

教育部所屬機構作業基金 114 年度預算評估報告

教育部所屬機構作業基金¹(以下簡稱教育部所屬基金)包含國立自然科學博物館(以下簡稱科博館)、國立科學工藝博物館(以下簡稱科工館)、國立海洋生物博物館(以下簡稱海生館)、國立臺灣科學教育館(以下簡稱科教館)、國立臺灣圖書館(以下簡稱臺灣圖書館)及國立海洋科技博物館(以下簡稱海科館)等 6 個機構之分基金,114 年度預算案編列業務收入 21 億 2,781 萬 4 千元,業務成本與費用 28 億 2,028 萬 8 千元,業務外收入 2 億 395 萬 4 千元,業務外費用 1,587 萬 5 千元,收支相抵後短絀 5 億 439 萬 5 千元,較 113 年度預算案減少短絀 798 萬 1 千元(短絀減幅 1.56%)。謹就教育部所屬基金 114 年度預算案評估如下:

六、海生館及科教館近年資本支出預算之執行未臻理想,允宜加強督導考核,研謀改善措施,以發揮資源預期效能

教育部所屬基金 114 年度於固定資產建設改良擴充編列分年性項目 9,470 萬元、一次性項目 2 億 9,219 萬 8 千元,合計 3 億 8,689 萬 8 千元;其中海生館及科教館編列一次性項目分別為 3,038 萬 7 千元及 4,471 萬 2 千元。經查:

(一)海生館及科教館近年資本支出預算執行進度未臻理想

依附屬單位預算執行要點第 12 點(九)規定:「中央政府各業權基金為配合擴大內需,維持經濟穩定成長,對已奉核定之購建固定資產計畫,應儘量提前辦理,執行進度落後者,應予追蹤管制,加強推動;……。」

由該基金各館所 108 至 112 年度固定資產建設改良擴充計畫(下稱資本支出)執行率(資本支出決算數/可用預算數)觀

¹按教育部 96 年度成立「國立社教機構作業基金」,復配合 107 年 11 月 28 日制定公布並施行之「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。

之，112 年度各館所未達可用預算數 80%者，計有海生館及科教館等 2 個分基金，分別為 25.32%、75.74%（表 1），海生館執行進度未臻理想原因，主要係國立社教機構環境優化服務躍升計畫之典藏展示教育大樓工程案，因環境影響說明書審查費時、位於恆春半島較為偏遠，工程數次流標所致；科教館執行進度未臻理想原因，主要係臺北科學藝術園區整體發展計畫之兒童展廳展件採購案，因配合 B1 土建工程時程，較預計時程延後。另查海生館已連續 3(110 至 112)年度、科教館已連續 2(111 至 112)年度均未達 80%，資本支出預算執行進度未盡理想。

表 1 108 至 113 年度教育部所屬基金各館所資本支出執行率情形表

單位：%

機構別	108	109	110	111	112	113
國立自然科學博物館	93.53	100.00	99.93	95.13	99.85	58.52
國立科學工藝博物館	99.63	92.01	95.43	97.21	92.69	40.21
國立海洋生物博物館	100.00	91.72	54.49	43.16	25.32	25.52
國立臺灣科學教育館	77.31	65.19	99.63	69.20	75.74	49.27
國立臺灣圖書館	98.87	99.44	72.23	81.13	80.17	22.60
國立海洋科技博物館	65.00	75.00	100.00	95.00	82.00	28.00

說明：113 年度為截至 7 月底止。

資料來源：整理自教育部所屬基金各分基金提供資料。

(二)截至 113 年 7 月底海生館及科教館部分資本支出項目進度仍落後，允宜加強督導考核，研謀改善措施，以發揮資源預期效能

海生館及科教館 113 年截至 7 月底資本支出執行數占可用預算數比率分別為 25.52%及 49.27%(詳表 1)。據海生館提供資料，國立社教機構環境優化服務躍升計畫之典藏展示教育大樓工程案，原訂計畫期程為 110 至 113 年度，因進度未如預期已於 113 年 5 月 27 日向行政院申請展延期程至 115 年度²，截至

²據海生館表示，教育部於 113 年 5 月 27 日以臺教社(三)字第 1130042212 號函送

113年9月24日尚未經核定；而科教館辦理臺北科學藝術園區整體發展計畫³截至113年7月底部分細項執行進度落後(詳表2)。允宜賡續加強督導考核，促請海生館及科教館研謀改善措施並積極執行，以發揮資源預期效能。

綜上，海生館及科教館近年資本支出預算之執行未臻理想，截至113年7月底部分資本支出項目進度仍落後，允宜加強督導考核，研謀改善措施，以發揮資源預期效能

表 2 科教館辦理臺北科學藝術園區整體發展計畫，截至113年7月底執行進度落後細項計畫概況表

計畫名稱	截至113年7月進度	是否落後	相關管控或改善措施
原型工場擴建及戶外展演空間建置工程	施工中	是	1. 該案工區位於 B1 館內通往戶外主要通道範圍；而服務躍升計畫 B1 大劇場及 9 樓會議廳工程施工拆卸之廢棄物、設備進料需經此通道進出，為避免該案施工後設施等遭破壞，需整合另兩項工程，策略性延後發包開工。 2. 配合物價上漲進行多次招標文件及招標策略調整，工程階段定期會議追蹤進度。 3. 已發包，目前進度為戶外廣場施作。
兒童展廳 Luckey Climber 採購案	執行中	是	因地下一樓土建工程延遲，該案依更新時程執行推進，預計 114 年 1 月製造展件元素、2 至 3 月國際船運、4 至 5 月進場安裝完成。

資料來源：科教館提供。

(分機：1920 廖來第)

國立社教機構環境優化服務躍升計畫修正期程草案，截至113年9月24日行政院尚未核定。

³據科教館表示，臺北科學藝術園區整體發展計畫辦理期程原為107至112年度，經教育部113年1月15日以臺教社(三)字第113005110號函同意展延執行期間至114年底。