825,064	39.30	835,209	39.25	-10,145	-1.21
66,746	3.08	研究發展及訓練費用	66,634	3.17	62,811	2.95	3,823	6.09
66,746	3.08	研究發展費用	66,634	3.17	62,811	2.95	3,823	6.09
-729,755	-33.70	業務賸餘（短絀）	-748,867	-35.67	-692,474	-32.54	-56,393	8.14
257,388	11.89	業務外收入	222,112	10.58	203,954	9.59	18,158	8.90
40,158	1.85	財務收入	32,085	1.53	20,708	0.97	11,377	54.94
36,396	1.68	利息收入	32,085	1.53	20,708	0.97	11,377	54.94
3,762	0.17	兌換賸餘		-		-		-
217,230	10.03	其他業務外收入	190,027	9.05	183,246	8.61	6,781	3.70
171,834	7.94	資產使用及權利金收入	159,345	7.59	153,401	7.21	5,944	3.87
10,048	0.46	違規罰款收入	781	0.04	555	0.03	226	40.72
12,804	0.59	受贈收入	8,880	0.42	8,946	0.42	-66	-0.74
16	-	賠（補）償收入		-		-		-
22,528	1.04	雜項收入	21,021	1.00	20,344	0.96	677	3.33
18,067	0.83	業務外費用	15,745	0.75	15,875	0.75	-130	-0.82
18,067	0.83	其他業務外費用	15,745	0.75	15,875	0.75	-130	-0.82
374	0.02	財產交易短絀		-		-		-
17,693	0.82	雜項費用	15,745	0.75	15,875	0.75	-130	-0.82
239,322	11.05	業務外賸餘（短絀）	206,367	9.83	188,079	8.84	18,288	9.72

教育部所屬機構作業基金 收支餘絀預計表

中華民國115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	%
-490,434	-22.65	本期賸餘(短絀)	-542,500	-25.84	-504,395	-23.70	-38,105	7.55

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115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收支：

- 1.業務收入20億9,953萬9千元，包括勞務收入3億3,138萬3千元、教學收入2億1,818萬元、租金及權利金收入5,168萬5千元、規費收入250萬元與其他業務收入14億9,579萬1千元。
- 2.業務成本與費用28億4,840萬6千元，包括勞務成本17億7,595萬4千元、教學成本1億8,075萬4千元、管理及總務費用8億2,506萬4千元與研究發展及訓練費用6,663萬4千。
- 3.業務短絀7億4,886萬7千元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入2億2,211萬2千元，包括財務收入3,208萬5千元及其他業務外收入1億9,002萬7千元。
- 2.業務外費用1,574萬5千元，係其他業務外費用。
- 3.業務外賸餘2億636萬7千元。

(三)本期短絀5億4,250萬元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
19	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		
19	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		
19	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115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		-	
3,345,807	100.00	短絀之部	3,653,888	100.00	
504,395	15.08	本期短絀	542,500	14.85	
2,841,412	84.92	前期待填補之短絀	3,111,388	85.15	
		- 追溯適用及追溯重編之影響數		-	
		- 其他轉入數		-	
212,477	6.35	填補之部	208,163	5.70	
		- 撥用賸餘		-	
212,477	6.35	撥用公積	208,163	5.70	
		- 折減基金		-	
		- 公庫撥款		-	
3,133,330	93.65	待填補之短絀	3,445,725	94.30	

教育部所屬機構作業基金 現金流量預計表

中華民國115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	136,103	
本期賸餘（短絀）	-542,500	
利息股利之調整	-32,085	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-574,585	
調整項目	687,913	提列固定資產折舊4億9,333萬5千元、攤銷1億8,686萬5千元(包括電腦軟體攤銷4,475萬3千元及其他攤銷費用1億4,211萬2千元)、提列應付退休及離職準備金159萬元、流動資產淨減957萬5千元及流動負債淨減345萬2千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	113,328	
收取利息	22,775	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	136,103	
▼投資活動之現金流量	-486,010	
收取利息	9,310	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-1,000	增加流動金融資產。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-1,590	增加退休及離職準備金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-405,216	增加不動產、廠房及設備。
增加無形資產及其他資產	-87,514	增加無形資產4,607萬9千元、其他資產86萬4千元及遞延費用4,057萬1千元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-486,010	
▼籌資活動之現金流量	329,705	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	9,359	增加其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	320,346	國庫增撥基金。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	329,705	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-20,202	
▼期初現金及約當現金	1,851,453	
▼期末現金及約當現金	1,831,251	
▼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.撥入機械及設備200萬元及什項設備329萬元。 2.撥出機械及設備200萬元及什項設備329萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	188,796	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	-208,163	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115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				331,383	
服務收入	人次	13,590,900	24.38	331,383	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115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				218,180	
建教合作收入				175,760	接受外界委託辦理建教合作計畫等收入。
委託研究計畫				175,360	
其他				400	
推廣教育收入				42,420	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115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	51,685	
權利金收入	51,685	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 規費收入明細表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	2,500	包括停車場清潔維護收入、鳥園遊園車收入、演講廳及科學教室使用收入等。
使用規費收入	2,500	

