

12-601-02

中華民國98年度

中央政府總預算

國立科學工藝博物館附屬單位預算分預算



(非營業部分)

國立科學工藝博物館 編

國立科學工藝博物館作業基金
附屬單位預算分預算目錄

中華民國 98 年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算表	
(一) 主要表	
1. 收支預計表	13
2. 餘絀撥補預計表	14
3. 現金流量預計表及補充說明	15
(二) 明細表	
1. 勞務收入明細表	17
2. 教學收入明細表	18
3. 其他業務收入明細表	19
4. 業務外收入明細表	20
5. 勞務成本明細表及說明	22
6. 教學成本明細表及說明	30
7. 管理及總務費用明細表及說明	37
8. 固定資產建設改良擴充明細表	42
9. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	44
10. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	46
11. 資產折舊明細表	48
(三) 參考表	
1. 預計平衡表	49
2. 5年來主要營運項目分析	51
3. 員工人數彙計表	52
4. 用人費用彙計表	54
5. 各項費用彙計表	56
(四) 附錄	
購建固定資產預算彙計表	63

總說明

國立科學工藝博物館作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨

國立科學工藝博物館（以下簡稱本館）隸屬教育部，規劃辦理各種主題性科學展示，設計開發各項科學教育活動，為落實蒐藏業務之執行，並蒐集研究國內重要科技文物，充實科技史研究資源，充分發揮本館蒐藏、研究、展示、教育的功能。

本館自 96 年度納入「國立社教機構作業基金」實施範圍，於該基金下設「國立科學工藝博物館作業基金」，未來將更注重成本效益觀念，加強開源節流措施，提高經費使用效能，以減輕政府財政負擔，提升營運績效與服務品質，增加對社會的服務功能。

二、組織概況

本館置館長一人，綜理館務，並指揮監督所屬人員；副館長一人，襄理館務。下設有 4 組 3 室 1 小組，各組室之職掌如下：

（一）蒐藏研究組：掌理科技文物之蒐集、典藏、保存、研究、鑑定與學術交流及出版品之編纂、印製、發行等事項。

（二）展示組：掌理科技文物展示與劇場節目之規劃、設計、製作、儀器操作、維修及管理等事項。

（三）科技教育組：科技教育研究與合作交流，教材教具之研發、推廣及活動之規劃、執行等事項。

（四）公共服務組：掌理宣傳、行銷、票務、導覽、觀眾服務、志工服務及社區關係發展等事項。

（五）秘書室：掌理機要、研考、資訊、法制、印信、文書、總務、出納、保管、安全、機電、營繕及其他不屬於各組、室之事項。
本室下設資訊小組。

（六）人事室：依法辦理人事管理事項。

（七）會計室：依法辦理歲計、會計事項，並兼辦統計事項。

（八）資訊小組：資訊小組隸屬於秘書室，負責辦理本館各項蒐藏、

研究、展示、教育、圖書、營運等資料分析、處理事項。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 97 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(96)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 3 億 0,771 萬 3 千元，較預算數 2 億 7,028 萬 3 千元，增加 3,743 萬元，約 13.85%，主要係接受行政院國家科學委員會等委託補助計畫增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 4 億 6,447 萬 9 千元，較預算數 2 億 8,516 萬 6 千元，增加 1 億 7,931 萬 3 千元，約 62.88%，主要係折舊、折耗及攤銷費用與科學教育活動及計畫補助經費較預算數增加所致。
- (三)業務外收入：決算數 1,403 萬 1 千元，較預算數 1,508 萬 3 千元，減少 105 萬 2 千元，約 6.97%，主要係停車場委外經營合約期間為每年 11 月 9 日至隔年 11 月 8 日，得標廠商應於營業前將全年權利金一次繳清，本館 95 年度以前實施公務預算，於收取權利金時即全數繳入國庫。96 年度改為作業基金後，依權責發生基礎於已實現時認列收入，致 96 年度資產使用及權利金收入較預計數少。
- (四)收支餘絀：決算數為短絀 1 億 4,273 萬 5 千元，預算數賸餘 20 萬元，由餘轉絀，主要係折舊、折耗及攤銷費用較預算數增加所致。
- (五)固定資產之建設改良與擴充：決算數 1,522 萬 9 千元，預算數 1,879 萬 8 千元，執行率約 81.01%，主要係檔案庫房改善工程及太陽能產充氫教具系統未完成驗收，預算保留至 97 年度繼續執行所致。

