

教 育 部
國立社教機構作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 108 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，故本部自 96 年度起成立「國立社教機構作業基金」（以下簡稱本基金），除賦予館所業務之發展空間及增加經費運用之彈性外，更能促進開源節流之潛力及意願。

本基金 108 年度包含國立自然科學博物館、國立科學工藝博物館、國立海洋生物博物館、國立臺灣科學教育館、國立臺灣圖書館及國立海洋科技博物館等作業基金。賦予實施作業基金之館所須更注重成本效益觀念，加強開源節流措施，提高經費使用效能，並提升營運績效與服務品質，增加對社會之服務功能。

二、組織概況：

- (一) 本基金之工作由本部現職人員兼任之。其下設立國立自然科學博物館作業基金、國立科學工藝博物館作業基金、國立海洋生物博物館作業基金、國立臺灣科學教育館作業基金、國立臺灣圖書館作業基金及國立海洋科技博物館作業基金等 6 個分預算基金，均以本部為主管機關，其中：
1. 國立自然科學博物館作業基金：基金之運作執行作業，由國立自然科學博物館辦理之。
 2. 國立科學工藝博物館作業基金：基金之運作執行作業，由國立科學工藝博物館辦理之。
 3. 國立海洋生物博物館作業基金：基金之運作執行作業，由國立海洋生物博物館辦理之。
 4. 國立臺灣科學教育館作業基金：基金之運作執行作業，由國立臺灣

