

教育部
國立社教機構作業基金
總 說 明

中華民國 102 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殖技術研發	(1)辦理主題計畫研究團隊及提升專業報告之發表水準及數量，以獲得專業之肯定並提升國際上之學術地位。 (2)持續與國立東華大學學術合作，合辦成立研究所，並與國立東華大學合聘研究師資。 (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)針對展場的珊瑚礁生物、展示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. 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	(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，整合彼此研發資源，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

教育部
國立社教機構作業基金
總 說 明

中華民國 102 年度

營運計畫	目標	績效衡量指標執行成果
		公告技術之移轉與授權及研究成果最新訊息。
	4. 配合節能減碳政策完成太陽光電建築及館區綠美化	辦理太陽光電經典示範硬體建築防蝕工程，延長主體建築使用年限及耐海風鹽分侵蝕。
(三)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)辦理臺灣學系列講座，推廣臺灣學研究風氣。 (3)配合館藏臺灣資料之特色，辦理系列展覽。
	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、青少年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案數比較情形：

本年收入決算數 16 億 7,237 萬 8,181 元，較預算案數 15 億 7,443 萬 4,000 元，計增加 9,794 萬 4,181 元，約 6.22%，分述如下：

1. 業務收入：本年度決算數 15 億 2,528 萬 7,675 元，較預算案數 14 億 7,515 萬 1,000 元，計增加 5,013 萬 6,675 元，約 3.40%，主要原因分析如下：
 - (1)勞務收入：本年度決算數 1 億 9,154 萬 3,098 元，較預算案數 1 億 9,147 萬元，計增加 7 萬 3,098 元，約 0.04%。
 - (2)教學收入：本年度決算數 1 億 4,591 萬 8,547 元，較預算案數 1 億 3,612 萬 2,000 元，計增加 979 萬 6,547 元，約 7.20%。
 - (3)租金及權利金收入：本年度決算數 3,123 萬 4,593 元，較預算案數 2,500 萬元，計增加 623 萬 4,593 元，約 24.94%，主要係海生館與委外經營廠商海景世界企業股份有限公司(以下簡稱海景公司)之開發及委託經營契約依仲裁協會裁定，於 100 年 8 月 5 日雙方同意增修權利金繳付內容為 100 至 106 年以海景公司在海生館每年實際營業收入之 4.3%計算所致。

教育部
國立社教機構作業基金
總 說 明

中華民國 102 年度

(4)其他業務收入：本年度決算數 11 億 5,659 萬 1,437 元，較預算案數 11 億 2,255 萬 9,000 元，計增加 3,403 萬 2,437 元，約 3.03%。

2. 業務外收入：本年度決算數 1 億 4,709 萬 506 元，較預算案數 9,928 萬 3,000 元，計增加 4,780 萬 7,506 元，約 48.15%，主要原因分析如下：

(1)財務收入：本年度決算數 1,912 萬 2,384 元，較預算案數 893 萬 9,000 元，計增加 1,018 萬 3,384 元，約 113.92%，主要係作業基金專戶及轉存定期存款利息收入較預計增加所致。

(2)其他業務外收入：本年度決算數 1 億 2,796 萬 8,122 元，較預算案數 9,034 萬 4,000 元，計增加 3,762 萬 4,122 元，約 41.65%，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增加所致。

(二)支出決算數與支出預算案數比較情形：

本年支出決算數 19 億 4,852 萬 6,302 元，較預算案數 20 億 2,652 萬 1,000 元，計減少 7,799 萬 4,698 元，約 3.85%，分述如下：

1. 業務成本與費用：本年度決算數 19 億 3,154 萬 3,565 元，較預算案數 20 億 2,644 萬 1,000 元，計減少 9,489 萬 7,435 元，約 4.68%。

(1)勞務成本：本年度決算數 11 億 1,057 萬 2,007 元，較預算案數 11 億 6,458 萬 9,000 元，計減少 5,401 萬 6,993 元，約 4.64%。

(2)教學成本：本年度決算數 1 億 3,219 萬 6,992 元，較預算案數 1 億 2,179 萬元，計增加 1,040 萬 6,992 元，約 8.55%。

