

教育部
國立社教機構作業基金(教育部所屬機構作業基金)
總 說 明
中華民國 108 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廣主題活動，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)發表自然科學相關研究，並蒐集相關學術論文及刊物。 (2)蒐集動物學與植物學等各類標本及文物。 |
| | 3. 科學體驗與人才培育 | (1)研發優質科學教學示例及辦理實驗室課程營隊，推展科學實證教育。 (2)辦理青少年科學人才培育計畫及臺灣國際科學展覽會，落實基礎科學教育，並加強國際科技教育交流。 |
| (二)建立海洋生物科技發展 | 1. 提升學術活動、國際合作與執行海洋科技研究及生物繁殖技術研發 | (1)辦理主題計畫研究團隊與提升專業報告之發表水準及數量，以獲得專業肯定，並提升國際學術地位。 (2)指導國內大專校院學生及碩、博士生，進行海洋科學相關教育與研究。 (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)海洋科學儀器與海洋生物標本之保存及整理。 (5)針對館內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)辦理海洋繪本研習營、海洋探索生活營、海洋教育營隊及到校教學等。 (2)出版相關海洋教育教材。 (3)設計海洋教材及課程與十二年國教接軌。 |

| 營運計畫 | 目標 | 績效衡量指標執行成果 |
|------------------------|--------------------------|--|
| | 3. 技術與研究成果商品化及發展產學合作 | (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)應用研發人才，尋求跨單位合作，進行產官學研究技術開發。 |
| | 4. 配合節能減碳政策改善館區空調系統及設備更新 | 辦理園內空調設備汰舊換新，以降低維護費用，提升能源效率。 |
| (三)提升讀者圖書資訊素養，積極推廣閱讀活動 | 1. 建構豐富多元館藏，行銷特色館藏 | (1)精簡圖書採購程序，縮短新書進館日程。 (2)整合及強化館藏資源，推廣身心障礙讀者終身學習，包含購置電子點字書、有聲書、紙本書等，並辦理終身學習課程及館員、志工教育訓練課程。 (3)辦理館藏「行動展覽館」及設計創意加值產品。 |
| | 2. 推廣臺灣學研究風氣 | (1)獎助研究臺灣學之碩、博士生，鼓勵學術研究出版。 (2)辦理臺灣學系列講座，透過「線上演講廳」平臺，擴大講座效益。 (3)定期出版《臺灣學研究》期刊。 |
| | 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，辦理樂齡、青少年及新住民閱讀推廣與參訪活動及主題電子資源推廣課程。 |

二、收支餘絀情形：

(一)收入部分：

本年度收入決算數 22 億 4,261 萬 7,130 元，較預算數 19 億 7,613 萬元，計增加 2 億 6,648 萬 7,130 元，約 13.49%，分述如下：

1. 業務收入：本年度決算數 19 億 8,281 萬 116 元，較預算數 18 億 309 萬 8,000 元，計增加 1 億 7,971 萬 2,116 元，約 9.97%，主要原因分析如下：

(1)勞務收入：本年度決算數 2 億 6,254 萬 5,533 元，較預算數 2 億 5,928 萬 5,000 元，計增加 326 萬 533 元，約 1.26%。

(2)教學收入：本年度決算數 2 億 2,580 萬 7,118 元，較預算數 1 億 4,882 萬 9,000

元，計增加 7,697 萬 8,118 元，約 51.72%，主要係建教合作計畫較預計增加，教學收入隨同增加所致。

(3)租金及權利金收入：本年度決算數 6,008 萬 8,758 元，較預算數 4,574 萬 8,000 元，計增加 1,434 萬 758 元，約 31.35%，主要係國立海洋生物博物館獲委外經營廠商給付之權利金較預計增加所致。

(4)其他業務收入：本年度決算數 14 億 3,436 萬 8,707 元，較預算數 13 億 4,923 萬 6,000 元，計增加 8,513 萬 2,707 元，約 6.31%。

2. 業務外收入：本年度決算數 2 億 5,980 萬 7,014 元，較預算數 1 億 7,303 萬 2,000 元，計增加 8,677 萬 5,014 元，約 50.15%，主要原因分析如下：