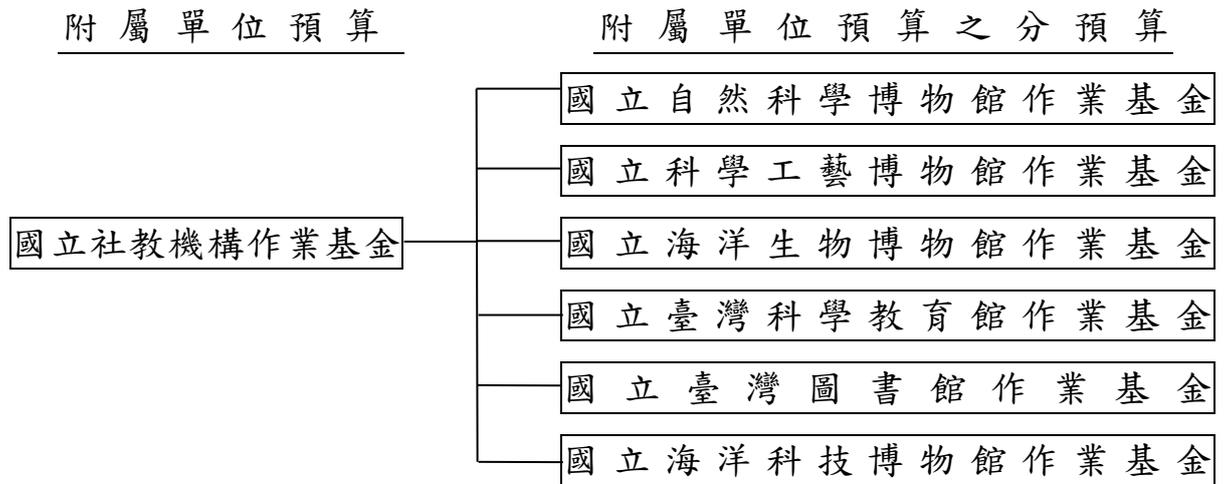
科學教育館辦理之。

5. 國立臺灣圖書館作業基金：基金之運作執行作業，由國立臺灣圖書館辦理之。

6. 國立海洋科技博物館作業基金：基金之運作執行作業，由國立海洋科技博物館辦理之。

(二) 基金體系圖：

國立社教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 107 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(106)年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 18 億 2,987 萬 5,383 元，較預算數 17 億 198 萬 7,000 元，計增加 1 億 2,788 萬 8,383 元，約 7.51%，主要係建教合作計畫及本部專案補助計畫收入較預計增加所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 23 億 7,991 萬 8,097 元，較預算數 22 億 6,877 萬 2,000 元，計增加 1 億 1,114 萬 6,097 元，約 4.90%，主要係服務費用與材料及用品費隨同業務收入增加致較預計增加。
- (三) 業務外收入：決算數 2 億 1,523 萬 9,169 元，較預算數 1 億 4,707 萬 4,000 元，計增加 6,816 萬 5,169 元，約 46.35%，主要係違約罰款收入及銷售文創商品等收入較預計增加所致。
- (四) 業務外費用：決算數 1,369 萬 3,587 元，較預算數 899 萬 1,000 元，計增加 470 萬 2,587 元，約 52.30%，主要係外幣存款依規定按資產負債表日即期匯率評價調整數較預計增加所致。
- (五) 本期短絀：決算短絀數 3 億 4,849 萬 7,132 元，較預算短絀數 4 億 2,870 萬 2,000 元，計減少 8,020 萬 4,868 元，約 18.71%，主要係建教合作計畫、違約罰款收入及銷售文創商品收入等較預計增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 5 億 4,276 萬 2,082 元，占可用預算數 8 億 6,986 萬 406 元，執行率約 62.40%，主要係國立臺灣科學教育館辦理「一樓戶外景觀改造第一及二期工程」及國立自然科學博物館辦理「自然科學藝術展示園區及停車空間新建工程」，依契約執行進度辦理預算保留所致。

二、上(107)年度截至 6 月 30 日止預算執行情形：

- (一) 業務收入：實際業務收入 9 億 6,807 萬 5,377 元，較預計數 8 億 9,544 萬 8,000 元，計增加 7,262 萬 7,377 元，約 8.11%，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：實際業務成本與費用 11 億 3,722 萬 2,471 元，較預計數 12 億 8,658 萬 9,000 元，計減少 1 億 4,936 萬 6,529 元，約 11.61%，主要係各館擷節支出及折舊費用較預計減少所致。
- (三) 業務外收入：實際業務外收入 1 億 495 萬 1,358 元，較預計數 6,793 萬 6,000 元，計增加 3,701 萬 5,358 元，約 54.49%，主要係受贈收入與資產使用及權利金收入較預計增加所致。
- (四) 業務外費用：實際業務外費用 813 萬 9,926 元，較預計數 568 萬 2,000 元，計增加 245 萬 7,926 元，約 43.26%，主要係其他業務外費用較預計增加所致。
- (五) 本期短絀：實際短絀數 7,233 萬 5,662 元，較預計短絀數 3 億 2,888 萬 7,000 元，計減少 2 億 5,655 萬 1,338 元，約 78.01%，主要係各館擷節支出及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：實際執行數 1 億 3,590 萬 7,264 元，占預計數 2 億 9,839 萬 7,808 元，執行率約 45.55%，主要係國立臺灣科學教育館辦理國際級展廳體驗動線與科學藝術時光廊建置統包工程與國立臺灣圖書館購置中文圖書及汰換冰水主機採購案等，執行進度較預計落後所致。

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 1,496 萬 1,280 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及辦理實驗室課程營隊，推展科學實證教育。 (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

營運計畫	目標	預期成果
		<p>生物來源。</p> <p>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</p> <p>3. 技術與研究成果商品化及發展產學合作</p> <p>4. 配合節能減碳政策改善館區空調系統及設備更新</p>
(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	<p>(1) 精簡圖書採購程序，縮短新書進館日程。</p> <p>(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。</p> <p>(3) 辦理館藏「行動展覽館」及設計創意加值產品。</p>
	2. 推廣臺灣學研究風氣	<p>(1) 獎助研究臺灣學之碩、博士生，鼓勵學術研究出版。</p> <p>(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。</p> <p>(3) 定期出版《臺灣學研究》期刊。</p>
	3. 強化親子及多元族群閱讀	<p>(1) 推展親子閱讀風氣，舉辦說故事及影片欣賞等活動。</p> <p>(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。</p>