(3)管理及總務費用：本年度決算數 6 億 3,676 萬 7,632 元，較預算案數 6 億 6,192 萬 2,000 元，計減少 2,515 萬 4,368 元，約 3.80%。

(4)研究發展及訓練費用：本年度決算數 5,200 萬 6,934 元，較預算案數 7,814 萬元，計減少 2,613 萬 3,066 元，約 33.44%，主要係印刷裝訂與廣告費、修理保養及保固費、材料及用品費、折舊費用等較預計減少所致。

2. 業務外費用：本年度決算數 1,698 萬 2,737 元，較預算案數 8 萬元，計增加 1,690 萬 2,737 元，約 21,128.42%。

(1)財務費用：預算案無列數，本年度決算數 91 萬 1,956 元，係國立海洋生物博物館外幣定期存款依財務會計準則公報第 14 號規定，按資產負債表日之即期匯率評價調整之數。

(2)其他業務外費用：本年度決算數 1,607 萬 781 元，較預算案數 8 萬元，計增加 1,599 萬 781 元，約 19,988.48%，主要係國立海洋生物博物館支付元家國際開發股份有限公司車城分公司濱海管理站開發營運契約終止案仲裁賠償費用所致。

(三)決算與預算案餘絀比較情形：

本年度決算短絀數 2 億 7,614 萬 8,121 元，較預算案短絀數 4 億 5,208 萬 7,000 元，減少短絀 1 億 7,593 萬 8,879 元，約 38.92%。

1. 業務短絀：本年度決算數 4 億 625 萬 5,890 元，較預算案數 5 億 5,129

教育部
國立社教機構作業基金
總 說 明

中華民國 102 年度

萬元，計減少短絀 1 億 4,503 萬 4,110 元，約 26.31%，主要係教學收入、其他業務收入較預計增加及勞務成本較預計減少，增減互抵所致。

2. 業務外賸餘：本年度決算數 1 億 3,010 萬 7,769 元，較預算案數 9,920 萬 3,000 元，計增加賸餘 3,090 萬 4,769 元，約 31.15%，主要係其他業務外收入較預計增加所致。

三、餘絀撥補實況：

- (一) 賸餘之部：本期賸餘決算無列數，前期未分配賸餘 7,971 萬 6,970 元，共計賸餘 7,971 萬 6,970 元，除填補累積短絀 7,742 萬 7,733 元外，尚餘 228 萬 9,237 元，較預算案數 2 億 129 萬元，計減少未分配賸餘 1 億 9,900 萬 763 元，約 98.86%。

- (二) 短絀之部：本年度短絀決算數 2 億 7,614 萬 8,121 元，連同前期待填補短絀 11 億 3,964 萬 4,272 元，共計待填補短絀 14 億 1,579 萬 2,393 元，除撥用賸餘 7,742 萬 7,733 元及撥用公積 2 億 2,982 萬 5,000 元填補短絀外，尚有待填補短絀數 11 億 853 萬 9,660 元，較預算案數 13 億 2,787 萬元，計減少待填補短絀 2 億 1,933 萬 340 元，約 16.52%。

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流入：本年度決算數 1 億 3,391 萬 7,395 元，較預算案數 3 億 1,780 萬 2,000 元，計減少 1 億 8,388 萬 4,605 元，約 57.86%，分述如下：

1. 本期短絀 2 億 7,614 萬 8,121 元。
2. 調整非現金項目 4 億 1,006 萬 5,516 元。

- (二) 投資活動之現金流入：本年度決算數現金流入 4,665 萬 2,682 元，較預算案數現金流出 1 億 2,853 萬 8,000 元，計增加現金流入 1 億 7,519 萬 682 元，約 136.29%，分述如下：

1. 減少流動金融資產及短期貸墊款 1,633 萬 8,579 元，係減少短期墊款之數。
2. 減少固定資產及遞耗資產 6 萬元，係減少固定資產之數。
3. 減少無形資產、遞延借項及其他資產 3 億 1,015 萬 6,643 元，係減少其他資產之數。
4. 增加流動金融資產及短期貸墊款 1,922 萬 6,254 元，係增加短期墊款之數。
5. 增加固定資產及遞耗資產 1 億 2,079 萬 4,375 元，係增加固定資產之數。
6. 增加無形資產、遞延借項及其他資產 1 億 3,988 萬 1,911 元，包括增加無形資產 304 萬 7,706 元、遞延借項 1,196 萬 6,000 元及其他資產 1 億 2,486 萬 8,205 元。