教育部所屬機構作業基金 其他業務收入明細表

中華民國115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	1,495,791	
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	318,771	接受政府機關補助等收入。
教育部核給年度補助	306,841	
其他	11,930	
雜項業務收入	2,087	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115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	222,112	
財務收入	32,085	
利息收入	32,085	銀行存款等利息收入。
其他業務外收入	190,027	
資產使用及權利金收入	159,345	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	781	廠商違約逾期交貨或完工之違規罰款收入。
受贈收入	8,880	受贈現金與財物收入。
雜項收入	21,021	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。

本 頁 空 白

教育部所屬機構作業基金
勞務成本明細表
中華民國115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				1,775,954	
服務成本		13,590,900	130.67	1,775,954	13,859,300
用人費用				498,447	
正式員額薪資				235,762	
聘僱及兼職人員薪資				115,414	
加(夜)班費				19,084	
津貼					
獎金				50,818	
退休及卹償金				29,775	
福利費				47,593	
提繳費				1	
服務費用				671,515	
水電費				66,657	
郵電費				4,701	
旅運費				27,549	
印刷裝訂及公告費				19,913	
修理保養及保固費				69,582	
保險費				1,927	
一般服務費				339,109	
專業服務費				126,781	
公關慰勞費					
推展費				15,296	
材料及用品費				75,428	
使用材料費				31,746	
用品消耗				43,682	
商品及醫療用品					
租金與利息				19,374	
地租及水租				760	
房租				100	
機器租金				9,570	
交通及運輸設備租金				5,666	
什項設備租金				3,278	
折舊、折耗及攤銷				471,586	
不動產、廠房及設備折舊				169,192	
投資性不動產折舊				55,245	
其他折舊性資產折舊				135,315	
攤銷				111,834	
稅捐與規費（強制費）				1,717	
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
	1,725,383			1,838,279
124.49	1,725,383	13,923,323	132.03	1,838,279
	509,698			440,427
	241,482			207,778
	116,757			105,095
	19,452			11,982
				184
	50,783			44,246
	31,620			28,873
	49,603			42,270
	1			
	645,233			695,610
	65,097			50,076
	5,115			3,133
	28,434			27,455
	15,579			27,601
	65,283			47,532
	2,048			1,192
	332,256			333,052
	116,125			193,270
				2
	15,296			12,296
	77,565			87,556
	34,565			39,810
	43,000			47,612
				133
	23,402			27,785
	560			1,309
	100			867
	12,468			12,596
	5,538			6,246
	4,736			6,766
	447,990			549,461
	170,316			187,443
	51,420			55,245
	137,392			136,300
	88,862			170,473
	1,651			1,098
	30			30

教育部所屬機構作業基金 勞務成本明細表

中華民國115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				410	
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				37,887	
會費				1,352	
捐助、補助與獎助				1,500	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）				6,624	
競賽及交流活動費				28,411	

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
	344			277
	812			412
	465			379
	19,844			36,343
	1,170			1,511
	1,700			425
	7,852			8,938
	9,122			25,470

教育部所屬機構作業基金

勞務成本說明

中華民國115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17億7,595萬4千元。
510102 服務成本	
510102-1000 用人費用	1.正式員額薪資編列2億3,576萬2千元：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編列1億1,541萬4千元：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)班費編列1,908萬4千元：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.獎金編列5,081萬8千元：依規定編列之考績獎金781萬8千元及年終獎金4,300萬元等。 5.退休及卹償金編列2,977萬5千元：依規定提存員工退休及離職儲金。 6.福利費編列4,759萬3千元：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.提繳費編列1千元：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6,665萬7千元：其中依業務量及相關設備需要編列工作場所電費6,315萬元及工作場所水費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2,754萬9千元：其中依業務需要編列國內旅費465萬4千元、國外旅費(出國考察、訪問及參加國際會議等)1,043萬7千元及大陸地區旅費225萬8千元。 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1,991萬3千元。 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3億3,910萬9千元：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51人、臨時人員178人及勞務承攬229人，編列計時與計件人員酬金1億4,148萬1千元及外包費1億8,387萬9千元。 (2)為辦理志工服務業務編列義(志)工服務費1,010萬7千元。 (3)為辦理員工各類文康活動，編列體育活動費116萬7千元。 8.專業服務費編列1億2,678萬1千元：其中依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,069萬3千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4,368萬2千元。
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135萬2千元。 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

教育部所屬機構作業基金
勞務成本說明
中華民國115年度

科 目	說 明
	等，編列補(協)助政府機關(構)100萬元，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662萬4千元。 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115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				180,754	
建教合作成本				156,141	
用人費用				5,118	
聘僱及兼職人員薪資				5,076	
加(夜)班費				42	
服務費用				89,984	
水電費				1,380	
郵電費				173	
旅運費				7,508	
印刷裝訂及公告費				3,767	
修理保養及保固費				1,200	
保險費				245	
一般服務費				61,044	
專業服務費				14,667	
材料及用品費				57,280	
使用材料費				17,702	
用品消耗				39,578	
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				897	
不動產、廠房及設備折舊				897	
攤銷					
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				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					
短絀、賠償與保險給付					
賠償給付					
推廣教育成本				24,613	
服務費用				11,636	
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
	196,885			207,023
	172,125			184,254
	5,124			8,828
	5,082			8,773
	42			55
	101,722			111,642
	2,080			4,987
	236			123
	7,944			8,990
	8,278			3,477
	1,000			1,117
	306			334
	63,597			65,774
	18,281			26,840
	61,569			54,255
	20,844			9,701
	40,725			44,555
	2,842			6,209
	2			581
				782
	300			387
	1,840			1,299
	700			3,160
	848			1,106
	826			1,079
	22			26
				25
				25
	20			2,182
	20			23
				911
				156
				1,093
				7
				7
	24,760			22,768
	11,813			10,796
	91			4