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 2 億 4,359 萬 7,000 元，其內容如下：

1. 分年性項目：係編列「臺北科學藝術園區整體發展計畫」之什項設備 419 萬 8,000 元。

2. 一次性項目：

(1) 土地改良物 25 萬元：係館區保全哨亭更新工程。

(2) 機械及設備 9,618 萬 6,000 元：係購置、汰換與擴充館內電梯、研究設備及資訊設備等。

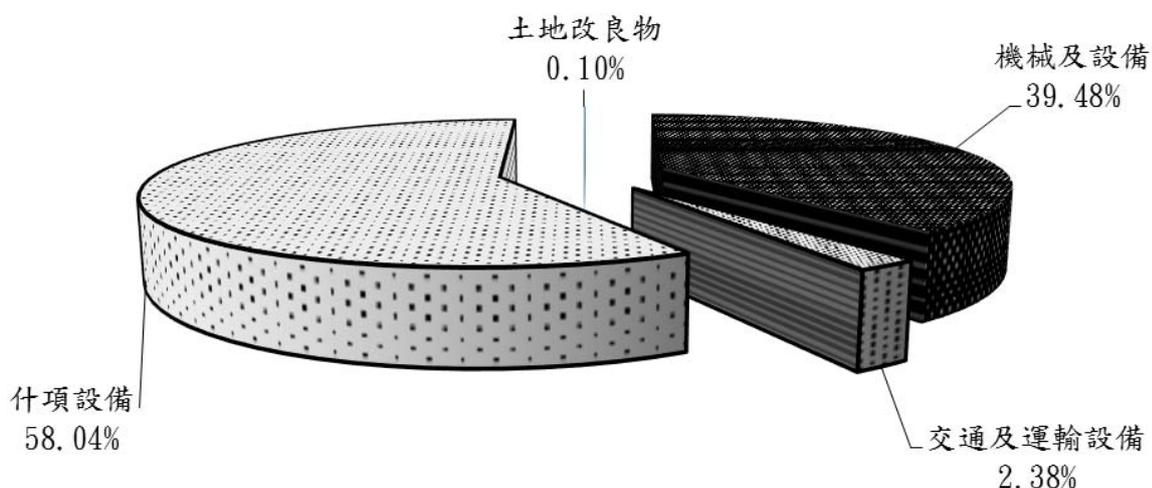
(3) 交通及運輸設備 578 萬 9,000 元：係更新播放設備及監控系統等。

(4) 什項設備 1 億 3,717 萬 4,000 元：係購置展場設備、標本及辦公設備等。

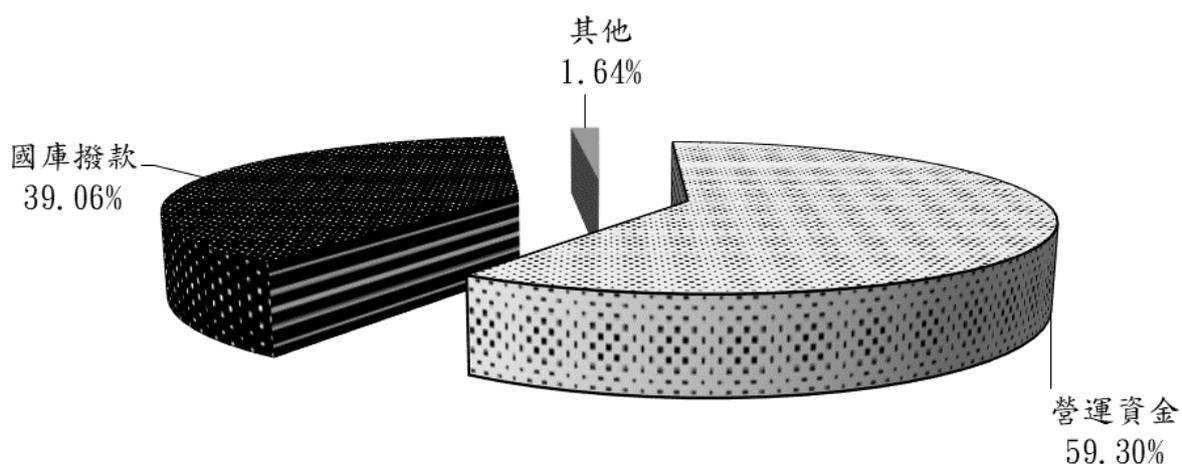
(二) 資金來源：係營運資金 1 億 4,444 萬元、國庫撥款 9,515 萬 7,000 元及其他 400 萬元，共計 2 億 4,359 萬 7,000 元。