(1)財務收入：本年度決算數 1,448 萬 3,120 元，較預算數 1,188 萬 7,000 元，計增加 259 萬 6,120 元，約 21.84%，主要係國立海洋生物博物館長期信託投資之獲利收入、作業基金專戶及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 2 億 4,532 萬 3,894 元，較預算數 1 億 6,114 萬 5,000 元，計增加 8,417 萬 8,894 元，約 52.24%，主要係場地使用租金收入、廠商逾期與違約罰款收入及銷售文創商品收入等較預計增加所致。

(二)支出部分：

本年度支出決算數 26 億 819 萬 7,723 元，較預算數 24 億 9,992 萬 3,000 元，計增加 1 億 827 萬 4,723 元，約 4.33%，分述如下：

1. 業務成本與費用：本年度決算數 25 億 8,552 萬 9,342 元，較預算數 24 億 9,019 萬 3,000 元，計增加 9,533 萬 6,342 元，約 3.83%，主要原因分析如下：

(1)勞務成本：本年度決算數 16 億 7,504 萬 2,621 元，較預算數 15 億 6,795 萬 3,000 元，計增加 1 億 708 萬 9,621 元，約 6.83%。

(2)教學成本：本年度決算數 2 億 172 萬 2,759 元，較預算數 1 億 3,511 萬 6,000 元，計增加 6,660 萬 6,759 元，約 49.3%，主要係建教合作計畫較預計增加，教學成本隨同增加所致。

(3)管理及總務費用：本年度決算數 6 億 5,345 萬 8,572 元，較預算數 7 億 2,754 萬 5,000 元，計減少 7,408 萬 6,428 元，約 10.18%，主要係用人費用、折舊及攤銷等較預計減少所致。

(4)研究發展及訓練費用：本年度決算數 5,530 萬 5,390 元，較預算數 5,957 萬 9,000 元，計減少 427 萬 3,610 元，約 7.17%。

2. 業務外費用：本年度決算數 2,266 萬 8,381 元，較預算數 973 萬元，計增加 1,293 萬 8,381 元，約 132.97%，主要係國立海洋生物博物館與委外經營廠商履約權利金爭議案之違約及處理費用較預計增加所致。

(三)餘絀部分：

本年度決算短絀數 3 億 6,558 萬 593 元，較預算短絀數 5 億 2,379 萬 3,000 元，減少短絀 1 億 5,821 萬 2,407 元，約 30.21%，係業務短絀與業務外賸餘增減互抵之數，其中：

1. 業務短絀：本年度決算數 6 億 271 萬 9,226 元，較預算數 6 億 8,709 萬 5,000 元，計減少 8,437 萬 5,774 元，約 12.28%，主要係管理及總務費用減少所致。
2. 業務外賸餘：本年度決算數 2 億 3,713 萬 8,633 元，較預算數 1 億 6,330 萬 2,000 元，計增加 7,383 萬 6,633 元，約 45.21%，主要係場地使用租金收入、廠商逾期與違約罰款收入及銷售文創商品等收入較預計增加所致。

三、餘絀撥補實況：

短絀之部：本期短絀決算數 3 億 6,558 萬 593 元，連同前期待填補短絀 14 億 7,665 萬 3,304 元，共計待填補短絀 18 億 4,223 萬 3,897 元，除撥用公積 1 億 9,907 萬 3,000 元填補短絀外，尚有待填補短絀數 16 億 4,316 萬 897 元。

四、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流入：本年度決算數 3 億 63 萬 8,035 元，較預算數 1 億 2,805 萬 8,000 元，計增加 1 億 7,258 萬 35 元，約 134.77%。包括：

1. 本期短絀 3 億 6,558 萬 593 元。
2. 利息股利之調整 1,381 萬 2,781 元。
3. 調整項目 6 億 7,170 萬 7,120 元。
4. 收取利息 832 萬 4,289 元。

(二)投資活動之現金流出：本年度決算數 5 億 8,913 萬 7,441 元，較預算數 3 億 7,374 萬 7,000 元，計增加 2 億 1,539 萬 441 元，約 57.63%。包括：

