

中華民國 111 年度

中央政府總預算案

文化部主管

國立文化機構作業基金附屬單位預算

(非營業部分)

文化部 編

文化部主管

國立文化機構作業基金附屬單位預算案目次

中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明.....	1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表.....	27
(二)餘絀撥補預計表.....	28
(三)現金流量預計表及補充說明.....	29
三、預算明細表	
(一)勞務收入明細表.....	31
(二)教學收入明細表.....	32
(三)其他業務收入明細表.....	33
(四)業務外收入明細表.....	34
(五)勞務成本明細表及說明.....	36
(六)教學成本明細表及說明.....	40
(七)管理及總務費用明細表及說明.....	43
(八)固定資產建設改良擴充明細表.....	46
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	48
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	50
(十一)資產折舊明細表.....	52
(十二)基金數額增減明細表.....	54
四、預算參考表	
(一)預計平衡表.....	55

(二)5年來主要營運項目分析表	57
(三)員工人數彙計表	58
(四)用人費用彙計表	60
(五)各項費用彙計表	62

五、附錄

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議 及附帶決議辦理情形報告表	65
---	----

六、附屬表

(一)國立歷史博物館作業基金分預算表	1-1
(二)國立中正紀念堂管理處作業基金分預算表	2-1
(三)國立國父紀念館作業基金分預算表	3-1

文化部主管
國立文化機構作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨：

配合政府組織改造，101 年 5 月 20 日文化部(以下簡稱本部)成立，原教育部所屬國立歷史博物館、國立中正紀念堂管理處及國立國父紀念館改隸本部。上開 3 館處原為教育部所屬國立社教機構作業基金項下之分預算單位，為使其文物典藏、展覽及推廣教育等業務，得以配合組織改造作業，順利銜接，爰自 102 年度起設置本基金，編製附屬單位預算，並將該 3 館處納入本基金項下，分別設置國立歷史博物館作業基金、國立中正紀念堂管理處作業基金、國立國父紀念館作業基金。105 年度為執行「跨藝匯流・傳統入心」-國立傳統藝術中心公共建設跨域增值發展計畫，於本基金項下設置傳統藝術發展作業基金，嗣因考量該計畫財源主要來自公務預算補助，為發揮資源統籌運用效能，經國家發展委員會於 107 年 7 月 3 日召開研商「非營業特種基金退場檢討」相關事宜會議結論，傳統藝術發展作業基金自 108 年度起退場，相關業務回歸公務預算賡續推動。

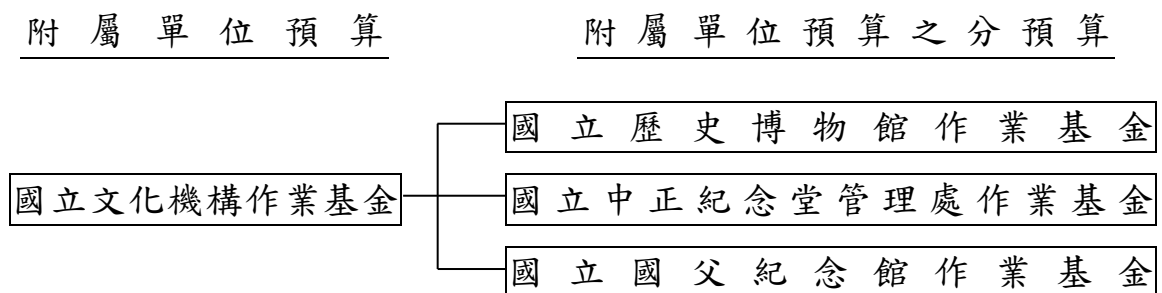
本基金主要任務為提供全民豐富之文化機構資源，達成文化藝術之推廣，並可鼓勵尋求開源與加強成本效益的觀念，可有效提升競爭力。

二、組織概況：

(一)本基金下設國立歷史博物館作業基金、國立中正紀念堂管理處作業基金及國立國父紀念館作業基金，以文化部為主管機關，其中：

1. 國立歷史博物館作業基金：基金之運作執行作業，由國立歷史博物館辦理。
2. 國立中正紀念堂管理處作業基金：基金之運作執行作業，由國立中正紀念堂管理處辦理。
3. 國立國父紀念館作業基金：基金之運作執行作業，由國立國父紀念館辦理。

(二)基金體系圖：



三、基金歸類及屬性：

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

貳、前年度決算及上年度已過期間預算執行情形

一、前 (109) 年度決算：

- (一)業務收入：決算數 5 億 9,518 萬 1 千元，較預算數 6 億 2,298 萬 5 千元，減少 2,780 萬 4 千元，約 4.46%，主要係文化藝術及文化創意研習班、生活美學班等課程受疫情影響，部分期間停課致教學收入減少。
- (二)業務成本與費用：決算數 6 億 7,376 萬 6 千元，較預算數 7 億 1,597 萬元，減少 4,220 萬 4 千元，約 5.89%，主要係「國立國父紀念館跨域加值計畫」園區景觀改造工程之執行進度未如預期，以及受疫情影響，部分業務及活動停辦或緩辦，致服務成本減少。
- (三)業務外收入：決算數 7,237 萬 3 千元，較預算數 1 億 628 萬元，減少

3,390 萬 7 千元，約 31.90%，主要係受疫情影響，場地租借單位辦理退租及減免委外廠商租金，致資產使用及權利金收入減少。

(四)收支餘絀：決算數短絀數 621 萬 2 千元，較預算賸餘數 1,329 萬 5 千元，由賸餘轉為短絀計 1,950 萬 7 千元，約 146.72%，主要係資產使用及權利金收入減少所致。

(五)固定資產之建設改良與擴充：決算數 2,112 萬 9 千元，可用預算數 3 億 706 萬 5 千元，執行率約 6.88%，主要係「國立歷史博物館升級發展計畫」之興建典藏庫房案，因原物料及人工費用上漲，爰修正計畫請增經費需求報送行政院審議，致影響工程發包及預算執行期程；一般建築及設備計畫原編列購置辦公房屋，因奉行政院核定無償撥用，本項費用停止支用，致實際數較預計減少。

二、上(110)年度截至 6 月 30 日止預算執行情形：

(一)業務收入：實際數 3 億 4,175 萬 9 千元，較預計數 3 億 6,748 萬 4 千元，減少 2,572 萬 5 千元，約 7.00%，主要係國立國父紀念館跨域加值計畫配合實際執行進度認列收入。

(二)業務成本與費用：實際數 3 億 4,263 萬 8 千元，較預計數 3 億 6,460 萬 1 千元，減少 2,196 萬 3 千元，約 6.02%，主要係受疫情影響部分業務及活動停辦或緩辦，以及多項採購案未能順利完成採購作業，致服務成本減少。

(三)業務外收入：實際數 2,761 萬 6 千元，較預計數 4,975 萬 3 千元，減少 2,213 萬 7 千元，約 44.49%，主要係受疫情影響，廠商申請租金緩繳或減免，致資產使用及權利金收入減少。

(四)業務外費用：實際數 7 千元，原無預算數，主要係國立國父紀念館報經審計部同意備查，報廢未達使用年限之什項設備短絀所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘 2,673 萬元，較預計賸餘 5,263 萬 6 千元，減少 2,590 萬 6 千元，約 49.22%，主要係資產使用及權利金收入減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：實際數 321 萬 1 千元，較預計數 2,028 萬 8 千元，減少 1,707 萬 7 千元，執行率 15.83%，主要係「國立歷史博物館升級發展計畫」之興建典藏庫房，因工程辦理估驗計價中，尚未核付款項；一般建築及設備計畫，因受疫情影響暫緩採購作業，致實際數較預計減少。

參、業務計畫

一、營運計畫：

本年度主要營運項目為完善藝文支持體系，落實多元文化理念、建構美術史料的典藏、展示、研究與詮釋體系等，營運計畫主要內容如下：

營運計畫	目標	預期成果
(一)完善藝文支持體系，落實多元文化理念	1. 辦理館藏相關主題線上展，善用館藏文物、構思多元主題，強化策展能力，提升民眾文化近用。	(1)辦理館藏文物線上展暨主題網站。 (2)籌辦立法院國會藝廊暨文化走廊特展。 (3)籌劃桃園國際機場「藝文櫥窗」特展及藝術裝置展示。
	2. 營造文化藝術學習環境，提升民眾文化近用權。	(1)辦理東方書畫、西方繪畫、美麗人生、健康養生、喜閱書房、嗜說新語等文化藝術及文化創意課程。 (2)辦理文化藝術及文化創意師生成果展及發表會活動。
	3. 推動文化體驗教育，培養藝文欣賞人口，帶動文化參與。	(1)辦理民主大道及大孝門廣場藝文表演活動。 (2)辦理原住民族大型戶外樂舞表演、親子藝術手作體驗、博物館日、古蹟日等其他藝文活動。 (3)結合公私部門及不同專業的機關團體，串連文化教育資源，深耕藝文活動，拓展服務面向。

營運計畫	目標	預期成果
(二) 建構美術史料的典藏、展示、研究與詮釋體系及辦理多元文化議題學術研討會	1. 建置文物履歷制度。	(1) 整合各類型文物資料，建置典藏文物履歷制度。 (2) 攝製典藏文物數位圖像，提供網路瀏覽及加速藏品資料開放，有助重要國家文化資產之廣泛流傳及後續增值應用。
	2. 完善藏品管理機制，推動增值運用、加強數位典藏。	召開典藏審議會、辦理典藏展及藏品管理、維護等事宜。
	3. 匯聚研究能量，徵集民國史料及數位化增值運用。	(1) 配合跨域增值計畫，進行圖書館圖書維護與搬遷。 (2) 新增中山學術資料庫期刊，促進資源共享與數位傳播。
(三) 結合在地創生傳承與創新文化，深化文化觀光體驗	1. 透過自辦展覽及相關活動，強化創生傳承與創新文化之連結。	(1) 辦理展覽相關主題工作坊。 (2) 辦理相關導覽培訓，增進導覽深度，提升服務品質。
	2. 貴賓接待導覽說，深化文化觀光體驗。	提供國內外賓客多國語言導覽解說。
(四) 發揚在地文化，堅實社區組織	1. 辦理「行動博物館」鄉鎮巡迴展。	(1) 辦理「鈔跑抵家一見錢眼開的多感體驗」行動博物館巡展。 (2) 更新「史博館的古錢包」展櫃區。
	2. 優化志願服務人力資源素質，積極發展服務計畫。	辦理志工培訓課程，促進其專業知能，提升整體服務品質。
(五) 推動文化雙品牌，提升文創效益	1. 開創通路經營模式及產品開發，以提升產業鏈效益。	(1) 營運電子商務平台，為跨境電商預做準備。 (2) 開發授權圖像之文創衍生性商品。