(三) 108 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表，列示如下：

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	108 年度預算	資金來源	108 年度預算
不動產、廠房及設備	243,597	營運資金	144,440
土地改良物	250	國庫撥款	95,157
機械及設備	96,186	其他	4,000
交通及運輸設備	5,789		
什項設備	141,372		
合計	243,597	合計	243,597

肆、預算概要

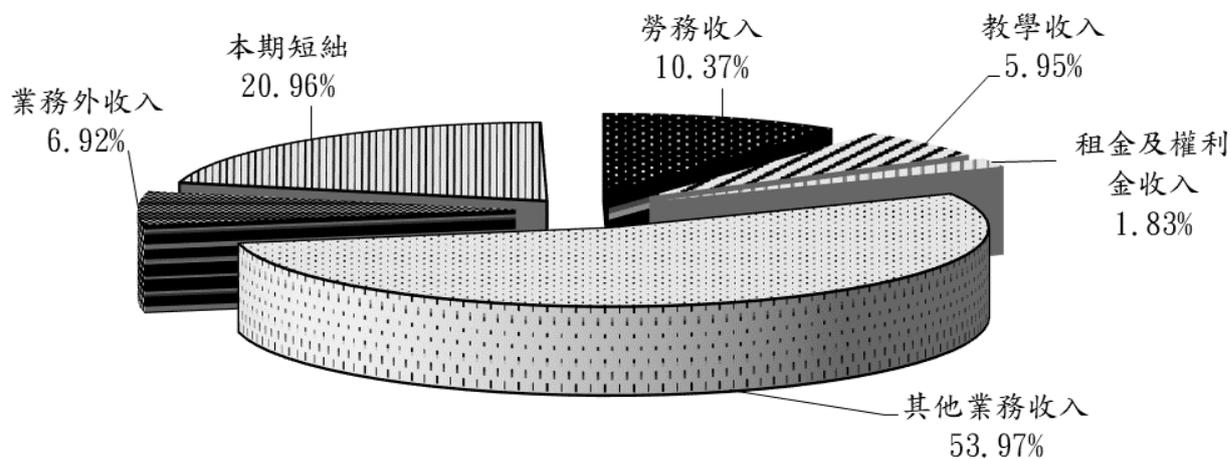
一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 18 億 309 萬 8,000 元，較上年度預算數 18 億 3,840 萬 9,000 元，計減少 3,531 萬 1,000 元，約 1.92%，主要係權利金收入減少所致。
- (二) 業務成本與費用 24 億 9,019 萬 3,000 元，較上年度預算數 23 億 139 萬 1,000 元，計增加 1 億 8,880 萬 2,000 元，約 8.20%，主要係服務成本與管理及總務費用增加所致。
- (三) 業務外收入 1 億 7,303 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 4,571 萬 2,000 元，計增加 2,732 萬元，約 18.75%，主要係資產使用及權利金收入增加所致。
- (四) 業務外費用 973 萬元，較上年度預算數 1,143 萬元，計減少 170 萬元，約 14.87%，係雜項費用減少所致。
- (五) 業務總收支相抵後，發生本期短絀 5 億 2,379 萬 3,000 元，較上年度預算短絀數 3 億 2,870 萬元，增加 1 億 9,509 萬 3,000 元，約 59.35%，主要係權利金收入減少及服務成本增加所致。