教育部所屬機構作業基金 教學成本明細表

中華民國115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				250	
印刷裝訂及公告費				390	
修理保養及保固費				1,244	
保險費				219	
一般服務費				275	
專業服務費				9,167	
材料及用品費				12,055	
使用材料費				7,660	
用品消耗				4,395	
租金與利息				922	
地租及水租					
房租					
機器租金				50	
交通及運輸設備租金				872	
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）					
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
	260			258
	785			217
	1,244			166
	394			55
	200			355
	8,839			9,741
	12,024			9,155
	7,572			5,696
	4,452			3,460
	923			708
				12
				230
	100			5
	823			263
				199
				2,109
				56
				2,053

教育部所屬機構作業基金

教學成本說明

中華民國115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1億8,075萬4千元。
510303 建教合作成本	執行委託辦理之研究計畫所需經費1億5,614萬1千元。
510303-1000 用人費用	1.聘僱及兼職人員薪資編列507萬6千元：執行建教合作業務之兼職人員酬金。 2.加(夜)班費編列4萬2千元：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138萬元：依業務量及相關設備需要編列工作場所電費136萬元及工作場所水費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750萬8千元：其中依業務需要編列國內旅費405萬8千元。 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376萬7千元。 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6,104萬4千元：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2人及臨時人員126人，編列計時與計件人員酬金5,654萬4千元。 8.專業服務費編列1,466萬7千元：其中依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費498萬6千元。
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3,957萬8千元。
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	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。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	會費：依業務需要參加國際組織及學術團體，編列常年會費2萬元。
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2,461萬3千元。
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25萬元：其中依業務需要編列國內旅費16萬3千元。 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39萬元。 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27萬5千元：依業務需要編列匯費及手續費27萬5千元。 7.專業服務費編列916萬7千元：其中依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費904萬2千元。
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439萬5千元。
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115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
783,122	835,209	管理及總務費用	825,064
783,122	835,209	管理費用及總務費用	825,064
265,347	317,706	用人費用	300,282
155,023	182,052	正式員額薪資	175,205
16,313	16,658	聘僱及兼職人員薪資	16,936
9,972	11,980	加(夜)班費	12,013
	336	津貼	336
37,930	47,189	獎金	43,946
19,752	30,980	退休及卹償金	25,019
26,335	28,494	福利費	26,803
22	17	提繳費	24
294,088	296,487	服務費用	301,274
95,958	102,415	水電費	108,364
2,808	4,023	郵電費	4,576
1,796	2,336	旅運費	2,203
472	661	印刷裝訂及公告費	771
50,429	50,221	修理保養及保固費	47,643
2,532	2,638	保險費	2,570
123,102	116,461	一般服務費	119,602
15,168	15,812	專業服務費	13,625
1,824	1,920	公關慰勞費	1,920
10,190	14,418	材料及用品費	10,273
2,284	5,056	使用材料費	2,352
7,906	9,362	用品消耗	7,921
1,650	1,851	租金與利息	1,922
63	353	機器租金	321
824	811	交通及運輸設備租金	811
764	687	什項設備租金	790
207,532	199,756	折舊、折耗及攤銷	206,253
84,953	79,855	不動產、廠房及設備折舊	75,514
2,296	2,296	投資性不動產折舊	2,296
53,481	53,508	其他折舊性資產折舊	53,481
66,801	64,097	攤銷	74,962
4,242	4,886	稅捐與規費（強制費）	4,946
463	1,480	土地稅	1,480
1,734	1,554	房屋稅	1,554
1,749	1,394	消費與行為稅	1,489
66	178	特別稅課	148
231	280	規 費	275
73	105	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	114

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115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
1		會費	
72	72	分擔	72
	33	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	42

教育部所屬機構作業基金 管理及總務費用說明

中華民國115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8億2,506萬4千元。
515001 管理費用及總務費用	
515001-1000 用人費用	1.正式員額薪資編列1億7,520萬5千元：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編列1,693萬6千元：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)班費編列1,201萬3千元：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.津貼編列33萬6千元：員工擔任危險工作依規定支領之津貼。 5.獎金編列4,394萬6千元：依規定編列之考績獎金2,057萬3千元、年終獎金2,334萬8千元及其他獎金2萬5千元。 6.退休及卹償金編列2,501萬9千元：依規定提存員工退休及離職儲金。 7.福利費編列2,680萬3千元：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.提繳費編列2萬4千元：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1億836萬4千元：依業務量及相關設備需要編列工作場所電費1億358萬1千元、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220萬3千元：其中依業務需要編列國內旅費151萬9千元及國外旅費(出國考察、訪問及參加國際會議等)45萬8千元。 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77萬1千元。 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1億1,960萬2千元：其中 (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191人，編列計時與計件人員酬金1,852萬2千元及外包費9,975萬7千元。 (2)為辦理員工各類文康活動，編列體育活動費121萬8千元。 8.專業服務費編列1,362萬5千元：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74萬3千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	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792萬1千元。
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4萬2千元。

