

教育部
國立社教機構作業基金
總 說 明

中華民國 100 年度

一、業務計畫實施績效：

營運計畫	目標	績效衡量指標執行成果
(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展主題活動，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、蒐集相關學術論文及刊物。 (2)蒐集動物學及植物學等各類標本及文物。
	3. 科學實驗與人才培育	(1)加強國際科技教育交流，辦理臺灣國際科學展覽會。 (2)規劃辦理青少年科學人才培育，落實基礎科學教育。 (3)研發優質科學教學示例，推展科學實證教育。
(二)建立海洋生物科技發展	1. 提升學術活動、國際合作及執行海洋科技研究與生物繁養殖技術研發	(1)提升專業研究報告之發展水準及數量。 (2)延聘博士後研究人員及研究所畢業之高階專業人員從事海洋生物及生態相關科技之研發。 (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)針對展場珊瑚礁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。
	2. 提升國民海洋生物知識，建立正確之保育觀念	(1)補助弱勢團體及國民中小學師生入館教學、辦理全國性海洋學校及地區性教育活動。 (2)出版相關海洋教育教材。
	3. 推動技術及研究成果商品化，並藉由輔導廠商機制促成技術轉移及資訊分享	(1)積極與其他學校、單位合作進行產學策略聯盟；整合研發資源，營造優質的學術交流環境。 (2)專案控管持有之專利成果，並網路公告技術之移轉與授權及研究成果最新訊息。

教育部
國立社教機構作業基金
總 說 明

中華民國 100 年度

營運計畫	目標	績效衡量指標執行成果
	4. 配合節能減碳政策完成太陽光電建築及館區綠美化	(1)辦理太陽光電經典示範硬體建築裝修工程及廊道工程。 (2)全館植栽綠化。
(三)推廣各項文物美術及博物館學研究	1. 規劃辦理各項文物美術展覽	(1)籌辦國際性展覽、華夏交流展及各項創作個展。 (2)配合相關展覽規劃系列專題講座。
	2. 推動博物館學研究	(1)舉辦國際性學術研討會，加強文化推廣。 (2)學術研究成果發表與推廣，包括編輯出版專書及期刊。 (3)推廣各項藝文獎學金，並以其孳息獎助優秀藝術創作與研究人才。
	3. 辦理各項文物及藝術品之典藏與保存維護	(1)投保文物險，以加強典藏文物安全與保障。 (2)將藏品印製月曆、桌曆或明信片等相關商品作為推廣文物藝術教育及促進國內外文化交流之用。 (3)中正紀念堂依古蹟維護管理計畫，落實古蹟維護及管理。
	4. 舉辦各種文物美術推廣教育活動	(1)辦理「行動博物館」鄉鎮巡迴展，並舉辦各縣市館藏及在展文物巡迴展。 (2)辦理假日教育推廣、親子共學活動、專題演講及文化藝術研習營。 (3)編印文物叢書刊物及各項學習單以推廣館藏及展覽研究成果。 (4)充分運用中正紀念堂園區資源，營造創意多元的教學場所。
(四)提升讀者圖書資訊素養，積極推廣閱讀活動	1. 強化館藏發展及擴充特色館藏	(1)購置圖書資料，滿足讀者閱讀需求。 (2)充實視障館藏資料，提供視障讀者終身學習，包含點字電子書、有聲書、紙本點字書等。
	2. 推廣臺灣學研究	(1)獎助臺灣學博、碩士論文，鼓勵學術研究出版。 (2)配合館藏臺灣資料之特色，辦理系列講座，呈現臺灣本土風情及豐富館藏特色。 (3)建置臺灣學數位圖書館，支援教學研

教育部
國立社教機構作業基金
總 說 明

中華民國 100 年度

營運計畫	目標	績效衡量指標執行成果
		究。
	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，增購樂齡及新住民主題圖書資料。

二、收支餘絀情形：

(一) 收入決算數與收入預算數比較情形：

本年收入決算數 21 億 1,150 萬 4,381 元，較預算數 20 億 1,213 萬 1,000 元，增加 9,937 萬 3,381 元及 4.94%，分述如下：

1. 業務收入：本年度決算數 19 億 0,018 萬 8,169 元，較預算數 19 億 0,161 萬 9,000 元，減少 143 萬 0,831 元及 0.08%，主要原因分析如下：

(1) 勞務收入：本年度決算數 1 億 6,002 萬 0,083 元，較預算數 1 億 9,349 萬 3,000 元，減少 3,347 萬 2,917 元及 17.3%，主要係門票收入及劇場收入較預計少所致。

(2) 教學收入：本年度決算數 1 億 7,279 萬 5,922 元，較預算數 1 億 0,813 萬 9,000 元，增加 6,465 萬 6,922 元及 59.79%，主要係建教合作計畫較預計多所致。