1. 減少流動金融資產及短期貸墊款 1,051 萬 3,934 元，係減少短期墊款之數。
2. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 17 萬 2,628 元，係減少準備金之數。
3. 減少無形資產及其他資產 2,228 萬 6,212 元，係減少其他資產之數。
4. 收取利息 520 萬 6,834 元。
5. 增加流動金融資產及短期貸墊款 5,713 萬 4,516 元，係增加流動金融資產 4,639

萬 1,834 元、短期墊款 1,074 萬 2,682 元。

6. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 417 萬 4,666 元，係增加準備金之數。

7. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 3 億 3,852 萬 1,480 元，係增加不動產、廠房及設備之數。

8. 增加無形資產及其他資產 2 億 2,748 萬 6,387 元，係增加無形資產 6,083 萬 3,902 元及其他資產 1 億 6,665 萬 2,485 元。

(三) 籌資活動之現金流入：本年度決算數 3 億 2,693 萬 4,569 元，較預算數 2 億 548 萬 1,000 元，計增加 1 億 2,145 萬 3,569 元，約 59.11%。包括：

1. 增加短期債務、流動金融負債及其他負債 9,979 萬 6,619 元，係增加其他負債之數。

2. 增加基金、公積及填補短絀 3 億 3,346 萬 5,675 元，係增加基金之數。

3. 減少短期債務、流動金融負債及其他負債 1 億 632 萬 7,725 元，係減少其他負債之數。

(四) 匯率影響數之現金淨增決算數 1 萬 820 元，係各基金館所外幣存款之匯率評價調整數。

(五) 現金及約當現金之淨增 3,844 萬 5,983 元，加計期初現金及約當現金 11 億 8,040 萬 2,073 元，期末現金及約當現金為 12 億 1,884 萬 8,056 元。

五、資產負債情況：

(一) 資產總額計 221 億 2,404 萬 1,536 元，包括：

1. 流動資產 20 億 8,634 萬 5,093 元，占資產總額 9.43%。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3 億 3,825 萬 5,982 元，占資產總額 1.53%。

3. 不動產、廠房及設備 33 億 2,608 萬 2,209 元，占資產總額 15.03%。

4. 投資性不動產 23 億 4,749 萬 1,235 元，占資產總額 10.61%。

5. 無形資產 6,008 萬 8,824 元，占資產總額 0.27%。

6. 其他資產 139 億 6,577 萬 8,193 元，占資產總額 63.12%。

(二) 負債總額計 139 億 4,096 萬 1,812 元，占負債及淨值總額 63.01%，包括：

1. 流動負債 3 億 905 萬 1,539 元，占負債及淨值總額 1.4%。

2. 其他負債 136 億 3,191 萬 273 元，占負債及淨值總額 61.62%。

(三) 淨值總額計 81 億 8,307 萬 9,724 元，占負債及淨值總額 36.99%，包括：

1. 基金 53 億 9,436 萬 6,675 元，占負債及淨值總額 24.38%。
2. 公積 44 億 2,910 萬 9,803 元，占負債及淨值總額 20.02%。
3. 累積短絀 16 億 4,316 萬 897 元，占負債及淨值總額負 7.43%。
4. 淨值其他項目 276 萬 4,143 元，占負債及淨值總額 0.01%。

六、其他：

- (一)國立科學工藝博物館為辦理教育部專案計畫，經行政院於 108 年 11 月 20 日以院授教字第 1080165337 號函同意於 108 年度先行辦理一般建築及設備計畫，並補辦 110 年度預算數 2,140 萬元。
- (二)國立海洋生物博物館為辦理教育部專案計畫，經行政院於 108 年 12 月 30 日以院授教字第 1080188594 號函同意於 108 年度先行辦理一般建築及設備計畫，並補辦 110 年度預算數 295 萬元。
- (三)國立臺灣圖書館為辦理教育部專案計畫，經行政院於 108 年 12 月 24 日以院授教字第 1080183196 號函同意於 108 年度先行辦理一般建築及設備計畫，並補辦 110 年度預算數 390 萬 7,000 元。
- (四)國立海洋科技博物館為辦理教育部專案計畫，經行政院於 109 年 1 月 3 日以院授教字第 1080192580 號函同意於 108 年度先行辦理一般建築及設備計畫，並補辦 110 年度預算數 372 萬 4,000 元。