營運計畫	目標	預期成果
	2. 拓展館藏活化增值應用與圖像授權，積極進行跨域合作。	(1)更新數位文創增值網站授權資料。 (2)推動授權合作案。
	3. 積極推動以品牌經營為目標之文創行銷。	辦理文創展覽及社群媒體行銷，並參與博物館文創相關博覽會或國際授權展會。
(六)人力資源管理	培育優秀專業人力，培養團隊精神，塑造創新、進取組織文化，提供優質公共服務。	(1)辦理政策訓練講座、觀摩學習活動，充實同仁業務相關職能，增進組織效能。 (2)推動員工協助方案，營造友善職場環境。 (3)鼓勵同仁持續進修學習，平均每人終身學習時數達20小時以上，增進專業知能。
(七)行銷展演活動特色，促進國際文化交流	文化特色商品推廣。	(1)設計發行人創商品。 (2)建立文創商品之品牌開發流程及架構。
(八)國立歷史博物館升級發展計畫	辦理國立歷史博物館升級發展計畫，重新定位館舍空間機能和未來發展方向。	(1)賡續執行國立歷史博物館整修再利用工程。 (2)賡續執行臺銀宿舍群整修再利用作業，辦理工程書圖、工程發包及工程執行。 (3)賡續執行興建文物庫房作業，辦理工程書圖、工程發包及工程執行。 (4)本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按0.7%~3%估算工程管理費609萬3千元；111年度編列75萬3千元(遞延資產)。

營運計畫	目標	預期成果
(九)多元文化交織・古蹟風華再現－中正紀念堂服務升級計畫	落實國立中正紀念堂服務升級計畫，加強建物與設施維護。	(1)進行主堂體節慶燈建置工程，以提升投光效能、安全性及整體觀瞻。 (2)進行迴廊油漆及整修工程，以提升園區整體觀瞻及建物安全。 (3)進行園區透水磚檢修工程，以提升無障礙環境品質。 (4)進行園區夜間照明更新為 LED 燈及冰水主機暨周邊設備更新規劃設計案，以提升節電效能與整體服務品質。 (5)本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按 1%~3% 估算工程管理費 1,068 萬 3 千元；111 年度編列 49 萬 4 千元（遞延資產）。
(十)國立國父紀念館跨域加值計畫	執行國立國父紀念館跨域加值計畫。	(1)賡續辦理大會堂暨周邊設施升級工程委託規劃設計監造技術服務案，進行規劃設計作業。 (2)賡續辦理中山文化園區景觀改造工程分區施工。 (3)本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按 0.5% 估算工程管理費 553 萬 7 千元；111 年度編列 87 萬元（什項設備）。

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) 本年度預算數為 2,423 萬元，其內容如下：

1. 專案計畫部分計 1,079 萬元，其中：

(1) 新興計畫：無。

(2) 繼續計畫：什項設備 1,079 萬元。

2. 一般建築及設備計畫部分計 1,344 萬元，其中：

(1) 分年性項目：無。

(2) 一次性項目：機械及設備 623 萬元、交通及運輸設備 81 萬元、什項設備 640 萬元。

(二) 資金來源：係屬自有資金，其內容如下：

1. 專案計畫部分：

(1) 新興計畫：無。

(2) 繼續計畫：國庫撥款 1,079 萬元。

2. 一般建築及設備計畫部分：

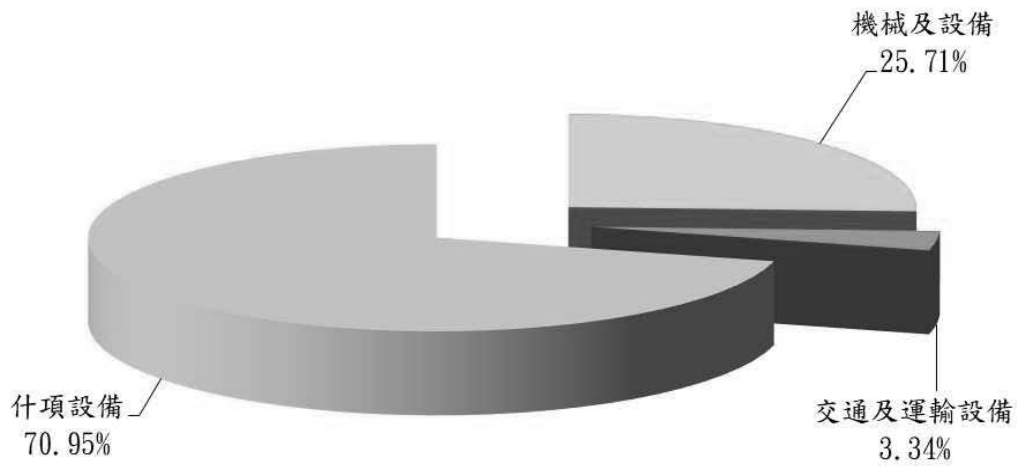
(1) 分年性項目：無。

(2) 一次性項目：營運資金 1,014 萬元，國庫撥款 330 萬元。

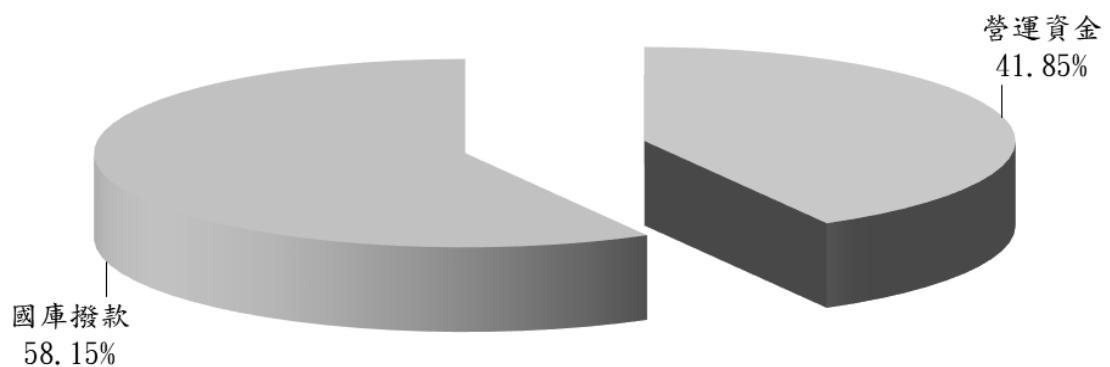
(三) 本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，列示如下：

111 年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111 年度預算	資金來源	111 年度預算
不動產、廠房及設備	24,230	自有資金	24,230
機械及設備	6,230	營運資金	10,140
交通及運輸設備	810	國庫撥款	14,090
什項設備	17,190		
合計	24,230	合計	24,230

(四) 專案計畫：

1. 國立歷史博物館升級發展計畫

(1)計畫目的：國立歷史博物館原於104年5月25日奉行政院(院臺文字第1040025006號函)核定執行「大南海文化園區(國立歷史博物館—初期計畫)」，嗣於106年8月14日核定修正為「國立歷史博物館升級發展計畫」，總體目標係透過國立歷史博物館整修再利用契機，回歸文化資產修護本業，並重新定位館舍空間機能 and 未來發展方向，以強化各項典藏、研究、展覽、教育、文創等博物館核心業務機能，強化社會影響力，使該館成為具備國際魅力之國家博物館。

(2)計畫內容：針對歷史博物館本館與臺銀宿舍群進行修復再利用與營運、景觀規劃，並興建文物典藏庫房，完備國家級博物館各項機能。

(3)計畫期間：自104年5月起至114年12月止，共計11年。

(4)計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源			
		自 有 資 金		外 借 資 金	
		營運資金	國庫撥款	項 目	金 額
107	11,527	11,527			
108	148,283	52,223	96,060		
109	87,594		87,594		
110	2,209		2,209		
111	590		590		
以後年度	174,799		174,799		
合計	425,002	63,750	361,252		

(5)效益分析：

- ①新增展示服務、教育、典藏與文創樓地板面積 1,223 坪。
- ②整修活化後之閒置臺銀宿舍建築群，將從不為人知躍昇為文化新亮點。
- ③整修後之歷史博物館本館將延長其建物使用年限、強化文化資產再利用價值並提升建物使用安全。
- ④興建完成之歷史博物館文物典藏庫房，將增加良好典藏空間之利用性、永久保存國家重要文化財，並賦予歷史博物館嶄新品牌形象。
- ⑤前述僅評估本計畫將創造之市場價值，本計畫因公共教育、生態保育及藝術文化等性質所創造之非經濟效益與跨界效益，亦非常可期。

2. 多元文化交織·古蹟風華再現－中正紀念堂服務升級計畫

- (1)計畫目的：為維護國家地標門面及保存古蹟文化資產，以「服務升級」作為首要目標，面對環境變遷與時代變革，在整體發展定位與園區規劃目標上，中正紀念堂將從單一的紀念場所轉型為多元發展的綜合性園區，並扣合四大願景朝向下列三大方向發展：展現臺灣多元文化，活絡臺灣藝術發展的「藝文展演園區」；活用地都會綠園優勢，提升生活美學教育的「推廣教育園區」；促進國內外觀光活動，與市民日常休閒遊憩的「觀光遊憩園區」。總合希冀透過本計畫能達到保存國定古蹟、詮釋傳統價值、發展多元文化、開拓文創商品、推廣藝文展演，以及帶動文化旅遊跨領域之資源整合。
- (2)計畫內容：本計畫以「堂體更新－古蹟風華再現」和「空間改造－多元文化交織」為主軸，將計畫之具體執行目標區分為兩大區

塊。首先，古蹟風華再現計畫透過整體檢討園區目前硬體設施之維護與使用狀況，辦理國定古蹟建物修繕，維護古蹟建築與設施品質。其次，多元文化交織計畫則充分利用中正紀念園區之地理區位優勢，提供多元藝文展演平台，透過整體更新常設展、研究出版傳播及品牌授權、開發文創產品、更新文化藝術與文化創意研習教室、演藝廳音響舞台隔音設備升級等，提升園區在藝文與遊憩的整體服務多元性及水準。