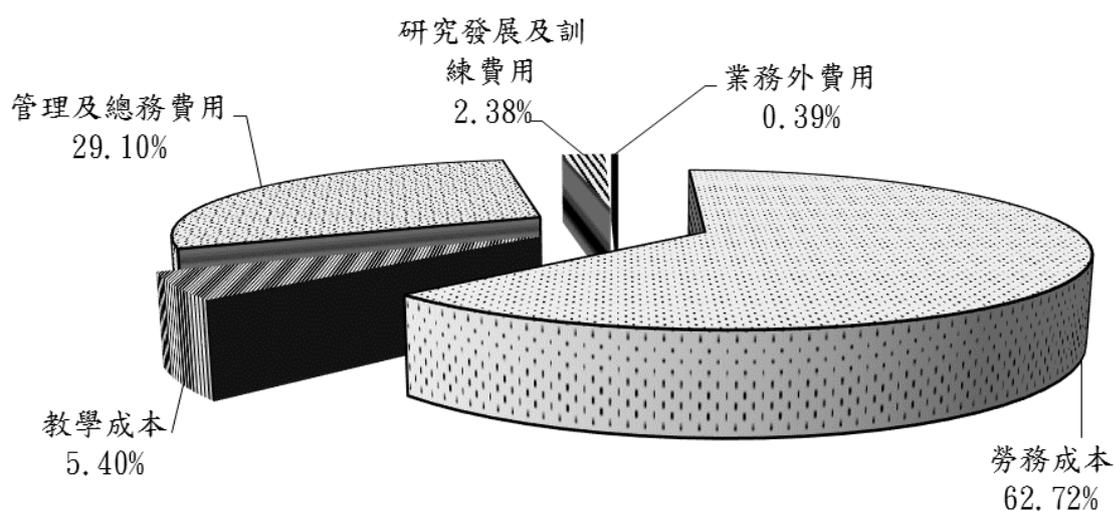
(六) 108 年度及最近 5 年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