- (三) 融資活動之現金流出：本年度決算數現金流出 1 億 8,493 萬 2,182 元，較預算案數現金流入 1,465 萬 1,000 元，計增加現金流出 1 億 9,958 萬 3,182 元，約 1,362.25%，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 2 億 9,489 萬 6,237

教育部
國立社教機構作業基金
總 說 明

中華民國 102 年度

元，係增加其他負債之數。

2. 增加基金、公積及填補短絀 1,245 萬元，係增加基金之數。

3. 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 4 億 8,107 萬 3,419 元，係減少其他負債之數。

(四) 匯率變動影響數之現金淨減決算數 91 萬 1,956 元，係國立海洋生物博物館外幣定期存款依財務會計準則公報第 14 號規定，按資產負債表日之即期匯率評價調整之數。

(五) 本年度現金及約當現金之淨減決算數 527 萬 4,061 元。

(六) 期初現金及約當現金決算數 9 億 7,717 萬 4,807 元。

(七) 期末現金及約當現金決算數 9 億 7,190 萬 746 元。

(八) 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 1,906 萬 2,000 元。

2. 受贈固定資產與受贈公積同額增加 3 億 4,856 萬 8,317 元。

3. 固定資產與暫收及待結轉帳項同額增加 578 萬 54 元。

4. 盈餘分配與虧損填補之金額 2 億 2,982 萬 5,000 元。

5. 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 1,177 萬 1,101 元(本交易現金流量係屬業務活動)。

6. 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 2,146 萬 1 元。

7. 暫收及待結轉帳項轉列基金 2 萬 5,000 元。

8. 遞延借項與受贈公積同額增加 939 萬 9,556 元。

9. 受贈無形資產與受贈公積同額增加 309 萬 9,500 元。

10. 代管資產與應付代管資產同額增加 7,616 萬 4,166 元。

11. 應付代管資產轉列受贈公積數 1 億 5,457 萬 3,249 元。

12. 其他準備金與預收收入同額增加 166 萬 7,172 元。

五、資產負債情況：

(一) 資產總額計 157 億 8,803 萬 958 元，包括：

1. 流動資產 10 億 4,451 萬 2,899 元，占資產總額 6.62%。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 4 億 6,575 萬 5,192 元，占資產總額 2.95%。

3. 固定資產 44 億 609 萬 7,782 元，占資產總額 27.91%。

4. 無形資產 1,128 萬 8,757 元，占資產總額 0.07%。

5. 遞延借項 9,522 萬 8,980 元，占資產總額 0.60%。

6. 其他資產 97 億 6,514 萬 7,348 元，占資產總額 61.85%。

(二) 負債總額計 101 億 7,364 萬 8,320 元，占負債及淨值總額 64.44%，包括：

1. 流動負債 1 億 2,401 萬 7,020 元，占 0.79%。

2. 其他負債 100 億 4,963 萬 1,300 元，占 63.65%。

(三) 淨值總額計 56 億 1,438 萬 2,638 元，占負債及淨值總額 35.56%，包

教育部
國立社教機構作業基金
總 說 明
中華民國 102 年度

括：

1. 基金 28 億 5,230 萬 5,794 元，占 18.07%。
2. 公積 38 億 6,832 萬 7,267 元，占 24.50%。
3. 累積短絀 11 億 625 萬 423 元，占負 7.01%。

六、其他：

- (一)102 年度附屬單位預算尚未完成法定程序，爰決算書內有關本年度預算數為行政院核定之預算案數。
- (二)102 年度配合組織調整，國立鳳凰谷鳥園及陽明山中山樓管理所分別併入國立自然科學博物館及國立中央圖書館臺灣分館改制後之國立臺灣圖書館，另原本基金項下之國立歷史博物館、國立中正紀念堂管理處及國立國父紀念館(不含陽明山中山樓管理所)移撥文化部，爰配合調整決算書內有關上年度決算審定數。