(3)計畫期間：自 104 年 1 月起至 116 年 12 月止，共計 13 年。

(4)計畫投資總額及資金來源：

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源			
		自 有 資 金		外 借 資 金	
		營 運 資 金	國 庫 撥 款	項 目	金 額
104	12,800		12,800		
105	8,500	8,500			
106	3,750	3,750			
107	3,000		3,000		
108					
109					
110	1,644		1,644		
111					
112	5,571		5,571		
113	10,020		10,020		
114	28,024		28,024		
115	49,410		49,410		
116	65,672		65,672		
合 計	188,391	12,250	176,141		

(5)效益分析：本計畫之推動，預計帶動跨產業協力、跨空間整合及跨部門合作等三大類型的跨域增值效益，並交互對應為觀光區位增值、周邊產業增值、兩廳院增值、文創商品增值、藝文展演加

值、公共空間增值、博物館群增值等七項增值策略方針。跨域增值的整體效應，不僅能將效益內部化，反應在財務計畫的各項有形收益項目上，提升博物館商店(含權利金)、場租、常設展、展廳及生活研習課程等收益，同時也能接合國家與城市整體發展趨勢等無形效益，提升中正紀念堂的文化與觀光價值多元性。

3. 國立國父紀念館跨域增值計畫

(1)計畫目的：運用場域發揮最大效用，並兼顧國父紀念館古蹟風華再現，以提升文化藝術與民眾生活教育的涵養與品質，達成「國際孫學推廣、跨足國內美學薈萃」的目標，落實打造「跨域整合、藝文觀光」的生活美學新園區。

(2)計畫內容：

- ①大會堂暨周邊設施升級計畫-包括古蹟本體維護修繕、大會堂設施改善、周邊空間使用優化與裝修改善，以及全館機電設備與管線汰舊更新等，藉以保存文化資產、提升展演設備效能、改善民眾觀演品質、提升機電設備效能、改善滲漏水問題，並加強公共安全與永續性能，達到國家級之展演需求。
- ②國際化優質展示空間計畫-增設優質展示空間，並改善既有展場環境，規劃具恆溫恆濕空調、完善消防保全設施及使用效益之優質展場，增進專業競爭能力，提升文化藝術服務效能。
- ③中山文化園區景觀改造計畫-包括園區環境生態與景觀之再造，以及園區機電與照明設備之改善，營造更友善、安全的文化園區，提供來館民眾更優質之服務品質。

(3)計畫期間：自 104 年 1 月起至 114 年 12 月止，共計 11 年。

(4)計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源			
		自 有 資 金		外 借 資 金	
		營 運 資 金	國 庫 撥 款	項 目	金 額
104	37,800	16,877	20,923		
105					
106					
107					
108					
109	2,000		2,000		
110	5,500		5,500		
111	10,200		10,200		
112	29,000		29,000		
113	85,300		85,300		
114	276,000		276,000		
合 計	445,800	16,877	428,923		

(5)效益分析：預計計畫完成後，提升展演設備效能、改善民眾觀演品質、增設優質展示空間及加強公共安全與永續性能之改善成果，符合文藝發展需求並擴大創收實效。

(五)一般建築及設備計畫：本年度計編列 1,344 萬元，均係一次性項目，包括：

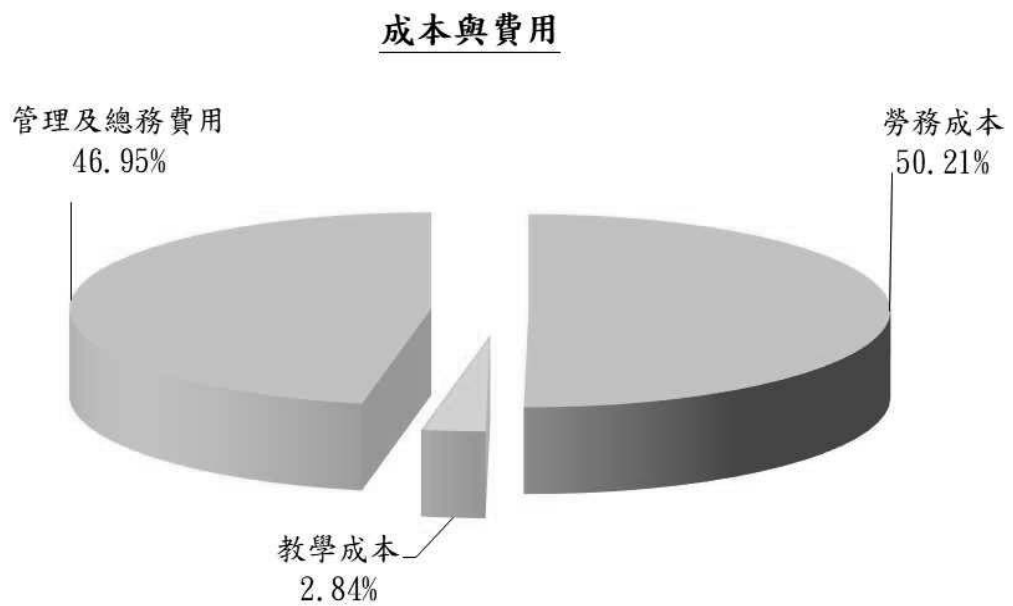
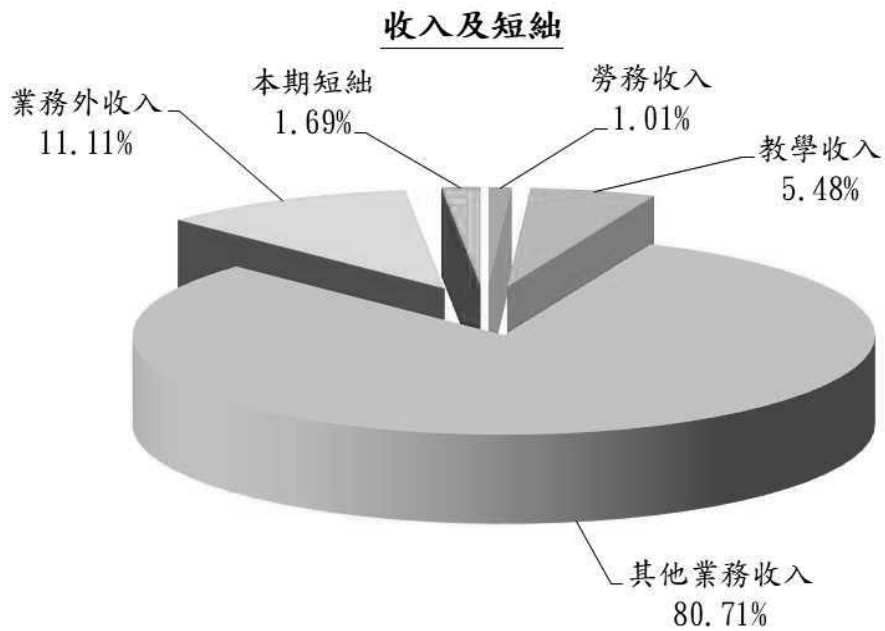
1. 機械及設備 623 萬元，主要係購置或汰換電腦及周邊設備、光纖交換器、高壓斷路器設備、無線基地台，以及博物館智慧升級示範計畫設備等。
2. 交通及運輸設備 81 萬元，主要係購置或汰換空調及監控系統、無線麥克風與電話交換機等。
3. 什項設備 640 萬元，主要係購置或汰換典藏文物、職場互助教保服務中心教學設備及行政事務什項設備等。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入 6 億 9,267 萬 8 千元，較上年度預算數 7 億 5 萬 1 千元，減少 737 萬 3 千元，約 1.05%，主要係政府補助收入減少所致。
- (二)本年度業務成本與費用 7 億 9,435 萬 3 千元，較上年度預算數 7 億 9,897 萬 9 千元，減少 462 萬 6 千元，約 0.58%，主要係服務成本減少所致。
- (三)本年度業務外收入 8,823 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 850 萬 5 千元，減少 2,026 萬 7 千元，約 18.68%，主要係資產使用及權利金收入減少所致。
- (四)業務總收支相抵後，計短絀 1,343 萬 7 千元，較上年度預算賸餘數 957 萬 7 千元，由賸餘轉為短絀 2,301 萬 4 千元，約 240.30%。
- (五)本年度收入、成本與費用及賸餘圖表，列示如下：