(3) 租金及權利金收入：本年度決算數 3,000 萬元，較預算數 1 億 2,388 萬 4,000 元，減少 9,388 萬 4,000 元及 75.78%，主要係國立海洋生物博物館與委外經營廠商海景世界企業股份有限公司依中華民國仲裁協會 99 年 11 月 30 日(九十九)仲雄業字第 990976 號函裁定及協議結果，減少權利金收入。

(4) 其他業務收入：本年度決算數 15 億 3,737 萬 2,164 元，較預算數 14 億 7,610 萬 3,000 元，增加 6,126 萬 9,164 元及 4.15%，主要係教育部專案補助收入較預計多所致。

2. 業務外收入：本年度決算數 2 億 1,131 萬 6,212 元，較預算數 1 億 1,051 萬 2,000 元，增加 1 億 0,080 萬 4,212 元及 91.22%，主要原因分析如下：

(1) 財務收入：本年度決算數 1,000 萬 1,389 元，較預算數 647 萬 4,000 元，增加 352 萬 7,389 元及 54.49%，主要係作業基金專戶及轉存定期存款利息收入較預計多所致。

(2) 其他業務外收入：本年度決算數 2 億 0,131 萬 4,823 元，較預算數 1 億 0,403 萬 8,000 元，增加 9,727 萬 6,823 元及 93.5%，主要係因場地出租等資產使用及權利金收入、受贈收入及廠商違規罰款收入等較預計多所致。

(二) 支出決算數與支出預算數比較情形：

教育部
國立社教機構作業基金
總 說 明

中華民國 100 年度

本年支出決算數 23 億 6,375 萬 7,953 元，較預算數 23 億 6,387 萬 6,000 元，減少 11 萬 8,047 元，分述如下：

1. 業務成本與費用：本年度決算數 23 億 5,077 萬 8,081 元，較預算數 23 億 6,379 萬 6,000 元，減少 1,301 萬 7,919 元及 0.55%。
 - (1) 勞務成本：本年度決算數 12 億 7,723 萬 8,816 元，較預算數 13 億 0,625 萬 1,000 元，減少 2,901 萬 2,184 元及 2.22%。
 - (2) 教學成本：本年度決算數 1 億 4,316 萬 6,660 元，較預算數 9,852 萬元，增加 4,464 萬 6,660 元及 45.32%，係因建教合作計畫較預計多所致。
 - (3) 管理及總務費用：本年度決算數 8 億 3,157 萬 2,981 元，較預算數 8 億 7,153 萬 3,000 元，減少 3,996 萬 0,019 元及 4.59%。
 - (4) 研究發展及訓練費用：本年度決算數 6,838 萬 0,505 元，較預算數 7,746 萬 9,000 元，減少 908 萬 8,495 元及 11.73%，主要係外包費及折舊費用等較預計少所致。
 - (5) 其他業務費用：本年度決算數 3,041 萬 9,119 元，較預算數 1,002 萬 3,000 元，增加 2,039 萬 6,119 元及 203.49%，主要係國立歷史博物館衛生下水道銜接及排水改善工程等經費較預計多所致。
 2. 業務外費用：本年度決算數 1,297 萬 9,872 元，較預算數 8 萬元，增加 1,289 萬 9,872 元及 16,124.84%。
 - (1) 財務費用：原無預算數，本年度決算數 837 萬 7,879 元，主要係國立海洋生物博物館外幣定期存款依即期匯率認列兌換短絀。
 - (2) 其他業務外費用：本年度決算數 460 萬 1,993 元，較預算數 8 萬元，增加 452 萬 1,993 元，主要係國立海洋生物博物館支付委外經營廠商海景世界企業股份有限公司仲裁案費用所致。
- (三) 決算與預算餘絀比較情形：
- 本年度決算短絀數 2 億 5,225 萬 3,572 元，較預算短絀數 3 億 5,174 萬 5,000 元，減少短絀 9,949 萬 1,428 元及 28.29%。
1. 業務短絀：本年度決算數 4 億 5,058 萬 9,912 元，較預算數 4 億 6,217 萬 7,000 元，減少短絀 1,158 萬 7,088 元及 2.51%。
 2. 業務外賸餘：本年度決算數 1 億 9,833 萬 6,340 元，較預算數 1 億 1,043 萬 2,000 元，增加賸餘 8,790 萬 4,340 元及 79.6%，主要係受贈收入、場地出租等資產使用及權利金收入較預計多所致。
- 三、餘絀撥補實況：
- (一) 賸餘之部：本期賸餘決算數 3,436 萬 2,413 元，連同前期末分配賸餘 3 億 0,671 萬 0,396 元，共計賸餘 3 億 4,107 萬 2,809 元，除填補累積短絀 4,749 萬 0,362 元外，尚餘 2 億 9,358 萬 2,447 元，較預算數 3 億 1,072 萬 9,000 元，減少賸餘 1,714 萬 6,553 元及 5.52%。
 - (二) 短絀之部：本年度短絀決算數 2 億 8,661 萬 5,985 元，連同前期待填補