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115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
66,746	62,811	研究發展及訓練費用	66,634
66,746	62,811	研究發展費用	66,634
35,320	41,183	用人費用	42,118
25,798	30,673	正式員額薪資	31,215
1,407	1,487	加(夜)班費	1,199
2,961	3,751	獎金	4,089
2,305	2,331	退休及卹償金	2,628
2,849	2,941	福利費	2,987
20,271	14,647	服務費用	18,717
2,800	3,599	水電費	2,799
51	5	郵電費	200
1,312	480	旅運費	1,050
79	100	印刷裝訂及公告費	100
2,525	1,840	修理保養及保固費	3,610
663	150	保險費	1,000
10,809	7,313	一般服務費	6,626
2,032	1,160	專業服務費	3,332
3,920	2,705	材料及用品費	2,925
447	500	使用材料費	500
3,473	2,205	用品消耗	2,425
589	470	租金與利息	1,210
51		地租及水租	
	10	機器租金	10
363	260	交通及運輸設備租金	1,000
175	200	什項設備租金	200
6,498	3,766	折舊、折耗及攤銷	1,464
6,498	1,738	不動產、廠房及設備折舊	1,395
	2,028	攤銷	69
85		稅捐與規費（強制費）	
85		規 費	
64	40	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	200
64	40	會費	200

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115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6,663萬4千元。
516001 研究發展費用	
516001-1000 用人費用	1.正式員額薪資編列3,121萬5千元：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)班費編列119萬9千元：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.獎金編列408萬9千元：依規定編列考績獎金48萬5千元及年終獎金360萬4千元等。 4.退休及卹償金編列262萬8千元：依規定提存員工退休及離職儲金。 5.福利費編列298萬7千元：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279萬9千元：依業務量及相關設備需要編列工作場所電費279萬9千元。 2.郵電費：依業務需要編列郵費。 3.旅運費編列105萬元：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662萬6千元：其中 (1)為辦理生物養殖照護業務，預計進用臨時人員9人，編列計時與計件人員酬金653萬9千元。 (2)依預算員額編列體育活動費8萬7千元。 8.專業服務費編列333萬2千元：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242萬5千元。
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20萬元。

教育部所屬機構作業基金 業務外費用明細表

中華民國115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
18,067	15,875	業務外費用	15,745
18,067	15,875	其他業務外費用	15,745
374		財產交易短絀	
374		短絀、賠償與保險給付	
374		各項短絀	
17,693	15,875	雜項費用	15,745
6,959	7,331	服務費用	6,695
1,737	1,200	水電費	2,000
20		郵電費	
5		旅運費	
329		印刷裝訂及公告費	
633	1,190	修理保養及保固費	1,100
3,896	4,636	一般服務費	3,300
339	305	專業服務費	295
9,267	7,944	材料及用品費	8,450
63		使用材料費	
2,803	1,200	用品消耗	1,200
6,402	6,744	商品及醫療用品	7,250
54	100	租金與利息	100
54	100	交通及運輸設備租金	100
227	500	稅捐與規費（強制費）	500
227	500	消費與行為稅	500
159		短絀、賠償與保險給付	
147		各項短絀	
12		賠償給付	
1,028		其他	
1,028		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115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1,574萬5千元。
520298 雜項費用	
520298-2000 服務費用	1.水電費編列200萬元：依業務量及相關設備需要編列宿舍電費190萬元及宿舍水費10萬元。 2.修理保養及保固費編列110萬元：其中維持宿舍正常使用及修護費編列73萬元。 3.保險費：依業務需要編列之保險費用。 4.一般服務費編列330萬元：其中為辦理推廣文創商品等計畫，預計進用臨時人員6人，編列計時與計件人員酬金300萬元。 5.專業服務費編列29萬5千元：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725萬元。
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115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		16,655	2,250	291,435	10,680	84,196
分年性項目				145,608		
一次性項目		16,655	2,250	145,827	10,680	84,196

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			
				405,216		405,216	
				145,608		145,608	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1億313萬元。 國立海洋生物博物館： 機械及設備：淨零轉型計 畫721萬5千元。 國立海洋科技博物館： 機械及設備：淨零轉型計 畫3,526萬3千元。
				259,608		259,608	國立自然科學博物館： 一、機械及設備： 1.購置及汰換圖書自動化 系統設備更新、除濕設備 、實驗儀器及各項研究設 備等2,355萬元。 2.辦理教育部「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。 3.辦理教育部「國立社教 機構中程計畫(館舍設備 設施修繕)」補助計畫466 萬4千元。(中程計畫) 4.辦理教育部「淨零轉型 計畫」補助計畫5,285萬9 千元。 5.辦理教育部「模組化展 覽試辦」補助計畫14萬元。 二、交通及運輸設備： 1.汰換本館已逾年限公務 車輛(小客貨兩用車)1台 ，計85萬元。 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180萬元。 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.教育部「國立科學工藝 博物館淨零轉型計畫」補 助計畫3,042萬元。 2.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46萬元。 3.購置或汰換電腦等資訊 設備80萬元。 二、什項設備： 1.消防系統汰換及更新40 0萬元。 2.展示廳相關設備購置或 汰換300萬元。 3.AI機器人遠距應用展示 區域展廳局部更新300萬