111 年度收入、成本與費用及餘絀

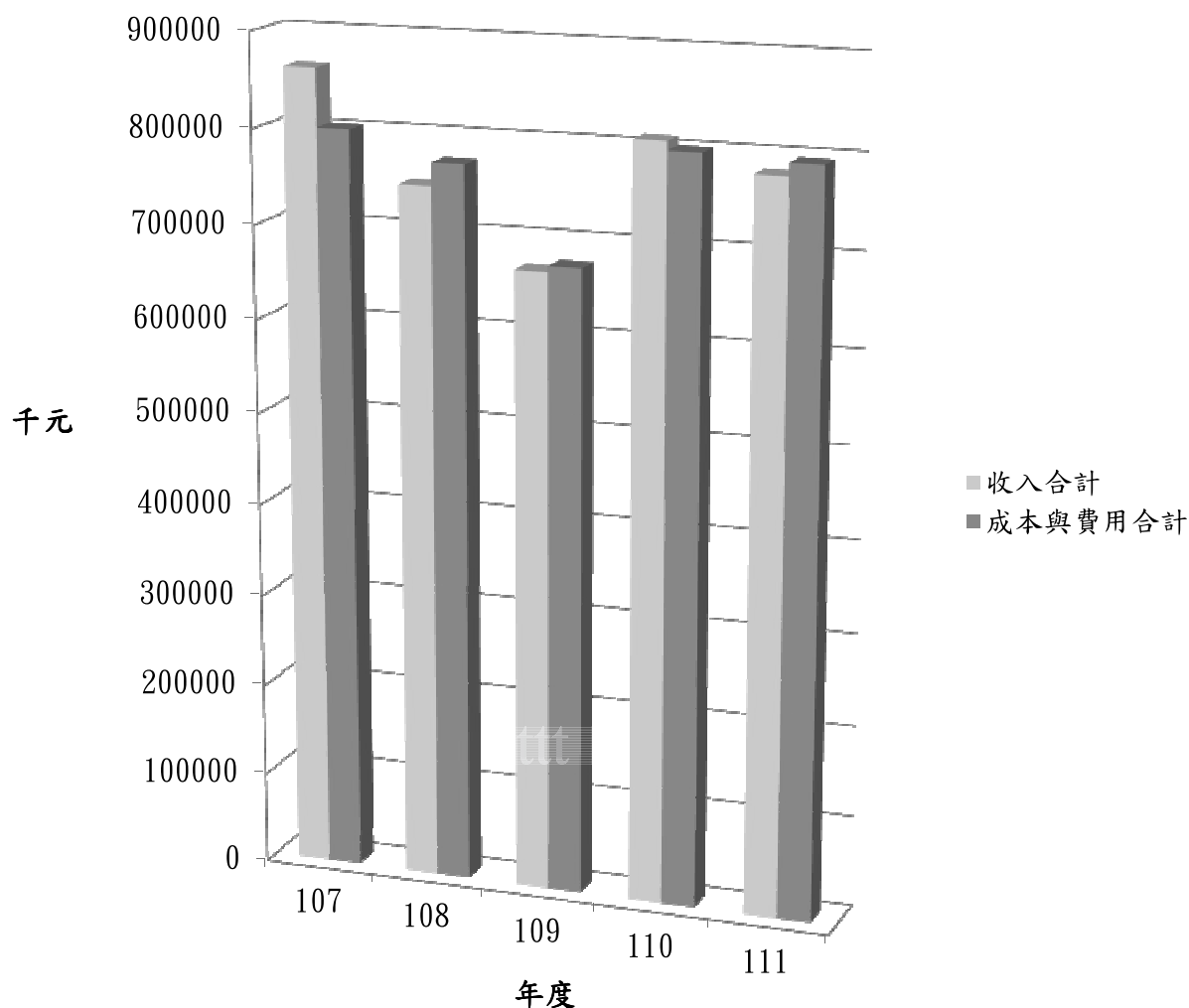


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111 年度預算	成本與費用	111 年度預算
業務收入	692,678	業務成本與費用	794,353
勞務收入	8,000	勞務成本	398,877
教學收入	43,550	教學成本	22,565
其他業務收入	641,128	管理及總務費用	372,911
業務外收入	88,238		
本期短絀	13,437		
收入及短絀總額	794,353	成本與費用總額	794,353

(六) 最近五年收入、成本與費用圖表，列示如下：

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	107 年度決算	108 年度決算	109 年度決算	110 年度預算	111 年度預算
收入					
業務收入	742,824	622,796	595,181	700,051	692,678
業務外收入	119,402	124,827	72,373	108,505	88,238
收入合計	862,226	747,623	667,554	808,556	780,916
費用					
業務成本與費用	800,654	724,878	673,766	798,979	794,353
業務外費用		47,242			
費用合計	800,654	772,120	673,766	798,979	794,353
本期賸餘(短絀)	61,572	-24,497	-6,212	9,577	-13,437

註：1. 107 至 109 年度決算數為審定決算數；110 年度為預算案數。以下各表同。

2. 傳統藝術發展作業基金自 108 年度起退場，相關業務回歸公務預算賡續推動，為利比較，以前年度決算數係以排除該基金後數字表達。以下各表同。

二、國立歷史博物館升級發展計畫之預計：

(一)111 年度：

預算編列明細表

單位:新臺幣千元

科 目	金 額
合計	126,284
一、業務成本與費用	30,137
勞務成本	27,137
服務成本	27,137
服務費用	25,637
修理保養及保固費	1,397
一般服務費	1,949
專業服務費	22,291
租金與利息	1,500
房租	1,500
管理及總務費用	3,000
管理費用及總務費用	3,000
租金與利息	3,000
房租	3,000
二、不動產、廠房及設備-專案計畫	590
什項設備	590
三、其他資產	95,557
遞延資產	95,557

(二)分年性經費：

單位：新臺幣千元

104 年 度預算	105 年 度預算	106 年 度預算	107 年 度預算	108 年 度預算	109 年 度預算	110 年 度預算	111 年 度預算	以後年 度預計 數	合 計
48,944	17,908	102,664	124,983	377,425	178,273	72,000	126,284	85,406	1,133,887

註：1. 104 至 109 年度預算數為法定預算數；110 年度為預算案數。以下各表同。

2. 本計畫奉行政院 104 年 5 月 25 日院臺文字第 1040025006 號函核定，嗣經 106 年 8 月 14 日院臺文字第 1060184223 號函及 110 年 1 月 19 日院臺文字第 1100000146 號函核定修正，修正後計畫期程自 104 年 5 月至 114 年 12 月，計畫總經費 10 億 413 萬 5 千元，其中 104 年度經費修正為 1,216 萬 5 千元，106 年度經費修正為 969 萬 1 千元。

三、多元文化交織・古蹟風華再現-中正紀念堂服務升級計畫之預計：

(一)111 年度：

預算編列明細表

單位:新臺幣千元

科 目	金 額
合計	22,650
一、業務成本與費用	2,250
勞務成本	2,250
服務成本	2,250
服務費用	2,250
修理保養及保固費	320
專業服務費	1,930
二、其他資產	20,400
遞延資產	20,400

(二)分年性經費：

單位：新臺幣千元

104 年 度預算	105 年 度預算	106 年 度預算	107 年 度預算	108 年 度預算	109 年 度預算	110 年 度預算	111 年 度預算	以後年度 預計數	合 計
77,658	99,960	99,870	56,620	36,945	54,371	27,666	22,650	575,220	1,050,960

四、國立國父紀念館跨域加值計畫之預計：

(一)111 年度：

預算編列明細表

單位：新臺幣千元

科 目	金 額
合計	77,400
一、業務成本與費用	67,200
勞務成本	67,200
服務成本	67,200
服務費用	67,200
修理保養及保固費	48,089
專業服務費	19,111
二、不動產、廠房及設備-專案計畫	10,200
什項設備	10,200

(二)分年性經費：

單位：新臺幣千元

104 年 度預算	105 年 度預算	106 年 度預算	107 年 度預算	108 年 度預算	109 年 度預算	110 年 度預算	111 年 度預算	以後年度預 計數	合 計
83,398	48,560	69,300	7,700	8,700	36,700	93,800	77,400	1,206,442	1,632,000

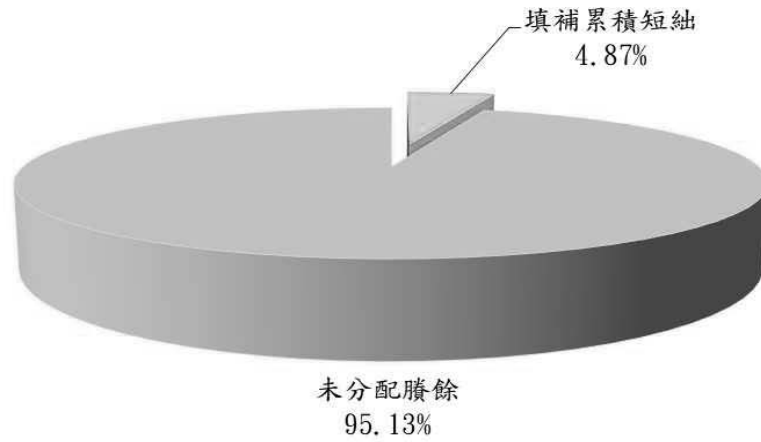
五、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 884 萬 9 千元，連同以前年度未分配賸餘 4 億 4,840 萬 7 千元，共計賸餘 4 億 5,725 萬 6 千元，除填補累積短絀 2,228 萬 6 千元外，尚餘 4 億 3,497 萬元，留待以後年度運用。