二、上(97)年度截至 6 月 30 日止預算執行情形：

- (一)業務收入：預計業務收入1億5,449萬6千元，實際業務收入1億6,109萬5千元，較預計數增加659萬9千元，約4.27%，主要係接受行政院國家科學委員會等委託補助計畫增加所致。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用1億6,146萬4千元，實際業務成本與費用2億1,876萬3千元，較預計數增加5,729萬9千元，約35.49%，主要係折舊、折耗及攤銷費用與科學教育活動及計畫補助經費較預計數多所致。
- (三)業務外收入：預計業務外收入713萬4千元，實際業務外收入1,112萬4千元，較預計數增加399萬元，約55.93%，主要係利息收入及場地出借使用收入實際數較預計數增加所致。
- (四)收支餘絀：預計賸餘16萬6千元，實際發生短絀4,654萬4千元，較預計數減少4,671萬元，主要係折舊、折耗及攤銷費用較預計數多所致。
- (五)固定資產之建設改良與擴充：預計固定資產之建設改良與擴充2,278萬6千元，實際執行數257萬3千元，執行率約11.29%，主要係因圖書設備及燃料電池教具設備等採購案尚未辦理交貨、驗收及核銷付款等作業所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一)強化科技文物之蒐藏管理與研究：持續與擴大科技文物徵集、產業文化資產議題的研究及辦理文物典藏相關研討會，以加速館藏科技文物研究與應用。
- (二)辦理常設展示廳更新，於主題規劃及內容呈現，均以寓教於樂、節能減碳、科學內涵及人文關懷四者並重，以使博物館成為優質的終身學習環境，協助國家培育現代國民及世界公民。
- (三)策辦多元豐富之臨特展：有效利用本館臨展空間，策辦多元豐富的臨特展，充實民眾來館參觀內容，滿足多元社會中民眾的需求。
- (四)持續爭取跨部會資源協助本館展示活動，發揮展示設計創意，

利用創新的展示手法，經由轉化向社會大眾宣導政府的施政作為與績效，將博物館的部分展示轉化為政府與民眾溝通的橋樑。

- (五)增加專業交流，加強國際化與提升知名度：積極參與國際性科學教育學術研討會，及國內外相關專業之交流活動，加強與國際型科學教育專案及組織的合作，增加本館能見度。
- (六)提升本館數位化內容與推廣：增進數位化資料品質及數位化行銷推廣、建置數位化參觀服務環境、推展網路數位學習。
- (七)規劃辦理綠色能源類科技教育活動，加強偏遠地區及弱勢團體之服務：加強偏遠地區及銀髮、原住民等民眾與師生科技紮根服務，建構本館「潔淨能源展示示範園區」。
- (八)推動多元行銷，提升到館參觀及活動人數：積極開發新客源，建立顧客管理機制，針對不同目標群眾推動多元行銷方案，並利用電子通路及結合社會資源共同行銷本館。
- (九)強化服務，提供觀眾全方位及貼心服務：營造舒適之參觀環境，運用電子化系統提升服務品質及管理效率，降低客訴案件並提高顧客滿意度，加強志工人力運用，辦理教育訓練提升導覽服務。
- (十)加強圖書視聽中心之營運管理，並充實與展示主題及科技教育相關之科普圖書視聽資料。
- (十一)辦理秘書、庶務、機電、營繕、會計、人事等一般行政業務，配合支援業務單位完成工作目標。

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：

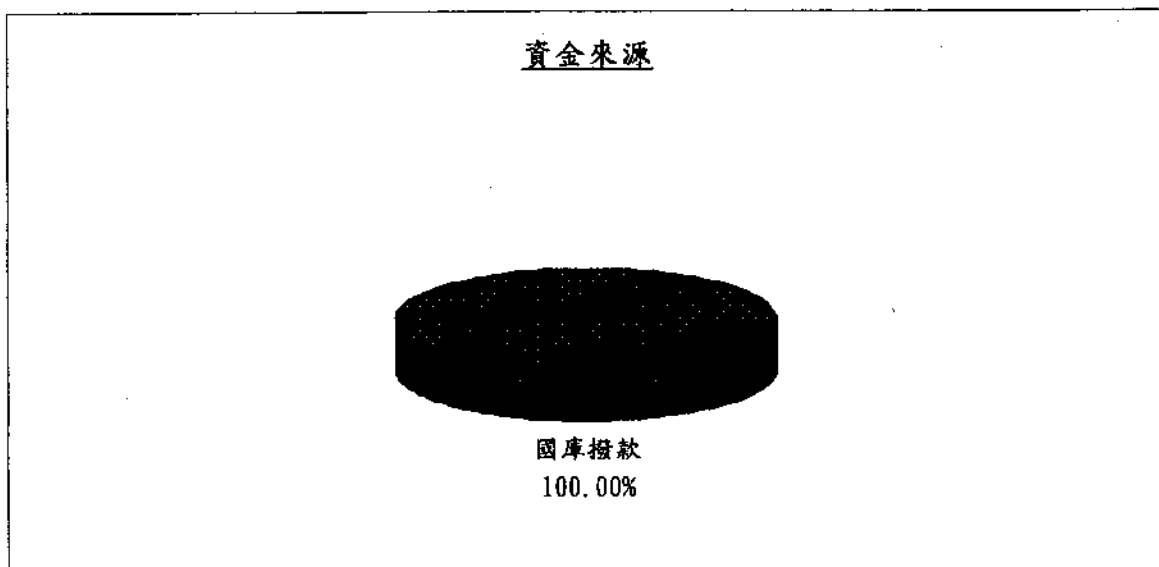
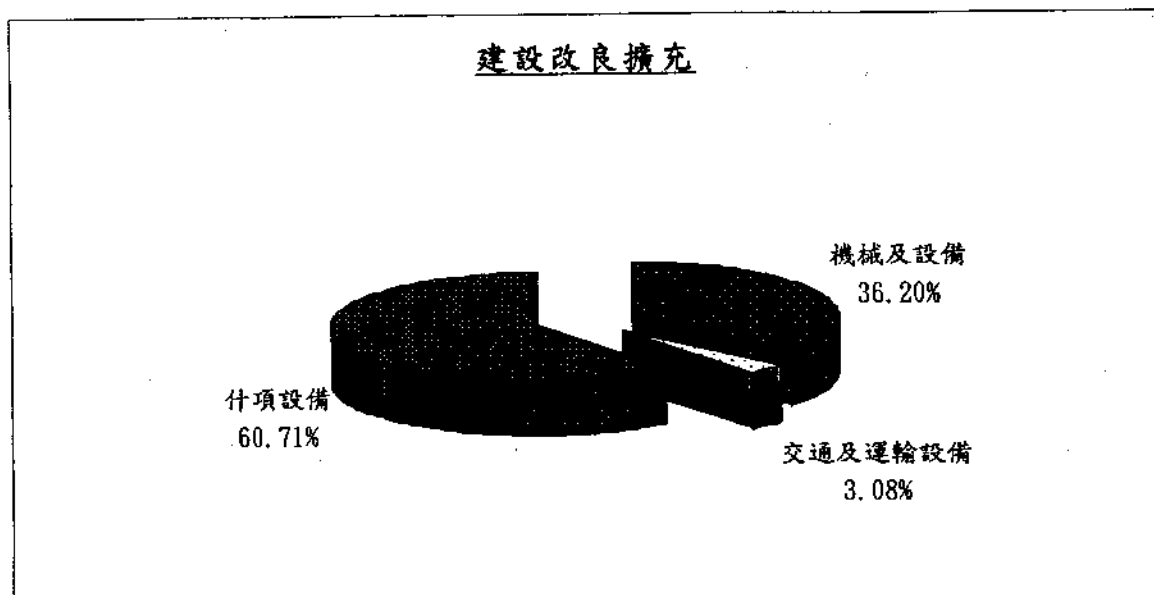
(一)一般建築及設備計畫：本年度編列 1,005 萬 4 千元，均係一次性項目，資金來源皆為國庫撥款，編列項目如次：