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115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			
							元。 4.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400萬元。 5.教育部「國立社教機構模組化展覽及巡迴展示」補助計畫595萬元。 國立海洋生物博物館： 一、房屋建築及設備：海洋遊憩 x 永續發展：打造綠色地方魅力計畫225萬元。 二、機械及設備：海生館To Go移動微縮海生館服務計畫、電梯電力設備更新、生物養殖設備更新、珊瑚養殖設備、多功能微盤分析儀、典藏設備、割草機等734萬元。 三、交通及運輸設備：電信設備10萬元。 四、什項設備：給排水設備更新、電腦及辦公室什項設備、海洋教學教材教具、圖書相關設備購置、展示設備更新、模組化展覽等537萬6千元。 國立臺灣科學教育館： 一、機械及設備： 1.機房伺服器硬體設備分年汰換495萬元。 2.行動車車體展示設備汰換、新購50萬元。 二、交通及運輸設備： 汰換科技應用巡迴車車體打造及展示設計製作400萬元。 三、什項設備： 1.B1實驗教室及創新實驗課程儀器購置165萬元。 2.展場展示品更新及管理設施建置250萬元。 3.辦公室辦公設備汰換及新購50萬元。 4.常設展-地景觀察站展品更新150萬元。 5.模組化巡迴展展品製作444萬5千元。 6.常設展互動展品國際研發共製經費650萬元。 7.配合淨零碳排汰換高效率變壓器1,290萬1千元。 8.社教機構科技創新服務計畫-互動科普服務實驗裝置315萬9千元。 國立臺灣圖書館： 一、機械及設備：中央門禁監控整合系統、公務電腦、資料儲存設備、身心障礙閱讀輔具設備、空調設備及控制系統、A3彩色雷射印表機、圖書及媒體上退感應機等868萬4千元。

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115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		16,655	2,250	291,435	10,680	84,196

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			
							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、臺灣學研究相關電子圖書等2,027萬7千元。 國立海洋科技博物館： 一、土地改良物： 海科館登山步道暨區域探索館優化工程1,665萬5千元。 二、機械及設備： 1.購置冰水主機及冷風機62萬元。 2.購置門禁設備及監視器螢幕16萬元。 3.購置導覽設備35萬元。 4.購置電腦及週邊設備21萬元。 5.無線網路環境設備建置160萬元。 6.購置海水馬達、冷凍設備等28萬元。 7.購置水質檢測儀器、離心機等30萬元。 8.購置高畫質攝影機、播放器、拼接器、鏡頭及投影設備等535萬元。 9.購置展覽設備及商店陳設設備59萬元。 三、交通及運輸設備： 1.購置監視器100臺151萬元。 2.購置小貨車1輛62萬元。 四、什項設備： 1.購置冷氣及通風設備等50萬元。 2.建置公共服務指標及電視等19萬元。 3.購置魚缸及維生設備等50萬元。 4.購置模型展示品40萬元。 5.購置典藏品展示櫃40萬8千元。 6.購置水下感知器20萬元。 7.購置自營商店展示架24萬元。
				405,216		405,216	

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115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	125,796		279,420	
分年性項目	28,634		116,974	
一次性項目	97,162		162,446	
合 計	125,796		279,420	

單位:新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 金 額	計 %	國內借款	國外借款	小 金 額	計 %	金 額	%
405,216	100.00				-	405,216	100.00
145,608	35.93				-	145,608	35.93
259,608	64.07				-	259,608	64.07
405,216	100.00				-	405,216	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115年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 總 額	自 有 資 金				外借資金
		營運資金	出售不適 用資產	國庫撥款	其 他	
一般建築及設備計畫	606,237	162,444		443,793		
分年性項目	346,629	65,282		281,347		
一次性項目	259,608	97,162		162,446		
合 計	606,237	162,444		443,793		

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 (%)	內 部 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%
					405,216	66.84	520,060	85.78
	113.01 116.12				145,608	42.01	260,452	75.14
	115.01 115.12				259,608	100.00	259,608	100.00
					405,216	66.84	520,060	85.78

教育部所屬機構作業基金
資產折舊明細表
中華民國115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	66,624	900,446	3,511,837	803,293	4,767,759
上年度預計增減資產原值		13,499	305,876	18,686	38,578
本年度預計增減資產原值	16,655	-1,150	260,348	7,083	37,393
資產重估增值額					
本年度(12月底)資產總額	83,279	912,795	4,078,061	829,062	4,843,730
本年度應提折舊額	6,293	18,812	123,320	28,976	69,597
勞務成本	3,653	15,167	74,591	20,740	55,041
教學成本			693	160	44
管理及總務費用	2,640	3,645	46,688	8,064	14,477
研究發展及訓練費用			1,348	12	35

