

國立科學工藝博物館作業基金

會計月報

中華民國 114 年 5 月份

主辦會計人員

專員林秀慈

基金主持人

國立科學工藝博物館館長李秀鳳(甲)

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立科學工藝博物館作業基金
收支餘絀表

中華民國114 年 05 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	365,606,000	13,188,635	11,130,000	2,058,635	18.50%	186,331,527	180,939,000	5,392,527	2.98%
勞務收入	40,946,000	2,796,311	2,480,000	316,311	12.75%	18,861,490	16,173,000	2,688,490	16.62%
服務收入	40,946,000	2,796,311	2,480,000	316,311	12.75%	18,861,490	16,173,000	2,688,490	16.62%
教學收入	62,004,000	4,548,584	3,050,000	1,498,584	49.13%	32,784,065	24,860,000	7,924,065	31.87%
建教合作收入	46,904,000	3,284,529	2,450,000	834,529	34.06%	27,290,748	20,360,000	6,930,748	34.04%
推廣教育收入	15,100,000	1,264,055	600,000	664,055	110.68%	5,493,317	4,500,000	993,317	22.07%
其他業務收入	262,656,000	5,843,740	5,600,000	243,740	4.35%	134,685,972	139,906,000	-5,220,028	-3.73%
社教機構發展補助收入	203,071,000	0	0	0		118,051,000	118,051,000	0	0.00%
其他補助收入	59,585,000	5,843,740	5,600,000	243,740	4.35%	16,634,972	21,855,000	-5,220,028	-23.88%
業務成本與費用	520,791,000	38,438,922	40,399,000	-1,960,078	-4.85%	206,119,109	235,146,000	-29,026,891	-12.34%
勞務成本	254,658,000	20,097,450	19,132,000	965,450	5.05%	98,257,581	116,996,000	-18,738,419	-16.02%
服務成本	254,658,000	20,097,450	19,132,000	965,450	5.05%	98,257,581	116,996,000	-18,738,419	-16.02%
教學成本	46,994,000	3,410,359	3,910,000	-499,641	-12.78%	28,717,174	19,508,000	9,209,174	47.21%
建教合作成本	37,704,000	3,150,715	3,138,000	12,715	0.41%	26,578,866	15,670,000	10,908,866	69.62%
推廣教育成本	9,290,000	259,644	772,000	-512,356	-66.37%	2,138,308	3,838,000	-1,699,692	-44.29%
管理及總務費用	219,139,000	14,931,113	17,357,000	-2,425,887	-13.98%	79,144,354	98,642,000	-19,497,646	-19.77%
管理費用及總務費用	219,139,000	14,931,113	17,357,000	-2,425,887	-13.98%	79,144,354	98,642,000	-19,497,646	-19.77%
業務賸餘(短絀)	-155,185,000	-25,250,287	-29,269,000	4,018,713	-13.73%	-19,787,582	-54,207,000	34,419,418	-63.50%
業務外收入	38,072,000	5,608,182	2,963,000	2,645,182	89.27%	21,630,985	15,247,000	6,383,985	41.87%
財務收入	2,240,000	307,998	187,000	120,998	64.70%	1,208,613	933,000	275,613	29.54%
利息收入	2,240,000	307,998	187,000	120,998	64.70%	1,208,613	933,000	275,613	29.54%
其他業務外收入	35,832,000	5,300,184	2,776,000	2,524,184	90.93%	20,422,372	14,314,000	6,108,372	42.67%
資產使用及權利金收入	35,524,000	5,098,170	2,758,000	2,340,170	84.85%	18,748,999	14,223,000	4,525,999	31.82%
違規罰款收入	50,000	15,578	0	15,578		33,788	0	33,788	
受贈收入	0	59,219	0	59,219		1,425,294	0	1,425,294	
賠(補)償收入	0	0	0	0		17,700	0	17,700	

**教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立科學工藝博物館作業基金
收支餘絀表**

中華民國114 年 05 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
雜項收入	258,000	127,217	18,000	109,217	606.76%	196,591	91,000	105,591	116.03%
業務外費用	0	10,549	0	10,549		62,926	0	62,926	
其他業務外費用	0	10,549	0	10,549		62,926	0	62,926	
雜項費用	0	10,549	0	10,549		62,926	0	62,926	
業務外賸餘(短絀)	38,072,000	5,597,633	2,963,000	2,634,633	88.92%	21,568,059	15,247,000	6,321,059	41.46%
本期賸餘(短絀)	-117,113,000	-19,652,654	-26,306,000	6,653,346	-25.29%	1,780,477	-38,960,000	40,740,477	-104.57%