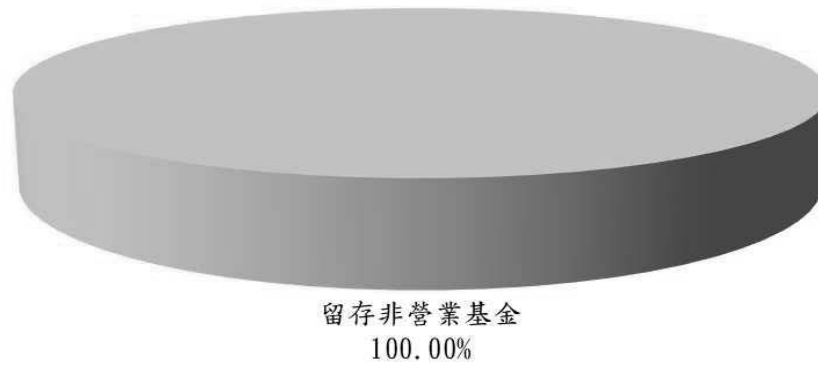
(二)本年度及最近五年賸餘分配圖表，列示如下：

111 年度賸餘分配

依分配程序分



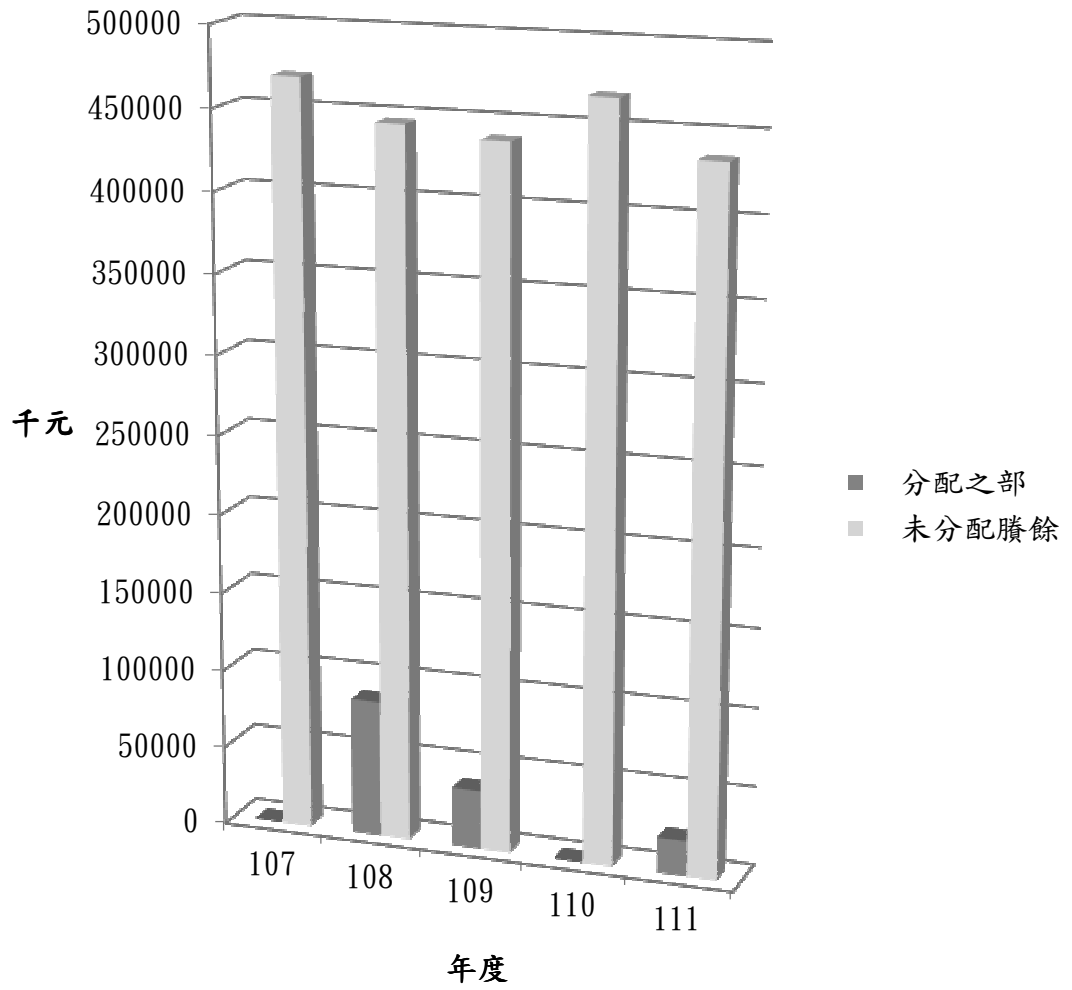
依所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	111 年度預算	按所得對象分	111 年度預算
填補累積短絀	22,286	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	457,256
賸餘撥充基金數			
解繳公庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘	434,970		
合計	457,256	合計	457,256

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目	107 年度 決算	108 年度 決算	109 年度 決算	110 年度 預算	111 年度 預算
賸餘分配					
分配之部		86,663	37,234		22,286
填補累積短絀		86,663	37,234		22,286
未分配賸餘	469,540	445,042	438,831	467,914	434,970
合 計	469,540	531,705	476,065	467,914	457,256

六、現金流量之預計：

(一) 業務活動之淨現金流入 3,331 萬 8 千元，包括：

1. 本期短絀 1,343 萬 7 千元。
2. 利息股利之調整減少 471 萬 5 千元。
3. 未計利息股利之本期短絀 1,815 萬 2 千元。
4. 調整項目 4,702 萬元，主要係提列不動產、廠房及設備與其他折舊性資產折舊 2,977 萬 1 千元，以及無形資產與遞延資產攤銷 1,724 萬 9 千元。
5. 未計利息股利之現金流入 2,886 萬 8 千元。
6. 收取利息 445 萬元。

(二) 投資活動之現金流出 1 億 3,992 萬 2 千元，包括：

1. 收取利息 26 萬 5 千元。
2. 增加不動產、廠房及設備 2,423 萬元
 - (1) 專案計畫：什項設備 1,079 萬元。
 - (2) 一般建築及設備計畫：計 1,344 萬元，包括機械及設備 623 萬元、交通及運輸設備 81 萬元，以及什項設備 640 萬元。
3. 增加其他資產-遞延資產 1 億 1,595 萬 7 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 8,171 萬 3 千元，係為增加基金之數。

(四) 本期現金及約當現金淨減 2,489 萬 1 千元。

(五) 期初現金及約當現金 3 億 8,389 萬 2 千元。

(六) 期末現金及約當現金 3 億 5,900 萬 1 千元。

七、補辦預算事項：無

伍、其他

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（或有負債）計 2,597 萬 5,334 元，分述如下：

一、國立中正紀念堂管理處計 986 萬 7,598 元：

（一）「中正紀念堂主堂體外牆大理石帷幕檢修及更新工程」鋼管系統架民事訴訟案 307 萬 4,270 元：

廠商主張鋼管系統架以複層架搭設應另個別計費，請求給付工程款 239 萬 4,270 元及利息。經臺北地方法院於 108 年 3 月 28 日一審宣判，原告之訴及假執行之聲請均駁回，訴訟費用由原告負擔。復經廠商上訴，經台灣高等法院民事庭 110 年 4 月 21 日二審宣判，上訴駁回，訴訟費用由上訴人負擔。後續廠商如再提第三審，可能支出暫估約 307 萬 4,270 元（請求工程款 239 萬 4,270 元、利息 63 萬元及第三審訴訟裁判費用 5 萬元）。

（二）「中正紀念堂主堂體外牆大理石帷幕檢修及更新工程」轉用計畫民事訴訟案 679 萬 3,328 元：

廠商主張進行「石材色澤品質管制及轉用計畫」施作，係屬契約變更、新增工程項目，請求給付工程款 510 萬 3,328 元及利息。經臺北地方法院於 110 年 1 月 14 日一審宣判，原告之訴及假執行之聲請均駁回，訴訟費用由原告負擔。惟目前廠商提起上訴，第二審第 1 次開庭中，尚未判決，且後續可能進入第三審，可能支出暫估約 679 萬 3,328 元（請求工程款 510 萬 3,328 元、利息 153 萬元及第二及三審訴訟裁判費用約 16 萬元）。

二、國立國父紀念館計 1,610 萬 7,736 元：

（一）「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」逾期違約罰款履約爭議金額 341 萬 9,568 元：

國立國父紀念館於 105 年 2 月簽訂「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」，於 105 年 11 月 10 日竣工，並於 106 年 5 月 31 日驗收通過，工程逾期罰款計 343 萬 5,536 元，已由契約價金尾

款扣繳。因契約廠商認其權益損失過鉅，廠商於 107 年 10 月 5 日向臺灣臺北地方法院民事庭提起民事訴訟，訴訟標的金額為 341 萬 9,568 元，由於雙方存有爭議事項，法院已召開八次庭，訂於 110 年 10 月 28 日召開第九次庭進行言詞辯論。

(二)「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」工程費用民事訴訟金額 1,268 萬 8,168 元：

國立國父紀念館於於 105 年 2 月簽訂「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」，於 105 年 11 月 10 日竣工，並於 106 年 5 月 31 日驗收通過，工程結算金額計 7,284 萬 7,398 元，已全數撥付。廠商認為尚有漏項、變更設計等工程費用未列入結算，於 108 年 5 月 3 日向臺灣臺北地方法院民事庭提起民事訴訟，請求給付承攬報酬計 1,268 萬 8,168 元，法院於 110 年 4 月 26 日召開第九次庭進行言詞辯論，由於雙方存有爭議事項，諭知針對爭議點於補充資料及釐清後，再擇期開庭。

本頁空白

預算主要表

國立文化機構作業基金 收支餘絀預計表

中華民國111年度

單位:新臺幣千元

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	%
595,181	100.00	業務收入	692,678	100.00	700,051	100.00	-7,373	-1.05
		勞務收入	8,000	1.15			8,000	
		演藝收入	8,000	1.15			8,000	
27,801	4.67	教學收入	43,550	6.29	43,550	6.22		
27,801	4.67	推廣教育收入	43,550	6.29	43,550	6.22		
567,380	95.33	其他業務收入	641,128	92.56	656,501	93.78	-15,373	-2.34
537,426	90.30	文化機構發展補助收入	541,541	78.18	552,931	78.98	-11,390	-2.06
29,954	5.03	其他補助收入	99,587	14.38	103,570	14.79	-3,983	-3.85
673,766	113.20	業務成本與費用	794,353	114.68	798,979	114.13	-4,626	-0.58
306,320	51.47	勞務成本	398,877	57.58	429,021	61.28	-30,144	-7.03
306,320	51.47	服務成本	398,877	57.58	429,021	61.28	-30,144	-7.03
16,595	2.79	教學成本	22,565	3.26	24,722	3.53	-2,157	-8.73
16,595	2.79	推廣教育成本	22,565	3.26	24,722	3.53	-2,157	-8.73
350,851	58.95	管理及總務費用	372,911	53.84	345,236	49.32	27,675	8.02
350,851	58.95	管理費用及總務費用	372,911	53.84	345,236	49.32	27,675	8.02
-78,585	-13.20	業務賸餘(短絀)	-101,675	-14.68	-98,928	-14.13	-2,747	2.78
72,373	12.16	業務外收入	88,238	12.74	108,505	15.50	-20,267	-18.68
5,143	0.86	財務收入	4,715	0.68	4,300	0.61	415	9.65
5,143	0.86	利息收入	4,715	0.68	4,300	0.61	415	9.65
67,230	11.30	其他業務外收入	83,523	12.06	104,205	14.89	-20,682	-19.85
61,428	10.32	資產使用及權利金收入	78,773	11.37	99,355	14.19	-20,582	-20.72
1,179	0.20	違規罰款收入						
700	0.12	受贈收入						
1	0.00	賠(補)償收入						
3,922	0.66	雜項收入	4,750	0.69	4,850	0.69	-100	-2.06
72,373	12.16	業務外賸餘(短絀)	88,238	12.74	108,505	15.50	-20,267	-18.68
-6,212	-1.04	本期賸餘(短絀)	-13,437	-1.94	9,577	1.37	-23,014	-240.30

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立文化機構作業基金 餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位:新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
467,914	100.00	賸餘之部	457,256	100.00	
9,577	2.05	本期賸餘	8,849	1.94	
458,337	97.95	前期未分配賸餘	448,407	98.06	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
		分配之部	22,286	4.87	
		填補累積短絀	22,286	4.87	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
467,914	100.00	未分配賸餘	434,970	95.13	
		短絀之部	22,286	100.00	
		本期短絀	22,286	100.00	
		前期待填補之短絀			
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
		填補之部	22,286	100.00	
		撥用賸餘	22,286	100.00	
		撥用公積			
		折減基金			
		公庫撥款			
		待填補之短絀			