一、房屋及建築本年度預計減少資產原值115萬元，係本年度增置225萬元及帳務調整減少340萬元。

二、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41億9,588萬元，包括國立自然科學博物館1億786萬9千元、國立海洋生物博物館9億7,716萬7千元、國立臺灣圖書館14億4,202萬8千元及國立海洋科技博物館16億6,881萬6千元。
- 2.代管資產原值(無形資產)前年度決算數及本年度預計數1,078萬3千元，係國立自然科學博物館660萬4千元、國立科學工藝博物館372萬8千元及國立臺灣圖書館45萬1千元。

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	11,509,633	24,477,102
					376,639
					320,329
			2,917,510	11,509,633	25,174,070
			57,541	188,796	493,335
			55,245	135,315	359,752
					897
			2,296	53,481	131,291
					1,395

教育部所屬機構作業基金 資產報廢明細表

中華民國115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	81,487	81,487				
機械及設備	31,087	31,087				
機械及設備	31,087	31,087				
交通及運輸設備	3,597	3,597				
交通及運輸設備	3,597	3,597				
什項設備	46,803	46,803				
什項設備	46,803	46,803				

本 頁 空 白

教育部所屬機構作業基金
資金轉投資及其餘紬明細表

中華民國115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115年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	8,651,725	
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	320,346	國庫現金撥款購置固定資產2億7,942萬元、無形資產3,336萬4千元及遞延費用756萬2千元。
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	8,972,071	

教育部所屬機構作業基金 購置無形資產明細表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

前 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科目及業務項目	本 年 度 預 算 數	說 明
55,003	74,901	電腦軟體	46,079	辦理網路安全管理、常設展廳、觀眾服務系統建置及執行本部「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」等。
55,003	74,901	總 計	46,079	

本 頁 空 白

預算參考表

教育部所屬機構作業基金 預 計 平 衡 表

中華民國115年12月31日

單位:新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
10,332,892	資產	10,355,908	10,381,769	-25,861
3,012,376	流動資產	2,940,535	2,969,312	-28,777
1,899,743	現金	1,831,251	1,851,453	-20,202
949,299	流動金融資產	954,946	953,946	1,000
93,360	應收款項	84,363	93,938	-9,575
2,732	存貨	2,732	2,732	
64,544	預付款項	64,545	64,545	
2,697	短期貸墊款	2,698	2,698	
338,447	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	346,660	345,070	1,590
201,170	非流動金融資產	201,169	201,169	
85,098	其他長期投資	85,098	85,098	
52,179	準備金	60,393	58,803	1,590
3,432,758	不動產、廠房及設備	3,725,136	3,566,918	158,218
31,148	土地改良物	35,006	24,644	10,362
748,625	房屋及建築	723,763	743,725	-19,962
534,330	機械及設備	923,749	755,634	168,115
131,945	交通及運輸設備	117,018	135,314	-18,296
1,717,366	什項設備	1,747,407	1,732,808	14,599
269,344	購建中固定資產	178,193	174,793	3,400
2,059,787	投資性不動產	1,948,530	2,006,071	-57,541
2,059,787	投資性不動產	1,948,530	2,006,071	-57,541
92,891	無形資產	137,436	136,246	1,190
92,891	無形資產	137,436	136,246	1,190
1,396,635	其他資產	1,257,611	1,358,152	-100,541
1,206,986	遞延資產	1,117,319	1,218,724	-101,405
189,649	什項資產	140,292	139,428	864
10,332,892	合 計	10,355,908	10,381,769	-25,861
701,579	負債	682,621	675,124	7,497
418,481	流動負債	391,311	394,763	-3,452
100,896	應付款項	73,725	71,255	2,470
317,585	預收款項	317,586	323,508	-5,922
283,097	其他負債	291,310	280,361	10,949
71,956	遞延負債	71,956	71,956	
211,141	什項負債	219,354	208,405	10,949
9,631,313	淨值	9,673,287	9,706,645	-33,358
8,262,898	基金	8,972,071	8,651,725	320,346
8,262,898	基金	8,972,071	8,651,725	320,346
4,185,121	公積	4,144,177	4,163,544	-19,367
4,185,121	資本公積	4,144,177	4,163,544	-19,367
-2,819,470	累積餘絀	-3,445,725	-3,111,388	-334,337
-2,819,470	累積短絀	-3,445,725	-3,111,388	-334,337
2,764	淨值其他項目	2,764	2,764	
2,764	累積其他綜合餘絀	2,764	2,764	
10,332,892	合 計	10,355,908	10,381,769	-25,861

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年預算數: 202,963千元、上年預算數: 193,363千元及前年度決算數: 186,209千元
2. 信託代理與保證負債科目,本年預算數: 202,963千元、上年預算數: 193,363千元及前年度決算數: 186,209千元
3. 信託代理與保證資產(負債)科目主要係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122億7,017萬7千元,較上年度預計數12

教育部所屬機構作業基金 預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
---------------------	--------	---------------------	---------------------	------

4億5,897萬3千元，減少1億8,879萬6千元。

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115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	13,590,900	130.67	1,775,954	
館務服務	人次	13,590,900	130.67	1,775,954	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
服務成本	人次	13,923,323	132.03	1,838,280	
館務服務	人次	13,923,323	132.03	1,838,280	
112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	

教育部所屬機構作業基金 員工人數彙計表

中華民國115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	670	-2	668	
職員	368		368	
駐衛警	17	-1	16	
技工	36	-1	35	
工友	16		16	
駕駛	4		4	
聘用	103		103	
約僱	126		126	
總 計	670	-2	668	