備註:

一、本月實際短絀數較本月預算短絀數減少25.29%，主要差異原因分析如下：

- (一)管理費用及總務費用較預算數減少，主要係服務費用、折舊、折耗及攤銷費用與材料及用品費較預計減少所致。
- (二)資產使用及權利金收入較預算數增加，主要係場地出借使用收入較預計增加所致。
- (三)建教合作收入較預算數增加，主要係委辦計畫較預計增加所致。
- (四)推廣教育收入較預算數增加，主要係冬令營等推廣教育活動較預計增加所致。
- (五)受贈收入預算無列數，主要係接受外界個人及企業捐贈之收入。

二、截至5月底止累計實際賸餘數較累計預算短絀數反絀為餘，相差104.57%，主要差異原因分析如下：

- (一)管理費用及總務費用較預算數減少，主要係服務費用、用人費用與折舊、折耗及攤銷費用較預計減少所致。
- (二)服務成本較預算數減少，主要係服務費用、用人費用與折舊、折耗及攤銷費用較預計減少所致。
- (三)建教合作收入較預算數增加，主要係委辦計畫較預計增加所致。
- (四)資產使用及權利金收入較預算數增加，主要係場地出借使用收入較預計增加所致。
- (五)服務收入較預算數增加，主要係臨特展及電影院收入較預計增加所致。
- (六)受贈收入預算無列數，主要係接受外界個人及企業捐贈之收入。

三、截至5月底止，本館專任員工(人)數共計122人。

四、本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

**教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立科學工藝博物館作業基金
平 衡 表**

中華民國114 年 05 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	836,362,215	100.00	負債	121,397,809	14.51
流動資產	450,046,537	53.81	流動負債	61,781,258	7.39
現金	217,326,969	25.98	應付款項	1,796,262	0.21
銀行存款	217,276,969	25.98	應付代收款	1,793,805	0.21
零用及週轉金	50,000	0.01	應付稅款	2,457	0.00
流動金融資產	227,421,007	27.19	預收款項	59,984,996	7.17
其他金融資產－流動	227,421,007	27.19	預收收入	59,984,132	7.17
應收款項	3,332,952	0.40	銷項稅額	864	0.00
應收帳款	380,740	0.05	其他負債	59,616,551	7.13
應收利息	37,817	0.00	遞延負債	6,246,520	0.75
其他應收款	2,914,395	0.35	遞延收入	6,246,520	0.75
存貨	448,249	0.05	什項負債	53,370,031	6.38
商品存貨	448,249	0.05	存入保證金	35,538,846	4.25
預付款項	527	0.00	應付退休及離職金	17,831,185	2.13
進項稅額	527	0.00	淨值	714,964,406	85.49
短期貸墊款	1,516,833	0.18	基金	1,056,838,956	126.36
短期墊款	1,516,833	0.18	基金	1,056,838,956	126.36
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,831,185	2.13	基金	1,056,838,956	126.36
準備金	17,831,185	2.13	公積	27,050,572	3.23
退休及離職準備金	17,831,185	2.13	資本公積	27,050,572	3.23
不動產、廠房及設備	263,449,574	31.50	受贈公積	27,050,572	3.23
土地改良物	10,738,633	1.28	累積餘絀	-368,925,122	-44.11
土地改良物	11,786,993	1.41	累積賸餘	1,780,477	0.21
累計折舊－土地改良物	-1,048,360	-0.13	本期賸餘	1,780,477	0.21
房屋及建築	29,744,721	3.56	累積短絀	-370,705,599	-44.32
房屋及建築	44,382,118	5.31	累積短絀	-370,705,599	-44.32
累計折舊－房屋及建築	-14,637,397	-1.75			
機械及設備	72,903,465	8.72			