1. 機械及設備 364 萬元，主要係購置網路與電腦周邊設備擴充、升級及科技文物設備等。
2. 交通及運輸設備 31 萬元，主要係購置及汰換展場所需通信設備等。
3. 什項設備 610 萬 4 千元，主要係購買科技教育活動所需器

材、中外文圖書及典藏品蒐購等。

(二)98 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：

98 年固定資產建設改良擴充及資金來源



單位:新台幣千元

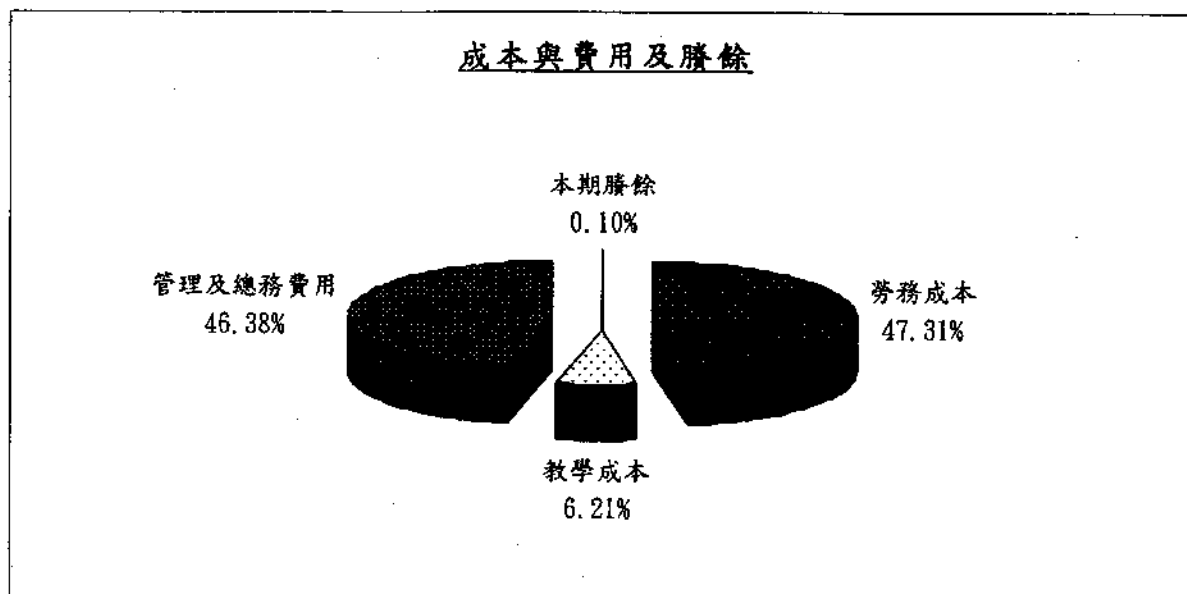
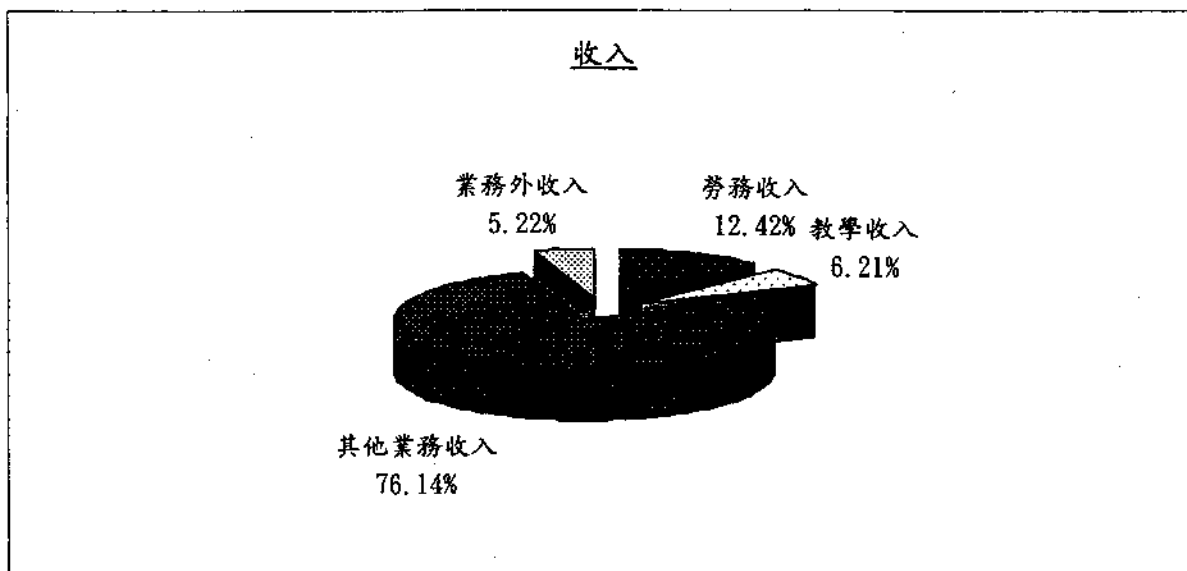
建設改良擴充	98 年度預算	資 金 來 源	98 年度預算
機械及設備	3,640	自有資金	10,054
交通及運輸設備	310	營運資金	0
什項設備	6,104	國庫撥款	10,054
合 計	10,054	合 計	10,054