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58人及臨時人員342人，編列計時與計件人員酬金2億2,608萬6千元。
2. 勞務承攬497人，編列外包費2億8,363萬6千元。

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115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
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務總支出部分	442,182	132,350	32,338	336	69,952	28,876			25	57,422
勞務成本	235,762	115,414	19,084		43,000	7,818				29,775
正式人員	235,762		13,169		29,857	7,818				24,489
職員	232,116		12,930		29,461	7,284				24,301
工員	3,646		239		396	534				188
聘僱人員		115,414	5,915		13,143					5,286
職員		115,414	5,915		13,143					5,286
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	175,205	16,936	12,013	336	23,348	20,573			25	25,019
正式人員	175,205		10,674	336	20,677	20,573			25	23,123
職員	151,442		8,586	336	17,936	15,756			25	19,529
工員	23,763		2,088		2,741	4,817				3,594
聘僱人員		16,936	1,339		2,671					1,896
職員		16,936	1,339		2,671					1,896
研究發展及訓練費用	31,215		1,199		3,604	485				2,628
正式人員	31,215		1,199		3,604	485				2,628
職員	30,031		1,111		3,485	328				2,566
工員	1,184		88		119	157				62
合 計	442,182	132,350	32,338	336	69,952	28,876			25	57,422
總 計	442,182	132,350	32,338	336	69,952	28,876			25	57,422

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58人及臨時人員342人，編列計時與計件人員酬金2億2,608萬6千元。
2. 勞務承攬497人，編列外包費2億8,363萬6千元。

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668人編列，計6,981萬5千元。
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13萬7千元。
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272人編列，計2,887萬6千元。
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				
		56,214	1,407		19,762	25	840,889	5,076	845,965
		33,414	751		13,428	1	498,447		498,447
		20,457	574		10,097	1	342,224		342,224
		19,985	556		9,982		336,615		336,615
		472	18		115	1	5,609		5,609
		12,957	177		3,331		156,223		156,223
		12,957	177		3,331		156,223		156,223
							42	5,076	5,118
							42		42
							42		42
								5,076	5,076
								5,076	5,076
		20,386	557		5,860	24	300,282		300,282
		16,498	497		4,945	17	272,570		272,570
		13,760	463		3,692		231,525		231,525
		2,738	34		1,253	17	41,045		41,045
		3,888	60		915	7	27,712		27,712
		3,888	60		915	7	27,712		27,712
		2,414	99		474		42,118		42,118
		2,414	99		474		42,118		42,118
		2,272	90		442		40,325		40,325
		142	9		32		1,793		1,793
		56,214	1,407		19,762	25	840,889	5,076	845,965
		56,214	1,407		19,762	25	840,889	5,076	845,965

教育部所屬機構作業基金
各項費用彙計表
中華民國115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
749,922	873,711	用人費用	845,965	498,447	5,118
388,599	454,207	正式員額薪資	442,182	235,762	
130,181	138,497	聘僱及兼職人員薪資	137,426	115,414	5,076
23,416	32,961	加(夜)班費	32,338	19,084	42
184	336	津貼	336		
85,136	101,723	獎金	98,853	50,818	
50,930	64,931	退休及卹償金	57,422	29,775	
71,454	81,038	福利費	77,383	47,593	
22	18	提繳費	25	1	
1,139,365	1,077,233	服務費用	1,099,821	671,515	101,620
155,558	174,391	水電費	181,200	66,657	1,380
6,139	9,470	郵電費	9,741	4,701	264
39,815	39,454	旅運費	38,560	27,549	7,758
32,174	25,403	印刷裝訂及公告費	24,941	19,913	4,157
102,402	120,778	修理保養及保固費	124,379	69,582	2,444
4,775	5,536	保險費	5,961	1,927	464
536,987	524,463	一般服務費	529,956	339,109	61,319
247,391	160,522	專業服務費	167,867	126,781	23,834
1,826	1,920	公關慰勞費	1,920		
12,296	15,296	推展費	15,296	15,296	
174,344	176,225	材料及用品費	166,411	75,428	69,335
58,000	68,537	使用材料費	59,960	31,746	25,362
109,809	100,944	用品消耗	99,201	43,682	43,973
6,535	6,744	商品及醫療用品	7,250		
36,994	29,588	租金與利息	26,370	19,374	3,764
1,952	562	地租及水租	762	760	2
1,879	100	房租	100	100	
13,050	13,231	機器租金	10,251	9,570	350
9,048	9,372	交通及運輸設備租金	10,289	5,666	2,712
11,065	6,323	什項設備租金	4,968	3,278	700
764,595	652,360	折舊、折耗及攤銷	680,200	471,586	897
279,974	252,735	不動產、廠房及設備折舊	246,998	169,192	897
57,541	53,716	投資性不動產折舊	57,541	55,245	
189,781	190,900	其他折舊性資產折舊	188,796	135,315	
237,300	155,009	攤銷	186,865	111,834	
5,677	7,037	稅捐與規費（強制費）	7,163	1,717	
463	1,480	土地稅	1,480		
1,764	1,584	房屋稅	1,584	30	
2,252	2,238	消費與行為稅	2,399	410	
477	990	特別稅課	960	812	
720	745	規 費	740	465	
40,772	20,009	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	38,221	37,887	20
1,598	1,230	會費	1,572	1,352	20
1,336	1,700	捐助、補助與獎助	1,500	1,500	