**教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立科學工藝博物館作業基金
平 衡 表**

中華民國114 年 05 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,222,684,842	146.19			
累計折舊－機械及設備	-1,149,781,377	-137.47			
交通及運輸設備	32,811,224	3.92			
交通及運輸設備	73,436,297	8.78			
累計折舊－交通及運輸設備	-40,625,073	-4.86			
什項設備	99,544,156	11.90			
什項設備	900,632,110	107.68			
累計折舊－什項設備	-801,087,954	-95.78			
購建中固定資產	17,707,375	2.12			
訂購機件及設備款	17,707,375	2.12			
無形資產	7,764,810	0.93			
無形資產	7,764,810	0.93			
專利權	59,180	0.01			
電腦軟體	7,523,321	0.90			
其他無形資產	182,309	0.02			
其他資產	97,270,109	11.63			
遞延資產	88,055,393	10.53			
遞延費用	88,055,393	10.53			
什項資產	9,214,716	1.10			
存出保證金	570,000	0.07			
催收款項	5,421,157	0.65			
暫付及待結轉帳項	3,223,559	0.39			
代管資產	3,103,895,065	371.12			
累計折舊－代管資產	-853,363,301	-102.03			
應付代管資產	-2,250,531,764	-269.09			
合 計	836,362,215	100.00	合 計	836,362,215	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$5,961,500.00元

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立科學工藝博物館作業基金
平 衡 表

中華民國114 年 05 月 31 日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
-----	-----	---	-----	-----	---

2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$5,961,500.00元

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立科學工藝博物館作業基金
產品銷售(營運)量值表

中華民國114 年 05 月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

中華民國114年05月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產 品(營 運 項 目)		本月數 及 累計數	數 量 (營 運 量)			單位售價(元)(利、費率)				銷 售 (營 運) 總 值			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算 數%	實 際 數	預 算 數	比較增減		實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額 (利、費率)	%			金 額	%
服務成本	人次	本月數	231,770	174,149	133.09	87	110	-23	-20.90	20,097,450	19,132,000	965,450	5.05
		累計數	1,152,281	1,114,172	103.42	85	105	-20	-19.04	98,257,581	116,996,000	-18,738,419	-16.02
館務服務	人次	本月數	231,770	174,149	133.09	87	110	-23	-20.90	20,097,450	19,132,000	965,450	5.05
		累計數	1,152,281	1,114,172	103.42	85	105	-20	-19.04	98,257,581	116,996,000	-18,738,419	-16.02

註：1. 預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

2. 本館服務人次共1,152,281人次，含移展海外之境外人次0人次。

**教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立科學工藝博物館作業基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表**

中華民國114 年 05 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或落後 原 因	改進措施
	以前年度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應付未 付 數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額(4)= (3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫	0	37,792,000	0	0	37,792,000	22,058,000	11,297,882	0	11,297,882	51.22	-10,760,118	-48.78		
機械及設備	0	27,542,000	0	0	27,542,000	20,383,000	6,012,222	0	6,012,222	29.50	-14,370,778	-70.50	主要係淨零專案-節能改善計畫原預計承商可按月提出估驗款申請，惟因承商專注於工程各項調度作業，故未提報，餘款將於竣工後一次請領。	目前工程已竣工，業於114年5月29日初驗，將於6月辦理驗收，驗收合格後儘速辦理付款。爾後相關工程將督請廠商按契約規定提送辦理估驗計價以提升分配預算執行率。
機械及設備	0	27,542,000	0	0	27,542,000	20,383,000	1,269,033	0	1,269,033	6.23	-19,113,967	-93.77		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	4,743,189	0	4,743,189		4,743,189			
交通及運輸設備	0	250,000	0	0	250,000	25,000	173,760	0	173,760	695.04	148,760	595.04	主要係「智慧化導覽服務及科技導覽培訓計畫」建置導覽子母機設備第一期款，實際進度較預計提前。	依實際業務需要辦理，爾後將覈實編列及分配預算。
交通及運輸設備	0	250,000	0	0	250,000	25,000	173,760	0	173,760	695.04	148,760	595.04		
什項設備	0	10,000,000	0	0	10,000,000	1,650,000	5,111,900	0	5,111,900	309.81	3,461,900	209.81	主要係「技職永續破風者－職業試探與適性發展共育計畫」及「科學開門展示更新計畫」展示設計製作採購案履約價金第一期款，實際進度較預計提前。	依實際業務需要辦理，爾後將覈實編列及分配預算。
什項設備	0	10,000,000	0	0	10,000,000	1,650,000	2,011,900	0	2,011,900	121.93	361,900	21.93		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	3,100,000	0	3,100,000		3,100,000			
總 計	0	37,792,000	0	0	37,792,000	22,058,000	11,297,882	0	11,297,882	51.22	-10,760,118	-48.78		
不動產、廠房及設備	0	37,792,000	0	0	37,792,000	22,058,000	11,297,882	0	11,297,882	51.22	-10,760,118	-48.78		
機械及設備	0	27,542,000	0	0	27,542,000	20,383,000	6,012,222	0	6,012,222	29.50	-14,370,778	-70.50		
交通及運輸設備	0	250,000	0	0	250,000	25,000	173,760	0	173,760	695.04	148,760	595.04		
什項設備	0	10,000,000	0	0	10,000,000	1,650,000	5,111,900	0	5,111,900	309.81	3,461,900	209.81		
總 計	0	37,792,000	0	0	37,792,000	22,058,000	11,297,882	0	11,297,882	51.22	-10,760,118	-48.78		