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 2 億 7,701 萬 6 千元，較上年度預算數 2 億 7,508 萬 5 千元，增加 193 萬 1 千元，約 0.70%，主要係積極辦理科技教育活動致推廣教育收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 2 億 9,199 萬 7 千元，較上年度預算數 2 億 9,024 萬 6 千元，增加 175 萬 1 千元，約 0.60%，主要係員工考績晉級所增加薪資及推廣教育成本增加所致。
- (三)業務外收入 1,526 萬 4 千元，較上年度預算數 1,544 萬 4 千元，減少 18 萬元，主要係學習通收入由業務外收入改列業務收入所致。
- (四)業務總收支相抵後，計賸餘 28 萬 3 千元，與上年度賸餘同。
- (五)本年度及最近 5 年收入、成本與費用及賸餘圖表，列示如下：

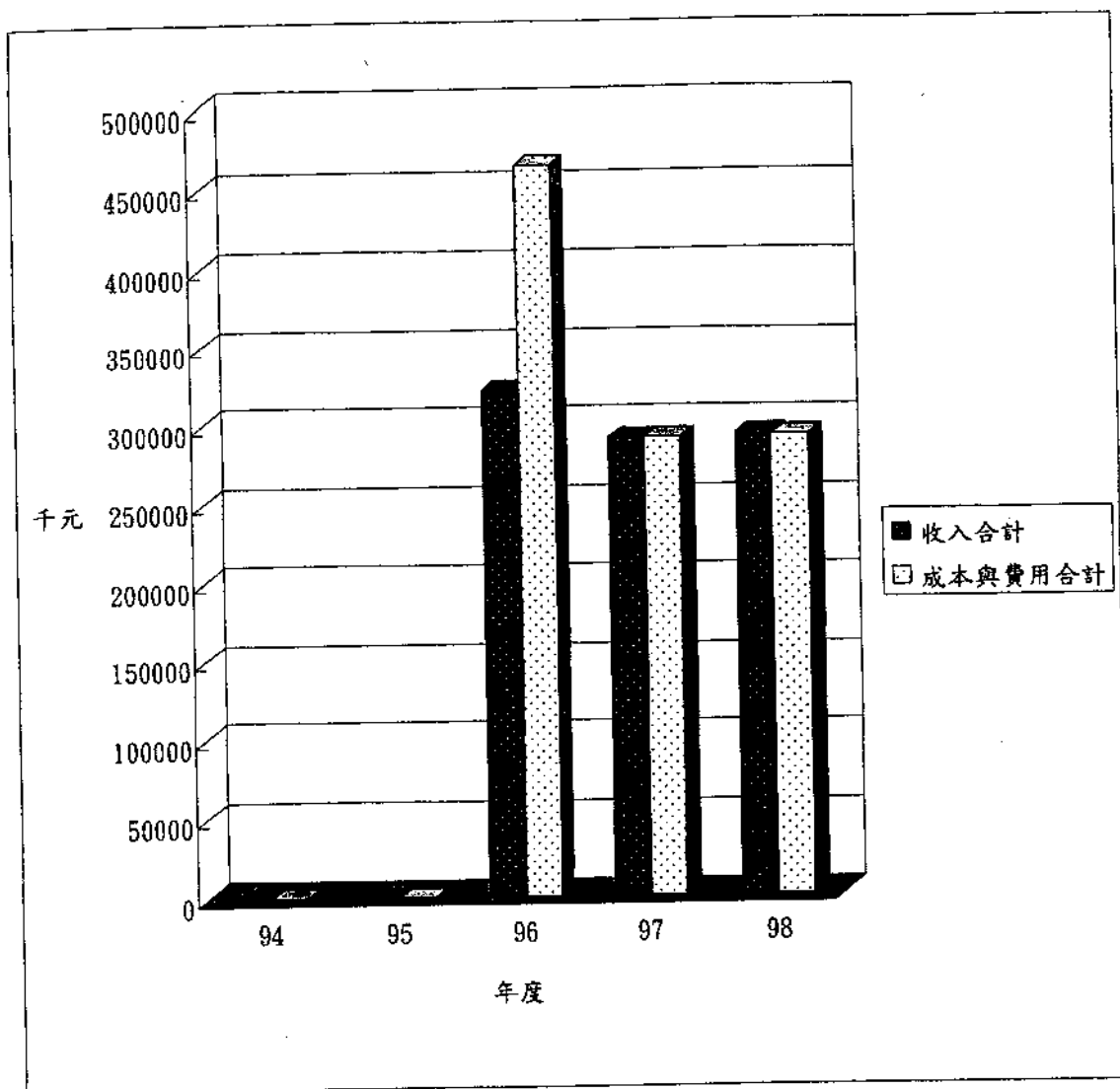
98 年收入、成本與費用及賸餘



單位:新台幣千元

收入	98 年度預算	成本與費用及賸餘	98 年度預算