國立文化機構作業基金 現金流量預計表

中華民國111年度

單位:新臺幣千元

項 目	預算數	說明
▼業務活動之現金流量	33,318	
本期賸餘(短絀)	-13,437	
利息股利之調整	-4,715	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-18,152	
調整項目	47,020	提列不動產、廠房及設備與其他折舊性資產折舊29,771千元，以及無形資產與遞延資產攤銷17,249千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	28,868	
收取利息	4,450	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	33,318	
▼投資活動之現金流量	-139,922	
收取利息	265	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-24,230	購置不動產、廠房及設備。
增加無形資產及其他資產	-115,957	增加其他資產-遞延資產。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-139,922	
▼籌資活動之現金流量	81,713	
增加基金、公積及填補短絀	81,713	國庫增撥基金。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	81,713	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-24,891	
▼期初現金及約當現金	383,892	
▼期末現金及約當現金	359,001	

國立文化機構作業基金
現金流量預計表補充說明
中華民國111年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 退休離職準備金及應付退休離職準備金同額增加152萬元，係提列約聘僱人員之離職儲金及依勞工退休金條例第8條之1辦理結清離職儲金之調整數。
2. 什項設備及基金同額增加1,818萬9千元，係接管改隸文化部前原公務預算取得之典藏品2件及國立傳統藝術中心、內政部消防署移撥財產各2件。
3. 暫付及待結轉帳項及基金同額減少2千元，係基金成立前之藏品減列價值。
4. 暫收及待結轉帳項轉列基金849千元，係接管改隸文化部前原公務預算取得之受贈文物。
5. 應付代管資產轉列受贈公積410千元，係提列代管資產之折舊。

預算明細表

國立文化機構作業基金

勞務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
勞務收入				8,000	
演藝收入				8,000	國立國父紀念館50週年館慶戲劇演出活動門票收入。

國立文化機構作業基金

教學收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
教學收入				43,550	
推廣教育收入				43,550	各類生活美學課程、研習營等推廣教育收入。

國立文化機構作業基金

其他業務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說 明
其他業務收入	641,128	
文化機構發展補助收入	541,541	接受文化部核給補助文化機構發展經常支出之收入532,931千元及博物館智慧升級示範計畫8,610千元，計541,541千元。
其他補助收入	99,587	國立歷史博物館升級發展計畫30,137千元、多元文化交織・古蹟風華再現—中正紀念堂服務升級計畫2,250千元及國立國父紀念館跨域加值計畫67,200千元，共計99,587千元。

國立文化機構作業基金
業務外收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說 明
業務外收入	88,238	
財務收入	4,715	
利息收入	4,715	係銀行專戶存款之利息收入。
其他業務外收入	83,523	
資產使用及權利金收入	78,773	包括提供場地出借使用收入、民間使用及委外經營權利金之收入。
雜項收入	4,750	1. 出版品與出借正片收入。 2. 商品寄售拆帳收入。 3. 報廢之廢舊物資出售收入。 4. 其他雜項收入。

本頁空白

國立文化機構作業基金
勞務成本明細表
中華民國111年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位 成本(元)	金額
勞務成本				398,877
服務成本				398,877
用人費用				163,873
正式員額薪資				82,313
聘僱及兼職人員薪資				28,910
超時工作報酬				8,806
獎金				18,953
退休及卹償金				9,244
福利費				15,646
提繳費				1
服務費用				213,730
水電費				599
郵電費				17
旅運費				7,851
印刷裝訂及公告費				8,247
修理保養及保固費				62,133
保險費				2,069
一般服務費				39,335
專業服務費				90,229
行銷推廣費				3,250
材料及用品費				7,235
使用材料費				10
用品消耗				7,225
租金與利息				8,350
地租及水租				350
房租				7,280
機器租金				70
交通及運輸設備租金				350
什項設備租金				300
折舊、折耗及攤銷				2,989
不動產、廠房及設備折舊				2,860
攤銷				129
稅捐與規費（強制費）				
規費				
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				2,700
會費				53
分擔				780
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）				1,667
競賽及交流活動費				200

單位:新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位 成本(元)	金額	數量	平均單位 成本(元)	金額
		429,021			306,320
		429,021			306,320
		164,461			159,305
		83,754			82,860
		28,420			27,940
		9,265			5,594
		19,425			19,001
		7,793			8,504
		15,803			15,406
		1			1
		242,082			122,250
		1,490			2,477
		392			322
		6,043			3,951
		9,206			10,445
		87,462			7,319
		2,755			1,382
		31,768			34,521
		99,866			59,339
		3,100			2,495
		8,777			7,563
		710			64
		8,067			7,500
		6,050			10,001
		720			356
		4,050			8,532
		100			54
		550			646
		630			413
		4,941			4,290
		4,763			4,008
		178			282
					588
					587
		2,710			2,320
		68			75
					623
		2,442			1,622
		200			

國立文化機構作業基金
勞務成本說明
中華民國111年度

科 目	說 明
510100 勞務成本	辦理歷史文物、國父事蹟及紀念文物、美術品蒐集、考訂、研究、展示、出版、典藏、文創加值及教育推廣系列活動，以及文化藝術活動之合作交流、研究、獎助、典藏品維護管理等業務；劇場活動之規劃辦理及管理事項；各館建築、機電等公共設施之規劃、維護、管理等293,680千元；國立歷史博物館升級發展計畫27,137千元、博物館智慧升級示範計畫8,610千元、多元文化交織·古蹟風華再現—中正紀念堂服務升級計畫2,250千元，以及國立國父紀念館跨域加值計畫67,200千元，經費計需398,877千元。
510102 服務成本	
510102-1000 用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及總預算共同性費用編列基準表所定基準編列，用人費用共計163,873千元，分述如下： 1.正式員額薪資：按預算員額依照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金計82,313千元。 2.聘僱及兼職人員薪資：按核定薪點編列聘用人員及約僱職員薪金計28,910千元。 3.超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費及無法依規定休假所支領之不休假加班費，含延長工時及假日出勤加班費3,153千元、其他5,653千元，共計8,806千元。 4.獎金：依規定編列考績獎金及年終獎金計18,953千元。 5.退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金計9,244千元。 6.福利費：依法分攤員工之公保費、勞保費及全民健保費；依預算員額編列員工休假旅遊補助及員工生活津貼等福利費計15,646千元。 7.提繳費：按僱用勞工投保薪資總額及規定費率提繳員工工資墊償費用計1千元。
510102-2000 服務費用	服務費用共計213,730千元，分述如下： 1.水電費：文物庫房空調系統冷卻水塔用電分攤等動力費用計599千元。 2.郵電費：依業務需要本摺節原則編列郵費、電信費及數據通信費等計17千元。 3.旅運費：依業務需要編列國內旅費570千元、國外旅費652千元、大陸地區旅費362千元，以及其他展品貨物搬運及專力費等6,267千元，共計7,851千元。 4.印刷裝訂及公告費：依業務需要編列印製並裝訂各式表單、手冊、期刊、論文專刊等8,247千元。 5.修理保養及保固費：為維持資產設備正常運作或防止其損壞而修繕、換置等維護費12,327千元及國立歷史博物館升級發展計畫之什項設備修護費1,397千元、多元文化交織·古蹟風華再現—中正紀念堂服務升級計畫之一般房屋及其他建築修護費320千元，以及國立國父紀念館跨域加值計畫之中山文化園區景觀改造工程48,089千元，共計62,133千元。 6.保險費：依法辦理公務動產、不動產所需之各種責任保險及觀眾安全等所需之保險費計2,069千元。 7.一般服務費：依業務需要編列外包費、節目演出費、義工服務費、計時與計件人員酬金及體育活動費等計37,386千元，以及國立歷史博物館升級發展計畫之專案助理3人1,949千元，共計39,335千元。 8.專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金、講座鐘點費、稿費、出席費、審查費、電腦軟體服務費等38,287千元；國立歷史博物館升級發展計畫辦理展場展示設計製作及辦公室裝修等22,291千元、博物館智慧升級示範計畫其他專業服務費8,610千元、多元文化交織·古蹟風華再現—中正紀念堂服務升級計畫之工程及管理諮詢服務費1,930千元，以及國立國父紀念館跨域加值計畫之規劃設計監造及專案管理服務費19,111千元，共計90,229千元。 9.行銷推廣費：致贈外賓紀念品及辦理各項活動所需行銷及推廣費用計3,250千元。
510102-3000 材料及用品費	材料及用品費共計7,235千元，分述如下： 1.使用材料費：依業務需要編列耗用設備零件、機械設備耗用燃料等費用計10千元。

國立文化機構作業基金
勞務成本說明
中華民國111年度

科 目	說 明
510102-4000 租金與利息	<p>2.用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、服裝、食品、園藝用品、美化環境、設施及設備器材，以及其他消耗等費用計7,225千元。</p> <p>租金與利息共計8,350千元，分述如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.地租及水租：依業務需要編列展覽攤位租金費用計350千元。 2.房租：依業務需要編列文物典藏庫房租金費用5,780千元，以及國立歷史博物館升級發展計畫之出版品庫房租金費用1,500千元，共計7,280千元。 3.機器租金：依業務需要編列行政管理系統軟體租賃費用計70千元。 4.交通及運輸設備租金：依業務需要編列交通及運輸設備租金計350千元。 5.什項設備租金：依業務需要編列館務活動所需看板、帳棚租賃費用計300千元。
510102-5000 折舊、折耗及攤銷	<p>折舊、折耗及攤銷共計2,989千元，分述如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.不動產、廠房及設備折舊2,860千元 <ol style="list-style-type: none"> (1)機械及設備折舊：以機械及設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用計383千元。 (2)交通及運輸設備折舊：以交通及運輸設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用計492千元。 (3)什項設備折舊：以什項設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用計1,985千元。 2.攤銷129千元 <ol style="list-style-type: none"> (1)電腦軟體費攤銷：以電腦軟體為基礎，依直線法計提攤銷費用計11千元。 (2)其他攤銷：以權利為基礎，依直線法計提攤銷費用計118千元。
510102-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	<p>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費共計2,700千元，分述如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.會費：依業務需要參加國際組織及學術團體之常年會費，以及臨時費用等計53千元。 2.分擔：出版品庫房及文物典藏庫房等分擔大樓管理費780千元。 3.補貼(償)、獎勵、慰問與救助：依業務需要編列中山青年藝術獎1,575千元及華語文演講比賽92千元，共計1,667千元。 4.競賽及交流活動費：辦理國際文化交流活動及各項展覽活動、觀摩或訪問等交流活動之費用計200千元。