備註：

本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立科學工藝博物館作業基金
各項費用彙計表

中華民國114 年 05 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	本 月 累 計 實 際 數						
	合 計	服務成本	建教合作成本	推廣教育成本	管理費用及總務費用	雜項費用	
用人費用	80,334,794	52,010,518	629,000		27,695,276		
正式員額薪資	38,505,773	24,819,306			13,686,467		
職員薪金	36,608,513	24,819,306			11,789,207		
工員工資	1,897,260				1,897,260		
聘僱及兼職人員薪資	13,535,113	9,647,690	629,000		3,258,423		
聘用人員薪金	7,418,040	5,945,136			1,472,904		
約僱職員薪金	5,428,073	3,642,554			1,785,519		
兼職人員酬金	689,000	60,000	629,000				
加(夜)班費	367,189	192,014			175,175		
延長工時加班費	307,806	161,214			146,592		
未休假加班費	59,383	30,800			28,583		
獎金	17,810,067	10,465,263			7,344,804		
考績獎金	5,207,620	2,062,945			3,144,675		
年終獎金	12,562,447	8,362,318			4,200,129		
其他獎金	40,000	40,000					
退休及卹償金	4,727,295	2,973,795			1,753,500		
職員退休及離職金	4,355,985	2,973,795			1,382,190		
工員退休及離職金	371,310				371,310		
福利費	5,387,488	3,912,450			1,475,038		
分擔員工保險費	4,085,646	2,865,383			1,220,263		
傷病醫藥費	18,000	13,500			4,500		
其他福利費	1,283,842	1,033,567			250,275		
提繳費	1,869				1,869		
提繳工資墊償費用	1,869				1,869		
服務費用	45,722,291	11,664,876	9,088,688	1,144,205	23,824,360	162	
水電費	6,834,360	83,501	174,909		6,575,950		
工作場所電費	6,512,698	83,501	174,909		6,254,288		

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立科學工藝博物館作業基金
各項費用彙計表

中華民國114 年 05 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 月 累 計 實 際 數							
	合 計	服務成本	建教合作成本	推廣教育成本	管理費用及總務費用	雜項費用		
工作場所水費	321,662				321,662			
郵電費	522,520	45,673	17,572		459,275			
郵費	312,773	33,061	5,572		274,140			
電話費	108,969				108,969			
數據通信費	100,778	12,612	12,000		76,166			
旅運費	2,061,783	960,367	1,002,724	8,146	90,384	162		
國內旅費	886,292	272,284	542,409	800	70,799			
國外旅費	459,960	459,960						
專力費	5,000	5,000						
貨物運費	558,970	184,333	365,975		8,500	162		
其他旅運費	151,561	38,790	94,340	7,346	11,085			
印刷裝訂及公告費	594,174	392,179	36,174	7,740	158,081			
印刷及裝訂費	594,174	392,179	36,174	7,740	158,081			
修理保養及保固費	6,696,740	2,115,673	31,883		4,549,184			
土地改良物修護費	89,250				89,250			
一般房屋修護費	1,329,569	1,232,800			96,769			
機械及設備修護費	4,110,063	534,827	3,150		3,572,086			
交通及運輸設備修護費	900				900			
什項設備修護費	1,166,958	348,046	28,733		790,179			
保險費	62,952	3,355	17,500	2,403	39,694			
交通及運輸設備保險費	39,694				39,694			
責任保險費	1,355	1,355						
其他保險費	21,903	2,000	17,500	2,403				
一般服務費	23,760,045	5,658,083	6,502,730	125,270	11,473,962			
佣金、匯費、經理費及手續費	375,047	249,057		125,270	720			
代理(辦)費	1,220,000		1,220,000					