業務收入	277,016	業務成本與費用	291,997
勞務收入	36,305	勞務成本	138,264
教學收入	18,159	教學成本	18,159
其他業務收入	222,552	管理及總務費用	135,574
業務外收入	15,264	本期賸餘	283
收入總額	292,280	成本與費用及賸餘總額	292,280

最近5年收入與費用



單位:新台幣千元

項目 \ 年度	96 年度決算	97 年度預算	98 年度預算
收入			
業務收入	307,713	275,085	277,016
業務外收入	14,031	15,444	15,264
收入合計	321,744	290,529	292,280
成本與費用			
業務成本與費用	464,479	290,246	291,997
成本與費用合計	464,479	290,246	291,997
本期賸餘(短絀-)	-142,735	283	283

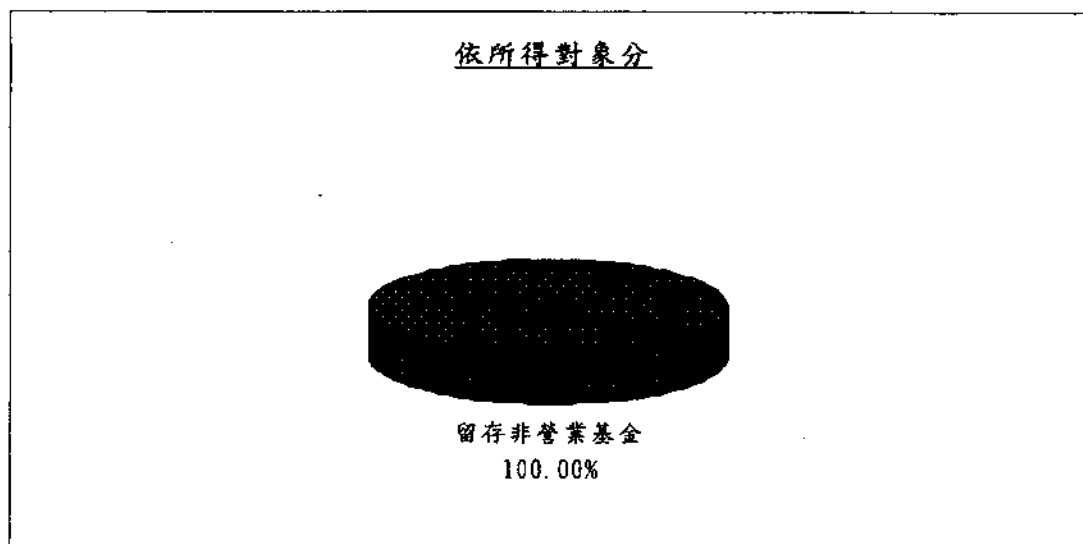
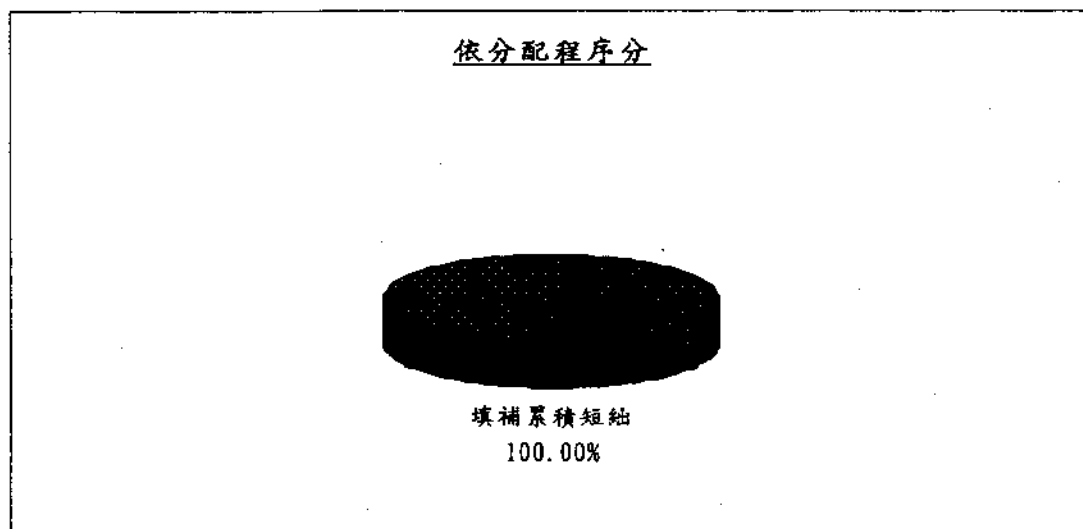
註：本基金係 96 年度設立。