國立文化機構作業基金
教學成本明細表
中華民國111年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位 成本(元)	金額
教學成本				22,565
推廣教育成本				22,565
服務費用				21,880
印刷裝訂及公告費				195
修理保養及保固費				180
保險費				210
一般服務費				180
專業服務費				21,115
材料及用品費				648
用品消耗				648
折舊、折耗及攤銷				37
不動產、廠房及設備折舊				37

單位:新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		24,722			16,595
		24,722			16,595
		24,028			16,121
		195			221
		180			1
		210			334
		180			67
		23,263			15,498
		648			428
		648			428
		46			46
		46			46

國立文化機構作業基金
教學成本說明
中華民國111年度

科 目	說 明
510300 教學成本	辦理生活美學課程、創藝學園課程、文化藝術及文化創意研習班，以及冬夏令營等活動，所需經計22,565千元。
510304 推廣教育成本	
510304-2000 服務費用	服務費用共計21,880千元，分述如下： 1.印刷裝訂及公告費：依業務需要編列印製、裝訂各式表單、招生簡章及研習教材等計195千元。 2.修理保養及保固費：依業務需要編列研習教室及什項設備等維修費計180千元。 3.保險費：依業務需要編列學員保險費及二代健保費等計210千元。 4.一般服務費：依業務需要編列金融機構代收匯費、手續費計180千元。 5.專業服務費：依業務需要編列講課鐘點費、稿費、出席費及審查費等費用計21,115千元。
510304-3000 材料及用品費	材料及用品費共計648千元 用品消耗：依業務需要編列研習教材及其他消耗等費用計648千元。
510304-5000 折舊、折耗及攤銷	折舊、折耗及攤銷共計37千元，分述如下： 不動產、廠房及設備折舊 1.機械及設備折舊：以機械及設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用計7千元。 2.什項設備折舊：以什項設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用計30千元。

國立文化機構作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
350,852	345,236	管理及總務費用	372,911
350,852	345,236	管理費用及總務費用	372,911
198,332	201,886	用人費用	207,047
77,083	79,649	正式員額薪資	78,039
10,381	9,466	聘僱及兼職人員薪資	9,841
6,991	8,094	超時工作報酬	7,891
21,771	21,132	獎金	21,248
67,822	67,740	退休及卹償金	74,106
14,278	15,800	福利費	15,917
3	5	提繳費	5
94,084	103,670	服務費用	101,444
19,088	22,472	水電費	21,695
2,747	3,325	郵電費	3,400
201	462	旅運費	864
502	414	印刷裝訂及公告費	584
19,675	16,284	修理保養及保固費	11,220
498	428	保險費	1,042
44,917	53,322	一般服務費	54,266
6,068	6,573	專業服務費	7,983
388	390	公關慰勞費	390
10,096	8,100	材料及用品費	9,764
527	1,208	使用材料費	1,248
9,569	6,892	用品消耗	8,516
1,614	998	租金與利息	10,498
		房租	9,350
321	550	機器租金	400
248	18	交通及運輸設備租金	18
1,046	430	什項設備租金	730
46,522	30,409	折舊、折耗及攤銷	43,994
28,637	25,059	不動產、廠房及設備折舊	26,464
187	30	其他折舊性資產折舊	410
17,698	5,320	攤銷	17,120
125	93	稅捐與規費（強制費）	84
16	18	房屋稅	18
31	45	消費與行為稅	36
77	30	規費	30
77	80	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交	80
17	20	會費	20
60	60	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	60

國立文化機構作業基金
管理及總務費用說明
中華民國111年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	辦理各館處業務運作之行政事務等相關經費369,911千元及國立歷史博物館升級發展計畫之臨時辦公室租金3,000千元，經費計需372,911千元。
515001 管理費用及總務費用	
515001-1000 用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及總預算共同性費用編列基準表所定基準編列，用人費用共計207,047千元，分述如下： 1.正式員額薪資：按預算員額依照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金計78,039千元。 2.聘僱及兼職人員薪資：按核定薪點編列聘用及約僱職員薪金計9,841千元。 3.超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費及無法依規定休假所支領之不休假加班費，含延長工時及假日出勤加班費2,350千元、其他5,541千元，共計7,891千元。 4.獎金：依規定編列考績獎金、年終獎金及其他獎金計21,248千元。 5.退休及卹償金：依規定提存及支給員工退休及離職儲金、退休人員月退休金及優惠存款利息差額補貼計74,106千元。 6.福利費：依法分攤員工之公務人員保險費、勞工保險費及全民健康保險費、休假旅遊補助及員工生活津貼等其他福利費計15,917千元。 7.提繳費：按僱用勞工投保薪資總額及規定費率提繳工員工資墊償費用計5千元。
515001-2000 服務費用	服務費用共計101,444千元，分述如下： 1.水電費：依業務量水準及相關設備需要，本摺節原則編列之水費、電費等動力費用計21,695千元。 2.郵電費：依業務、公共聯絡等需求，本摺節原則編列之郵費、電話費及數據通信費等計3,400千元。 3.旅運費：依業務需要編列國內旅費90千元、專力費487千元及其他旅運費287千元，共計864千元。 4.印刷裝訂及公告費：依業務需要編列印製、裝訂年報及法規彙編等各式表單等費用計584千元。 5.修理保養及保固費：因維持資產設備正常運作或防止其損壞而修繕養護、換置等費用計11,220千元。 6.保險費：依規定辦理公務車輛、公務動產、公務不動產所需之各種責任保險費計1,042千元。 7.一般服務費：依業務需要編列清潔、保全、花壇花草維護、機電維護等外包費51,574千元、節目演出費500千元、計時與計件人員酬金1,664千元，以及匯費、手續費、體育活動費528千元，共計54,266千元。 8.專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金、法律事務費、工程及管理諮詢服務費、講座鐘點費、稿費、出席費、電腦軟體服務費及其他專業服務費等計7,983千元。 9.公關慰勞費：依業務需要編列加強與各界公共關係之費用254千元，以及對員工慰勞、餽贈等費用136千元，共計390千元。
515001-3000 材料及用品費	材料及用品費共計9,764千元，分述如下： 1.使用材料費：依業務需要編列耗用燃料及設備零件等費用計1,248千元。 2.用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、園藝用品、美化環境、清潔用品、購置警衛服裝、食品、設施及設備器材等費用計8,516千元。
515001-4000 租金與利息	租金與利息共計10,498千元，分述如下： 1.房租：依業務需要編列租用臨時辦公處所租金9,350千元。(含國立歷史博物館升級發展計畫3,000千元) 2.機器租金：依業務需要編列行政管理系統之軟體租賃費用及影印機租賃費用等計400千元。 3.交通及運輸設備租金：依業務需要編列員工教育訓練用車租計18千元。 4.什項設備租金：依業務需要編列辦理活動所需租用什項設備等計730千元。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	折舊、折耗及攤銷共計43,994千元，分述如下： 1.不動產、廠房及設備折舊26,464千元 (1)其他建築折舊：以其他建築價值為基礎，依直線法計提折舊費用計59千元。 (2)機械及設備折舊：以機械及設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用計

國立文化機構作業基金
管理及總務費用說明
中華民國111年度

科 目	說 明
<p>515001-6000 稅捐與規費（強制費）</p> <p>515001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費</p>	<p>15,525千元。</p> <p>(3)交通及運輸設備折舊：以交通及運輸設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用計2,364千元。</p> <p>(4)什項設備折舊：以什項設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用計8,516千元。</p> <p>2.其他折舊性資產折舊：以代管資產價值為基礎，依直線法計提折舊費用計410千元。</p> <p>3.攤銷17,120千元</p> <p>(1)電腦軟體費攤銷：以電腦軟體價值為基礎，依直線法計提攤銷費用計298千元。</p> <p>(2)遞延資產攤銷：以遞延資產價值為基礎，依直線法計提攤銷費用計16,820千元。</p> <p>(3)其他攤銷：以權利為基礎，依直線法計提攤銷費用計2千元。</p> <p>稅捐與規費(強制費)共計84千元，分述如下：</p> <p>1.房屋稅：依法繳交場地出租供對外營業使用之一般房屋稅計18千元。</p> <p>2.消費與行為稅：依法繳交公務車輛使用牌照稅計36千元。</p> <p>3.規費：繳納政府機關行政規費與強制費用計30千元。</p> <p>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費共計80千元，分述如下：</p> <p>1.會費：依業務需要編列參加國際組織或學術團體之常年會費計20千元。</p> <p>2.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)：依文化部及所屬機關(構)工作績優人員獎勵要點編列獎勵費用60千元。</p>

國立文化機構作業基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國111年度

項 目	不動產、廠房及設備						
	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備	租賃資產
專案計畫	0	0	0	0	0	10,790	0
繼續計畫	0	0	0	0	0	10,790	0
1. 國立歷史博物館升級 發展計畫	0	0	0	0	0	590	0
2. 國立國父紀念館跨域 加值計畫	0	0	0	0	0	10,200	0
一般建築及設備計畫	0	0	0	6,230	810	6,400	0
一次性項目	0	0	0	6,230	810	6,400	0
合 計	0	0	0	6,230	810	17,190	0

註：1. 國立歷史博物館升級發展計畫之遞延資產，依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按0.7%-3%估算工程管理費約2,796千元；本年度編列753千元。

2. 多元文化交織·古蹟風華再現—中正紀念堂服務升級計畫之遞延資產，依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按1%-3%估算工程管理費約7,888千元；本年度編列494千元。