單位:新臺幣千元

度 預 算 數						
管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費用				
300,282	42,118					
175,205	31,215					
16,936						
12,013	1,199					
336						
43,946	4,089					
25,019	2,628					
26,803	2,987					
24						
301,274	18,717	6,695				
108,364	2,799	2,000				
4,576	200					
2,203	1,050					
771	100					
47,643	3,610	1,100				
2,570	1,000					
119,602	6,626	3,300				
13,625	3,332	295				
1,920						
10,273	2,925	8,450				
2,352	500					
7,921	2,425	1,200				
		7,250				
1,922	1,210	100				
321	10					
811	1,000	100				
790	200					
206,253	1,464					
75,514	1,395					
2,296						
53,481						
74,962	69					
4,946		500				
1,480						
1,554						
1,489		500				
148						
275						
114	200					
	200					

**教育部所屬機構作業基金
各項費用彙計表**
中華民國115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		
9,150	7,885	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	6,666	6,624	
28,616	9,122	競賽及交流活動費	28,411	28,411	
540		短絀、賠償與保險給付	0		
521		各項短絀	0		
19		賠償給付	0		
1,028		其他	0		
1,028		其他費用	0		
2,913,237	2,836,163	總 計	2,864,151	1,775,954	180,754

說 明：

本年度國外旅費1,089萬5千元、大陸地區旅費225萬8千元、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	其他業務外 費用				
72						
42						
825,064	66,634	15,745				

**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115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	國立自然科學博物館：預計115年4月汰換8人座小客貨兩用車(2,500cc)1輛，主要用途為接送貴賓及同仁洽公或辦理館外活動使用。

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，計有一般公務轎車1輛、小客車1輛及小客貨兩用車8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，計有貨車1輛、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.其他車輛：本年度其他車輛擬汰換大貨車1輛，計有科教巡迴教育使用車輛6輛，包含大客車1輛、小貨車2輛、大貨車2輛、半拖車1輛。

五、國立臺灣圖書館

- 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、小客貨兩用車1輛、廂式客貨兩用車1輛、小客車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1輛。
- 2.其他公務車輛：本年度其他公務車輛汰舊換新，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115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	71,185		
(二)一般建築及設備計畫	71,185		一、國立自然科學博物館為辦理內政部及教育部等政府機關專項補助計畫等所需，經行政院113年12月23日院授主基作字第1130202406號函同意於113年度先行辦理，並補辦115年度預算5,750萬元。 二、國立科學工藝博物館為辦理教育部專項補助計畫等所需，經行政院於113年12月24日院授教字第1134401295L號函同意於113年度先行辦理，並補辦115年度預算1,050萬元。 三、國立海洋生物博物館為辦理教育部專案型補助計畫，經行政院於113年12月24日以院授教字第1134401295M號函同意於113年度先行辦理，並補辦115年度預算318萬5千元。
機械及設備	56,800		
交通運輸設備	1,385		
什項設備	13,000		
合 計	71,185		

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115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	101,060	103,130	49,750	
機械及設備	1.三四期空調系統汰換計畫	113.01 116.12	253,940	101,060	103,130	49,750	三四期空調系統汰換計畫： 1.本年度編列預算1億313萬元，辦理本館冰水主機系統、儲冰主機系統及空調箱系統等空調設備汰換。 2.依據教育部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，教育部補助2億1,584萬元。計畫起訖年限為113-116年，各年度編列經費如下：113年編列636萬元，114年編列9,470萬元，115年編列1億313萬元，116年編列4,975萬元。
國立海洋生物博物館	合 計		13,395	6,180	7,215		
機械及設備	1.淨零轉型計畫	114.01 115.12	13,395	6,180	7,215		淨零轉型計畫 1.本年度編列預算721萬5千元，辦理本館空調系統改善工程及既有建築能效評估。 2.依教育部114年1月10日臺教社(三)字第1132404618號函同意辦理，總工程經費1,559萬3千元，由營運資金支應467萬8千元，教育部補助1,091萬5千元。其中資本門計1,339萬5千元，由營運資金支應401萬8千元，教育部補助937萬7千元。 3.計畫起訖年限為114-115年，各年度編列經費如下：114年編列618萬元，115年編列721萬5千元。
國立海洋科技博物館	合 計		79,294	7,604	35,263	36,427	
機械及設備	1.114-116年度海科館淨零轉型計畫	114.01 116.12	79,294	7,604	35,263	36,427	114-116年度海科館淨零轉型計畫： 1.本年度編列預算3,526萬3千元，辦理本館冰水主機系統、空調水管等空調相關設備汰換。 2.依據教育部114年2月6日臺教社(三)字第1140010169號函同意辦理，總工程8,756萬5千元，其中7,929萬4千元屬資本門經費，由營運資金支應2,316萬4千元，教育部補助5,613萬元。計畫起訖年限為114-116年，各年度編列經費如下：114年編列760萬4千元，115年編列3,526萬3千元，116年編列3,642萬7千元。

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 114 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
114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。		