二、 餘絀撥補之預計：

(一)本年度預計賸餘28萬3千元，悉數填補以前年度待填補短絀。

(二)本年度及最近5年度賸餘分配圖表，列示如下：

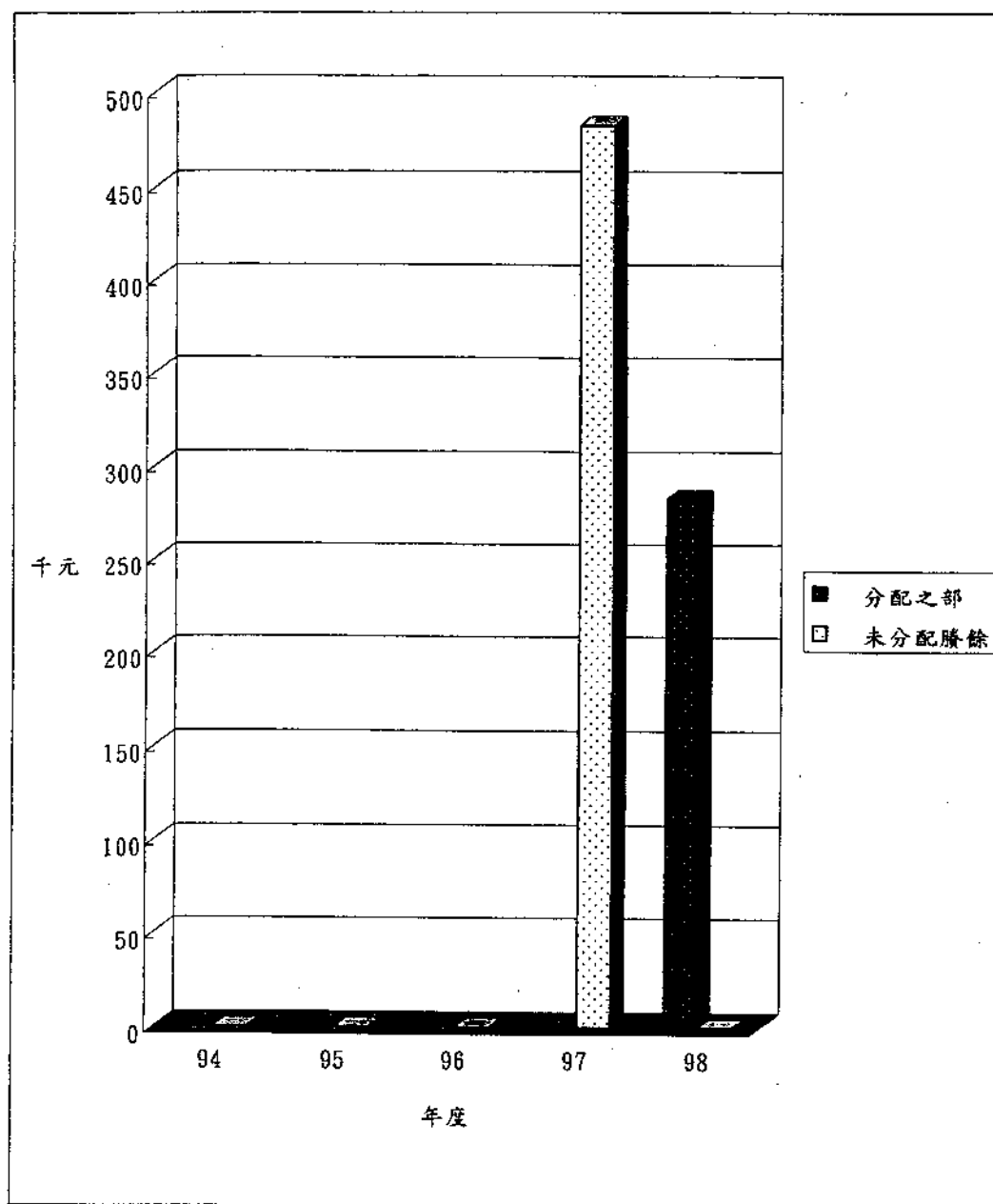
98 年賸餘分配



單位:新台幣千元

按分配程序分	98 年度預算	按所得對象分	98 年度預算
填補累積短絀	283	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	283
賸餘撥充基金數			
解繳國庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘			
合 計	283	合 計	283