108 年度收入與短絀、成本與費用

收入與短絀



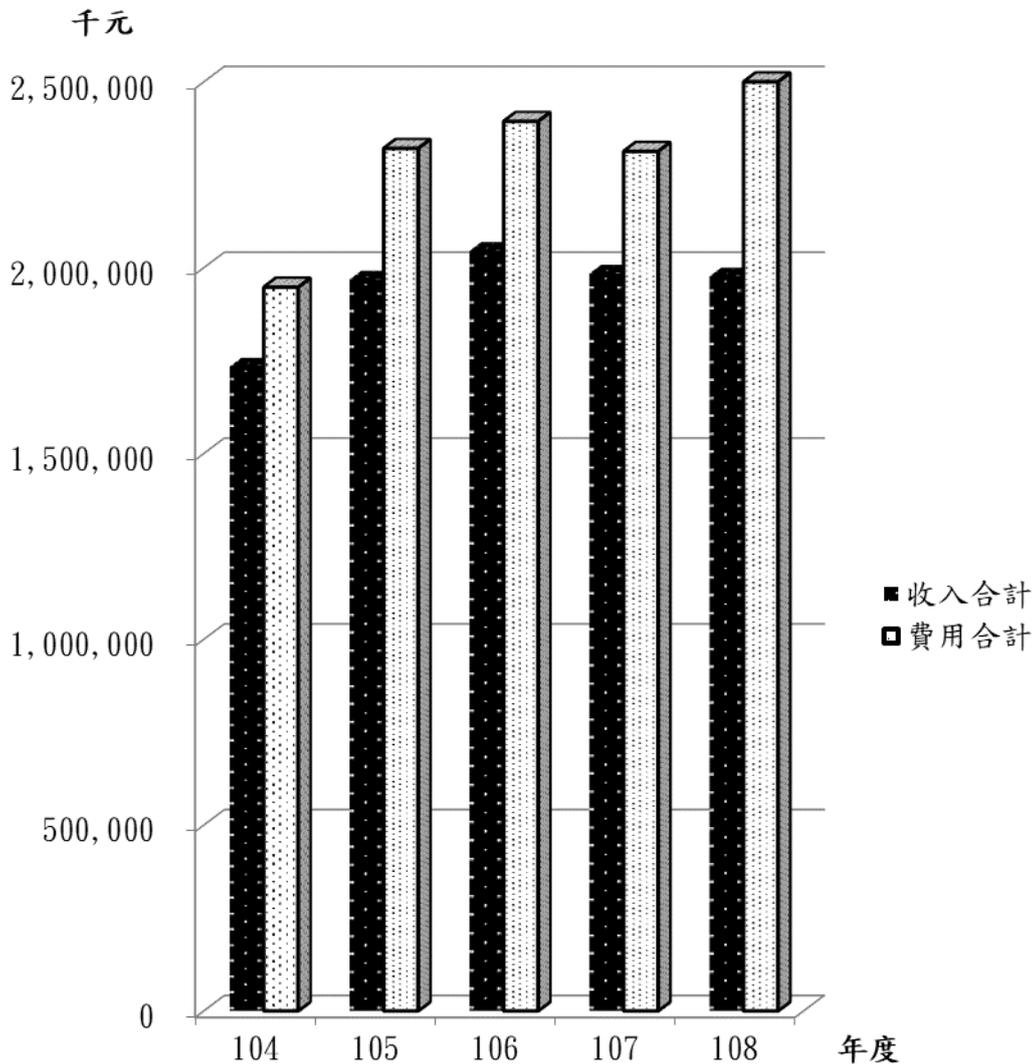
成本與費用



單位：新臺幣千元

收入與短絀	108 年度預算	成本與費用	108 年度預算
業務收入	1,803,098	業務成本與費用	2,490,193
勞務收入	259,285	勞務成本	1,567,953
教學收入	148,829	教學成本	135,116
租金及權利金收入	45,748	管理及總務費用	727,545
其他業務收入	1,349,236	研究發展及訓練費用	59,579
業務外收入	173,032	業務外費用	9,730
本期短絀	523,793		
收入與短絀總額	2,499,923	成本與費用總額	2,499,923

最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

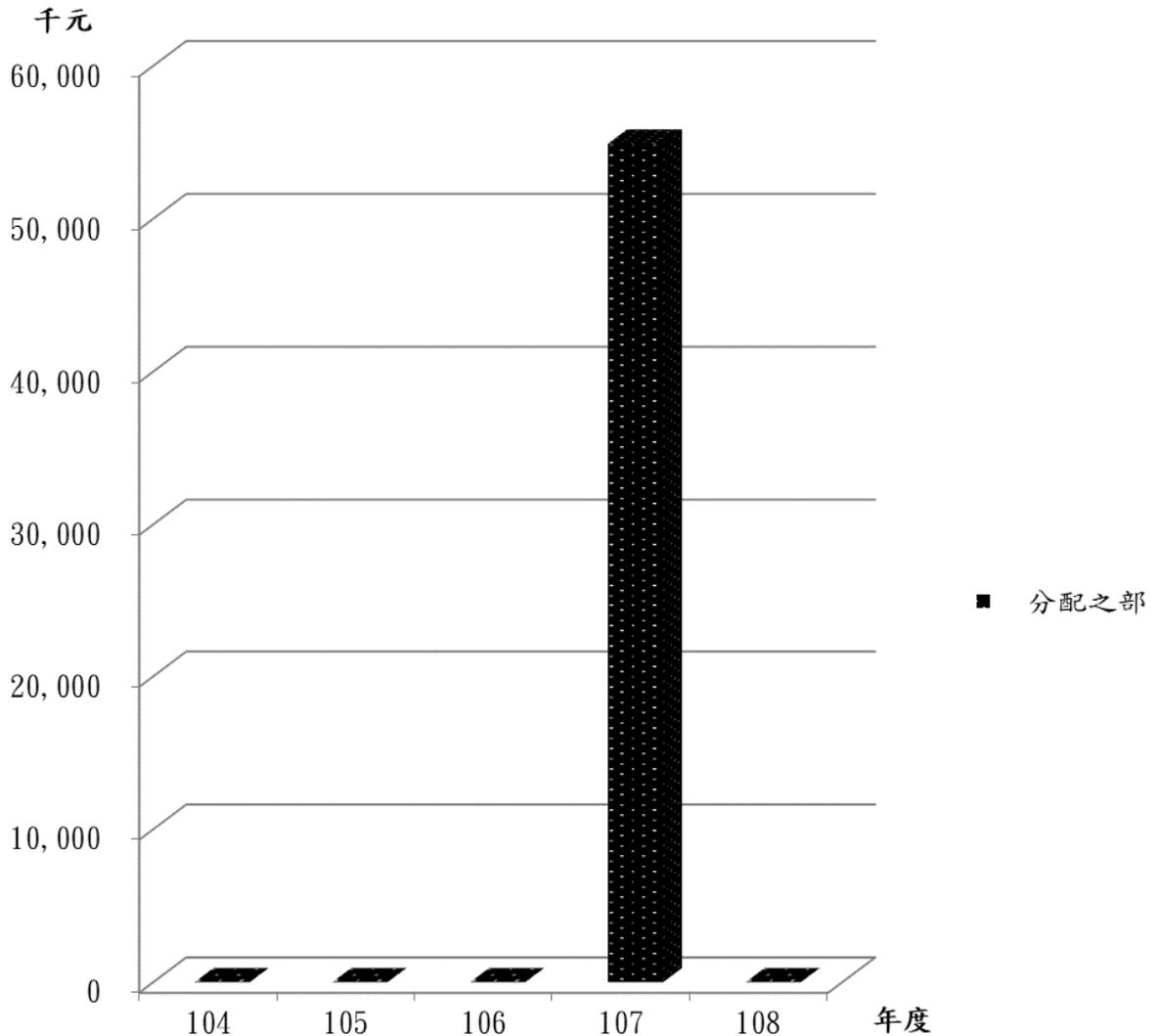
項目	104 年度決算	105 年度決算	106 年度決算	107 年度預算	108 年度預算
收入					
業務收入	1,585,008	1,776,806	1,829,875	1,838,409	1,803,098
業務外收入	148,297	190,943	215,239	145,712	173,032
收入合計	1,733,305	1,967,749	2,045,114	1,984,121	1,976,130
費用					
業務成本與費用	1,938,862	2,306,116	2,379,918	2,301,391	2,490,193
業務外費用	8,495	14,776	13,693	11,430	9,730
費用合計	1,947,357	2,320,892	2,393,611	2,312,821	2,499,923
本期賸餘(短絀-)	-214,052	-353,143	-348,497	-328,700	-523,793