教育部
國立社教機構作業基金
總 說 明

中華民國 100 年度

短絀 13 億 1,573 萬 3,015 元，共計短絀 16 億 0,234 萬 9,000 元，除撥用賸餘 4,749 萬 0,362 元填補短絀外，尚有待填補短絀數 15 億 5,485 萬 8,638 元，較預算數 17 億 0,630 萬 3,000 元，減少短絀 1 億 5,144 萬 4,362 元及 8.88%。

四、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流入：本年度決算數 2 億 8,335 萬 0,930 元，較預算數 1 億 4,971 萬 5,000 元，增加 1 億 3,363 萬 5,930 元及 89.26%，分述如下：

1. 本期短絀 2 億 5,225 萬 3,572 元。
2. 調整非現金項目 5 億 3,560 萬 4,502 元。

(二)投資活動之現金流出：本年度決算數 2 億 0,572 萬 2,976 元，較預算數 1 億 5,700 萬 1,000 元，增加 4,872 萬 1,976 元及 31.03%，分述如下：

1. 減少固定資產及遞耗資產 181 元，主要係減少固定資產。
2. 減少無形資產、遞延借項及其他資產 3,011 萬 0,618 元，主要係減少其他資產。
3. 增加流動金融資產及短期貸墊款 116 萬 0,438 元，主要係增加短期貸墊款。
4. 增加固定資產及遞耗資產 1 億 5,386 萬 2,067 元，主要係增加固定資產。
5. 增加無形資產、遞延借項及其他資產 8,081 萬 1,270 元，主要係增加無形資產 226 萬 0,003 元及其他資產 7,855 萬 1,267 元。

(三)融資活動之現金流入：本年度決算數 9,106 萬 0,416 元，較預算數 3,438 萬 1,000 元，增加 5,667 萬 9,416 元及 164.86%，分述如下：

1. 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 1 億 7,153 萬 0,367 元，主要係增加其他負債。
2. 增加基金、公積及填補短絀 4,271 萬 4,000 元，主要係國庫撥款購置固定資產增加基金。
3. 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 1 億 2,318 萬 3,951 元，主要係減少其他負債。

(四)本年度現金及約當現金之淨增決算數 1 億 6,868 萬 8,370 元。

(五)期初現金及約當現金決算數 10 億 6,216 萬 5,650 元。

(六)期末現金及約當現金決算數 12 億 3,085 萬 4,020 元。

(七)不影響現金流量之投資與融資活動，分述如下：

1. 固定資產與基金同額增加 2 億 3,725 萬 7,000 元。
2. 受贈固定資產與受贈公積同額增加 4,244 萬 9,475 元。
3. 固定資產與暫收及待結轉帳項同額增加 1,205 萬 7,081 元。
4. 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加 1,027 萬 0,242 元。

教育部
國立社教機構作業基金
總 說 明

中華民國 100 年度

5. 以前年度購建中固定資產科目，於本年度更正調整轉入固定資產科目數 35 萬元。
6. 其他準備金與暫收及待結轉帳項同額增加 80 萬元。
7. 遞延借項與受贈公積同額增加 396 萬 7,410 元。
8. 受贈無形資產與受贈公積同額增加 171 萬 9,415 元。
9. 代管資產與應付代管資產同額增加 137 億 1,849 萬 8,322 元。
10. 應付代管資產轉列受贈公積數 1 億 6,514 萬 8,815 元。
11. 以前年度公務預算購置之固定資產轉入暫列「暫收及待結轉帳項」，循本年度預算程序轉入「基金」科目 4,221 萬 5,947 元。

五、資產負債情況：

(一)資產總額計 312 億 3,671 萬 4,455 元，其中包括：

1. 流動資產 14 億 3,704 萬 1,490 元，占資產總額 4.6%。
2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 7,933 萬 5,984 元，占資產總額 0.89%。
3. 固定資產 62 億 6,237 萬 9,516 元，占資產總額 20.05%。
4. 無形資產 1,533 萬 5,346 元，占資產總額 0.05%。
5. 遞延借項 2,570 萬 2,165 元，占資產總額 0.08%。
6. 其他資產 232 億 1,691 萬 9,954 元，占資產總額 74.33%。

(二)負債總額計 235 億 6,960 萬 5,925 元，占負債及淨值總額 75.45%，其中包括：

1. 流動負債 1 億 1,490 萬 3,719 元，占 0.37%。
2. 其他負債 234 億 5,470 萬 2,206 元，占 75.09%。

(三)淨值總額計 76 億 6,710 萬 8,530 元，占負債及淨值總額 24.55%，其中包括：

1. 基金 48 億 9,343 萬 0,364 元，占 15.67%。
2. 公積 40 億 3,495 萬 4,357 元，占 12.92%。
3. 累積短絀 12 億 6,127 萬 6,191 元，占-4.04%。

六、其他：無