最近5年賸餘分配



單位:新台幣千元

項目 \ 年度	96 年度決算	97 年度預算	98 年度預算
賸餘分配			
填補累積短絀			283
未分配賸餘		483	
合 計	-	483	283

註：本基金係 96 年度設立。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流入 457 萬 6 千元，包括：

1. 本期賸餘 28 萬 3 千元。

2. 調整非現金項目 429 萬 3 千元，含折舊 50 萬元，流動負債淨增 379 萬 3 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 1,005 萬 4 千元，係增加固定資產 1,005 萬 4 千元。

(三)預計融資活動之淨現金流入 790 萬 5 千元，其中現金流入 1,005 萬 4 千元，係增加基金之數；現金流出 214 萬 9 千元，係減少其他負債之數。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 242 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 7,734 萬 9 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 7,977 萬 6 千元。

四、補辦預算事項：無。

主要表

國立社教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
收支預計表

中華民國 98年度

單位:新台幣千元

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	%
307,713	100.00	業務收入	277,016	100.00	275,085	100.00	1,931	0.70
27,792	9.03	勞務收入	36,305	13.11	36,125	13.13	180	0.50
27,792	9.03	服務收入	36,305	13.11	36,125	13.13	180	0.50
60,713	19.73	教學收入	18,159	6.56	16,278	5.92	1,881	11.56
53,381	17.35	建教合作收入	10,249	3.70	9,481	3.45	768	8.10
7,332	2.38	推廣教育收入	7,910	2.86	6,797	2.47	1,113	16.37
219,208	71.24	其他業務收入	222,552	80.34	222,682	80.95	-130	-0.06
219,208	71.24	社教機構發展補助收入	222,552	80.34	222,682	80.95	-130	-0.06
464,479	150.95	業務成本與費用	291,997	105.41	290,246	105.51	1,751	0.60
243,240	79.05	勞務成本	138,264	49.91	139,973	50.88	-1,709	-1.22
243,240	79.05	服務成本	138,264	49.91	139,973	50.88	-1,709	-1.22
59,237	19.25	教學成本	18,159	6.56	16,278	5.92	1,881	11.56
51,905	16.87	建教合作成本	10,249	3.70	9,481	3.45	768	8.10
7,332	2.38	推廣教育成本	7,910	2.86	6,797	2.47	1,113	16.37
162,002	52.65	管理及總務費用	135,574	48.94	133,995	48.71	1,579	1.18
162,002	52.65	管理費用及總務費用	135,574	48.94	133,995	48.71	1,579	1.18
-156,766	-50.95	業務賸餘(短絀-)	-14,981	-5.41	-15,161	-5.51	180	-1.19
14,031	4.56	業務外收入	15,264	5.51	15,444	5.61	-180	-1.17
717	0.23	財務收入	500	0.18	280	0.10	220	78.57
717	0.23	利息收入	500	0.18	280	0.10	220	78.57
13,314	4.33	其他業務外收入	14,764	5.33	15,164	5.51	-400	-2.64
12,626	4.10	資產使用及權利金收入	14,534	5.25	14,584	5.30	-50	-0.34
1	0.00	賠(補)償收入	0	0.00	0	0.00	0	
140	0.05	違規罰款收入	50	0.02	50	0.02	0	0.00
547	0.18	雜項收入	180	0.06	530	0.19	-350	-66.04
14,031	4.56	業務外賸餘(短絀-)	15,264	5.51	15,444	5.61	-180	-1.17
-142,735	-46.39	本期賸餘(短絀-)	283	0.10	283	0.10	0	0.00

國立社教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
餘絀撥補預計表

中華民國 98年度

單位:新台幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
483	100.00	賸餘之部	283	100.00	
283	58.59	本期賸餘	283	100.00	
200	41.41	前期末分配賸餘			
		公積轉列數			
		分配之部	283	100.00	
		填補累積短絀	283	100.00	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
483	100.00	未分配賸餘			
		短絀之部	142,452	100.00	
		本期短絀			
		前期待填補之短絀	142,452	100.00	
		填補之部	283	0.20	
		撥用賸餘	283	0.20	
		撥用公積			
		折減基金			
		國庫撥款			
		待填補之短絀	142,169	99.80	