註：104 至 106 年度決算數為審定決算數；107 年度為法定預算數。以下各表同。

二、餘絀撥補之預計：

(一) 短絀之部：本年度預計短絀 5 億 2,379 萬 3,000 元，連同以前年度待填補短絀 15 億 3,885 萬 6,000 元，共有待填補短絀 20 億 6,264 萬 9,000 元，除撥用公積 1 億 9,907 萬 3,000 元填補外，尚有短絀 18 億 6,357 萬 6,000 元，留待以後年度填補。

(二) 最近 5 年賸餘分配圖表，列示如下：



單位:新臺幣千元

項目	104 年度決算	105 年度決算	106 年度決算	107 年度預算	108 年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	54,907	0
合計	0	0	0	54,907	0

三、現金流量之預計：

(一) 業務活動之淨現金流入 1 億 2,805 萬 8,000 元，其中：

1. 本期短絀 5 億 2,379 萬 3,000 元，調整利息股利 1,188 萬 7,000 元，未計利息股利之本期短絀 5 億 3,568 萬元。
2. 調整項目 6 億 5,535 萬 1,000 元，包括折舊及攤銷 6 億 3,578 萬 9,000 元，流動資產淨減 1,365 萬 7,000 元，流動負債淨增 590 萬 5,000 元。
3. 收取利息 838 萬 7,000 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 3 億 7,374 萬 7,000 元，其中：

1. 現金流入 436 萬 4,000 元，包括減少其他資產 86 萬 4,000 元及收取利息 350 萬元。
2. 現金流出 3 億 7,811 萬 1,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 2 億 4,359 萬 7,000 元與增加無形資產及其他資產 1 億 3,451 萬 4,000 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 2 億 548 萬 1,000 元，其中，

1. 現金流入 2 億 1,484 萬元，包括增加其他負債 400 萬元及國庫增撥基金 2 億 1,084 萬元。
2. 現金流出 935 萬 9,000 元，係減少其他負債。

(四) 現金及約當現金之淨減 4,020 萬 8,000 元，係期末現金及約當現金 10 億 4,370 萬 2,000 元，較期初現金及約當現金 10 億 8,391 萬元減少之數。

四、補辦預算事項：

國立科學工藝博物館為辦理電信博物館等計畫，經行政院於 106 年 12 月 28 日以院授教字第 1060187065 號函同意於 106 年度先行辦理，並補辦 108 年度預算 737 萬 4,000 元。