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立科學工藝博物館作業基金
各項費用彙計表

中華民國114 年 05 月份

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	本 月 累 計 實 際 數							
	合 計	服務成本	建教合作成本	推廣教育成本	管理費用及總務費用	雜項費用		
外包費	13,165,010	1,312,895	549,492		11,302,623			
節目演出費	22,050	22,050						
義(志)工服務費	697,388	697,388						
計時與計件人員酬金	8,109,931	3,376,693	4,733,238					
體育活動費	170,619				170,619			
專業服務費	5,031,831	2,300,007	1,305,196	1,000,646	425,982			
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,501,254	918,542	522,266	1,000,646	59,800			
委託考選訓練費	22,320	12,720	6,300		3,300			
電腦軟體服務費	716,507	379,992	200,000		136,515			
其他	1,791,750	988,753	576,630		226,367			
公關慰勞費	51,848				51,848			
公共關係費	25,433				25,433			
員工慰勞費	26,415				26,415			
推展費	106,038	106,038						
推展費	106,038	106,038						
材料及用品費	24,184,163	6,417,964	16,248,453	935,203	539,779	42,764		
使用材料費	23,373,698	5,916,293	16,126,259	765,160	523,372	42,614		
物料	23,210,062	5,782,402	16,120,930	765,160	498,956	42,614		
燃料	8,641				8,641			
設備零件	154,995	133,891	5,329		15,775			
用品消耗	810,465	501,671	122,194	170,043	16,407	150		
辦公(事務)用品	103,551	90,919	12,632					
報章什誌	25,200	25,200						
食品	626,038	336,222	109,562	170,043	10,211			
醫療用品(非醫療院所使用)	7,770	7,770						

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立科學工藝博物館作業基金
各項費用彙計表

中華民國114 年 05 月份

單位:新臺幣元

第 4 頁

科 目	本 月 累 計 實 際 數							
	合 計	服務成本	建教合作成本	推廣教育成本	管理費用及 總務費用	雜項費用		
其他	47,906	41,560			6,196	150		
租金與利息	2,709,528	2,117,789	453,725	58,900	79,114			
地租及水租	492,300	77,800	410,000	4,500				
場地租金	492,300	77,800	410,000	4,500				
房租	103,152	68,252		34,900				
一般房屋租金	103,152	68,252		34,900				
機器租金	1,790,000	1,790,000						
電腦租金及使用費	1,790,000	1,790,000						
交通及運輸設備租金	161,445	68,685	28,500	19,500	44,760			
車租	132,435	68,685	28,500	19,500	15,750			
電信設備租金	29,010				29,010			
什項設備租金	162,631	113,052	15,225		34,354			
什項設備租金	162,631	113,052	15,225		34,354			
折舊、折耗及攤銷	52,799,653	25,814,068			26,985,585			
不動產、廠房及設備折舊	22,516,981	9,973,954			12,543,027			
土地改良物折舊	1,048,360				1,048,360			
一般房屋折舊	825,031	708,555			116,476			
機械及設備折舊	7,356,977	2,625,568			4,731,409			
交通及運輸設備折舊	3,447,800	326,108			3,121,692			
什項設備折舊	9,838,813	6,313,723			3,525,090			
其他折舊性資產折舊	15,470,882	13,923,792			1,547,090			
代管資產折舊	15,470,882	13,923,792			1,547,090			
攤銷	14,811,790	1,916,322			12,895,468			
攤銷電腦軟體費	2,682,832	1,430,989			1,251,843			
其他攤銷費用	12,128,958	485,333			11,643,625			
稅捐與規費（強制費）	101,335	81,095			20,240			
房屋稅	25,157	25,157						

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立科學工藝博物館作業基金
各項費用彙計表

中華民國114 年 05 月份

單位:新臺幣元

第 5 頁

科 目	本 月 累 計 實 際 數							
	合 計	服務成本	建教合作成本	推廣教育成本	管理費用及總務費用	雜項費用		
一般房屋稅	25,157	25,157						
消費與行為稅	20,790	550			20,240			
營業稅	6,000				6,000			
印花稅	550	550						
使用牌照稅	14,240				14,240			
特別稅課	23,688	23,688						
其他	23,688	23,688						
規 費	31,700	31,700						
行政規費與強制費	31,700	31,700						
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	310,271	151,271	159,000					
會費	151,271	151,271						
國際組織會費	127,271	127,271						
學術團體會費	15,000	15,000						
職業團體會費	9,000	9,000						
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	159,000		159,000					
獎勵費用	159,000		159,000					
其他	20,000					20,000		
其他費用	20,000					20,000		
其他	20,000					20,000		
總 計	206,182,035	98,257,581	26,578,866	2,138,308	79,144,354	62,926		