國立社教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
現金流量預計表

中華民國 98年度

單位:新台幣千元

項 目	預 算 數	明 說
▼業務活動之現金流量	4,576	
本期賸餘(短絀-)	283	
調整非現金項目	4,293	提列固定資產折舊500千元及流動負債淨增3,793千元
折舊及折耗	500	
機械及設備	250	
交通及運輸設備	50	
什項設備	200	
流動負債淨增(淨減-)	3,793	
業務活動之淨現金流入(流出-)	4,576	
▼投資活動之現金流量	-10,054	
增加固定資產及遞耗資產	-10,054	購置固定資產
增加固定資產	-10,054	
固定資產之增置	-10,054	
機械及設備	-3,640	
交通及運輸設備	-310	
什項設備	-6,104	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-10,054	
▼融資活動之現金流量	7,905	
增加基金、公積及填補短絀	10,054	國庫增撥基金
增加基金	10,054	
國庫撥款增置固定資產	10,054	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-2,149	存入保證金減少2,149千元
減少其他負債	-2,149	
融資活動之淨現金流入(流出-)	7,905	
▼匯率變動影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	2,427	
▼期初現金及約當現金	77,349	
▼期末現金及約當現金	79,776	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)	-2,715	
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(+)	-2,715	

國立社教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
現金流量預計表補充說明
中華民國 98年度

不影響現金流量之投資及融資活動：

退休離職準備金及應付退休離職準備金同額減少2,715千元，係因本館技工友退休及聘僱人員離職致退撫金減少。

國立社教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

預計平衡表

中華民國 98年12月31日

單位:新台幣千元

96年12月31日 實 際 數	科 目	98年12月31日 預 計 數	97年12月31日 預 計 數	比較增減
3,477,043	資產	3,541,607	3,532,341	9,266
74,750	流動資產	79,943	77,516	2,427
74,583	現金	79,776	77,349	2,427
74,483	銀行存款	79,676	77,249	2,427
100	零用及週轉金	100	100	0
24	應收款項	24	24	0
24	應收利息	24	24	0
143	預付款項	143	143	0
143	用品盤存	143	143	0
25,196	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	30,389	33,104	-2,715
25,196	準備金	30,389	33,104	-2,715
25,196	退休及離職準備金	30,389	33,104	-2,715
316,659	固定資產	370,737	361,183	9,554
162,926	機械及設備	170,066	166,676	3,390
1,017,627	機械及設備	1,025,167	1,021,527	3,640
-854,701	累計折舊-機械及設備(-)	-855,101	-854,851	-250
4,380	交通及運輸設備	4,610	4,350	260
59,411	交通及運輸設備	59,720	59,410	310
-55,031	累計折舊-交通及運輸設備(-)	-55,110	-55,060	-50
149,353	什項設備	196,061	190,157	5,904
1,054,521	什項設備	1,101,549	1,095,445	6,104
-905,168	累計折舊-什項設備(-)	-905,488	-905,288	-200
930	無形資產	1,030	1,030	0
930	無形資產	1,030	1,030	0
930	電腦軟體	1,030	1,030	0
19,755	遞延借項	19,755	19,755	0
19,755	遞延費用	19,755	19,755	0
19,755	遞延費用	19,755	19,755	0
3,039,753	其他資產	3,039,753	3,039,753	0
3,039,753	什項資產	3,039,753	3,039,753	0
9	存出保證金	9	9	0
3,100,177	代管資產	3,100,177	3,100,177	0
-60,433	累計折舊-代管資產(-)	-60,433	-60,433	0
3,477,043	合 計	3,541,607	3,532,341	9,266
3,187,084	負債	3,196,104	3,197,175	-1,071
33,700	流動負債	38,057	34,264	3,793
9,504	應付款項	4,688	10,068	-5,380
7,554	應付代收款	4,688	8,118	-3,430

國立社教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
預計平衡表

中華民國 98年12月31日

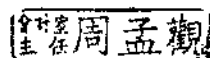
單位:新台幣千元

96年12月31日 實 際 數	科 目	98年12月31日 預 計 數	97年12月31日 預 計 數	比較增減
335	應付費用	0	335	-335
1,615	其他應付款	0	1,615	-1,615
24,196	預收款項	33,369	24,196	9,173
24,196	預收收入	33,369	24,196	9,173
3,153,384	其他負債	3,158,047	3,162,911	-4,864
3,153,384	什項負債	3,158,047	3,162,911	-4,864
14,331	存入保證金	13,801	15,950	-2,149
32	應付保管款	32	32	0
25,196	應付退休及離職金	30,389	33,104	-2,715
3,100,177	應付代管資產	3,100,177	3,100,177	0
13,648	暫收及待結轉帳項	13,648	13,648	0
289,959	業主權益(淨值)	345,503	335,166	10,337
375,005	基金	429,983	419,929	10,054
375,005	基金	429,983	419,929	10,054
375,005	基金	429,983	419,929	10,054
57,689	公積	57,689	57,689	0
57,689	資本公積	57,689	57,689	0
57,689	受贈公積	57,689	57,689	0
-142,735	累積餘絀(-)	-142,169	-142,452	283
0	累積賸餘	0	0	0
0	累積賸餘	0	0	0
0	本期賸餘	0	0	0
-142,735	累積短絀(-)	-142,169	-142,452	283
-142,735	累積短絀	-142,169	-142,452	283
3,477,043	合 計	3,541,607	3,532,341	9,266

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$5,247 上年預算數: \$7,080 前年度決算數: \$7,658
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$5,247 上年預算數: \$7,080 前年度決算數: \$7,658

主辦會計人員：周孟觀



機關長官：謝忠武