單位:新臺幣千元

租賃權益 改良	生產性 植物	其他	小計	投資性 不動產	合計	說明
0	0	0	10,790	0	10,790	
0	0	0	10,790	0	10,790	
0	0	0	590	0	590	什項設備：史博館整修再利用工程之公共藝術設置590千元。
0	0	0	10,200	0	10,200	一、什項設備：購置或汰換中山文化園區景觀改造工程之路燈燈具、映池水舞噴泉系統等10,200千元。 二、依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按0.5%估算工程管理費5,537千元；本年度編列870千元。
0	0	0	13,440	0	13,440	
0	0	0	13,440	0	13,440	一、機械及設備，計列6,230千元： (一)國立歷史博物館：購置或汰換電腦、周邊設備及博物館智慧升級示範計畫800千元。 (二)國立中正紀念堂管理處：購置或汰換光纖交換器、伺服器、高壓斷路器設備、空調箱及投影機等2,380千元。 (三)國立國父紀念館：購置或汰換電腦與無線基地台等3,050千元。 二、交通及運輸設備，計列810千元： (一)國立中正紀念堂管理處：購置或汰換空調及監控系統等300千元。 (二)國立國父紀念館：購置或汰換無線麥克風與電話交換機等510千元。 三、什項設備，計列6,400千元： (一)國立歷史博物館：購置典藏文物及行政事務什項設備3,950千元。 (二)國立中正紀念堂管理處：購置職場互助教保服務中心教學設備等100千元。 (三)國立國父紀念館：購置或汰換投影機及空調設備等2,350千元。
0	0	0	24,230	0	24,230	

國立文化機構作業基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表
 中華民國111年度

項 目	自有資金					
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其他	小 計	
					金額	%
專案計畫	0	0	10,790	0	10,790	44.53
繼續計畫	0	0	10,790	0	10,790	44.53
1. 國立歷史博物館升級發展計畫	0	0	590	0	590	2.43
2. 國立國父紀念館跨域加值計畫	0	0	10,200	0	10,200	42.10
一般建築及設備計畫	10,140	0	3,300	0	13,440	55.47
一次性項目	10,140	0	3,300	0	13,440	55.47
合 計	10,140	0	14,090	0	24,230	100.00

單位:新臺幣千元

外借資金				合 計	
國內借款	國外借款	小 計		金額	%
		金額	%		
0	0	0		10,790	44.53
0	0	0		10,790	44.53
0	0	0		590	2.43
0	0	0		10,200	42.10
0	0	0		13,440	55.47
0	0	0		13,440	55.47
0	0	0		24,230	100.00

國立文化機構作業基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表
 中華民國111年度

項 目	全 部					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金				外借資金
營運資金		出售不適用 資 產	國庫撥款	其他		
專案計畫	1,059,193	92,877	0	966,316	0	0
繼續計畫	1,059,193	92,877	0	966,316	0	0
1. 國立歷史博物館升級發展計畫	425,002	63,750	0	361,252	0	0
2. 多元文化交織・古蹟風華再現 —中正紀念堂服務升級計畫	188,391	12,250	0	176,141	0	0
3. 國立國父紀念館跨域加值計畫	445,800	16,877	0	428,923	0	0
一般建築及設備計畫	13,440	10,140	0	3,300	0	0
一次性項目	13,440	10,140	0	3,300	0	0
合 計	1,072,633	103,017	0	969,616	0	0

單位:新臺幣千元

計 畫					預算數			
目標 能量	進度 起迄 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
					10,790	1.02	335,397	31.67
					10,790	1.02	335,397	31.67
以軟、硬體設施之整合規劃，強化典藏、研究、展覽、文創、教育等核心業務，全面性提升館舍空間、服務機能與營運管理品質。	104.05 114.12	2.50	-9.40	-	590	0.14	250,203	58.87
轉型為多元發展的綜合性園區，包括「藝文展演園區」，提升文化藝術及文化創意底蘊的「推廣教育園區」，以及民眾休閒遊憩的「觀光遊憩園區」。	104.01 116.12	3.00	-12.38	-	0	0.00	29,694	15.76
提供到館民眾更便利、更優質之藝文、休憩場所，厚築軟實力設施升級，再造中山文化園區之歷史文化形象。	104.01 114.12	3.00	-	-	10,200	2.29	55,500	12.45
	111.01 111.12				13,440	100.00	13,440	100.00
	111.01 111.12				13,440	100.00	13,440	100.00
					24,230	2.26	348,837	32.52

國立文化機構作業基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

項 目	不 動 產、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值	0	342	201,893	56,601	424,204
上年度預計增減資產原值	0	2,209	6,570	2,450	13,638
本年度預計增減資產原值	0	0	6,230	810	17,190
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	0	2,551	214,693	59,861	455,032
本年度應提折舊額	0	59	15,915	2,856	10,531
勞務成本	0	0	383	492	1,985
教學成本	0	0	7	0	30
管理及總務費用	0	59	15,525	2,364	8,516

本表不含下列非折舊性資產：

一、交通及運輸設備800萬元：

前年度決算數資產原值(珍貴動產)：國立中正紀念堂管理處800萬元。

二、什項設備23億3,278萬9千元：

(一)前年度決算數資產原值(珍貴動產)20億5,871萬4千元及典藏品7,700萬9千元：國立歷史博物館20億4,801萬4千元、國立中正紀念堂管理處560萬元、國立國父紀念館8,210萬9千元(含典藏品7,700萬9千元)。

(二)上年度預計增加資產原值(典藏品)1億7,906萬6千元；本年度預計增加資產原值(典藏品)1,800萬元。

三、其他(什項資產)355億3,468萬4千元：

前年度決算數代管資產原值355億3,468萬4千元：

(一)土地(珍貴不動產)117億1,454萬8千元：國立歷史博物館4億2,481萬2千元、國立中正紀念堂管理處84億6,709萬1千元、國立國父紀念館28億2,264萬5千元。

(二)土地(非珍貴不動產)232億7,526萬1千元：國立歷史博物館3,595萬3千元、國立中正紀念堂管理處26萬5千元、國立國父紀念館232億3,904萬3千元。

(三)房屋及建築(珍貴不動產)5億4,487萬5千元：國立歷史博物館2,317萬2千元、國立中正紀念堂管理處4億8,800萬3千元、國立國父紀念館3,370萬元。

單位：新臺幣千元

廠房及設備			投資性 不動產	其他	合 計
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物			
0	0	0	0	11,802	694,842
0	0	0	0	0	24,867
0	0	0	0	0	24,230
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	11,802	743,939
0	0	0	0	410	29,771
0	0	0	0	0	2,860
0	0	0	0	0	37
0	0	0	0	410	26,874

國立文化機構作業基金
基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	2,962,084	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國有財產撥充	18,849	接管改隸文化部前原公務預算取得之典藏品18,849千元。
國庫增撥數	81,713	以現金增撥，購置不動產、廠房及設備，以及遞延資產計81,713千元： 1. 不動產、廠房及設備14,090千元 (1) 經常性3,000千元。 (2) 國立歷史博物館升級發展計畫590千元。 (3) 博物館智慧升級示範計畫300千元。 (4) 國立國父紀念館跨域加值計畫10,200千元。 2. 遞延資產67,623千元 (1) 國立歷史博物館升級發展計畫53,273千元。 (2) 多元文化交織·古蹟風華再現－中正紀念堂服務升級計畫14,350千元。
其他	189	國立傳統藝術中心及內政部消防署移撥什項設備等189千元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	2	基金成立前取得之典藏品減列價值2千元。
期末基金數額	3,062,833	

預算參考表

國立文化機構作業基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實際數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減
39,293,205	資產	39,656,834	39,568,851	87,983
902,281	流動資產	899,841	924,732	-24,891
361,441	現金	359,001	383,892	-24,891
513,100	流動金融資產	513,100	513,100	0
5,115	應收款項	5,116	5,116	0
3,216	存貨	3,216	3,216	0
19,408	預付款項	19,408	19,408	0
69,396	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	75,801	74,281	1,520
33,600	非流動金融資產	33,600	33,600	0
35,796	準備金	42,201	40,681	1,520
2,491,780	不動產、廠房及設備	2,678,714	2,665,656	13,058
146	房屋及建築	2,209	2,268	-59
53,168	機械及設備	35,280	44,965	-9,685
19,838	交通及運輸設備	17,518	19,564	-2,046
2,408,603	什項設備	2,613,682	2,588,834	24,848
10,025	購建中固定資產	10,025	10,025	0
3,536	無形資產	2,435	2,864	-429
3,536	無形資產	2,435	2,864	-429
35,826,212	其他資產	36,000,043	35,901,318	98,725
279,524	遞延資產	454,384	355,247	99,137
35,546,688	什項資產	35,545,659	35,546,071	-412
39,293,205	合 計	39,656,834	39,568,851	87,983
35,789,654	負債	35,787,728	35,787,467	261
190,657	流動負債	184,718	184,718	0
79,700	應付款項	79,700	79,700	0
110,957	預收款項	105,018	105,018	0
35,598,998	其他負債	35,603,010	35,602,749	261
1,791	遞延負債	1,791	1,791	0
35,597,207	什項負債	35,601,219	35,600,958	261
3,503,551	淨值	3,869,106	3,781,384	87,722
2,693,811	基金	3,062,833	2,962,084	100,749
2,693,811	基金	3,062,833	2,962,084	100,749
370,910	公積	371,303	370,893	410
370,910	資本公積	371,303	370,893	410
438,830	累積餘絀	434,970	448,407	-13,437
438,830	累積賸餘	434,970	448,407	-13,437
39,293,205	合 計	39,656,834	39,568,851	87,983

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年預算數：\$20,847、上年預算數：\$31,350及前年度決算數：\$24,557
2. 信託代理與保證負債科目，本年預算數：\$20,847、上年預算數：\$31,350及前年度決算數：\$24,557
3. 信託代理與保證資產(負債)科目主要係廠商提供作為履約保證用之保證品。

4. 其他：

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(或有負債)計2,597萬5,334元，分述如下：

●國立中正紀念堂管理處●

(1)「中正紀念堂主堂體外牆大理石帷幕檢修及更新工程」鋼管系統架民事訴訟案307萬4,270元：

廠商主張鋼管系統架以複層架搭設應另個別計費，請求給付工程款239萬4,270元及利息。經臺北地方法院於

國立文化機構作業基金 預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣千元

109年12月31日 實際數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減
-------------------	--------	-------------------	-------------------	------

108年3月28日一審宣判，原告之訴及假執行之聲請均駁回，訴訟費用由原告負擔。復經廠商上訴，經台灣高等法院民事庭110年4月21日二審宣判，上訴駁回，訴訟費用由上訴人負擔。後續廠商如再提第三審，可能支出暫估約307萬4,270元（請求工程款239萬4,270元、利息63萬元及第三審訴訟裁判費用5萬元）。

- (2) 「中正紀念堂主堂體外牆大理石帷幕檢修及更新工程」轉用計畫民事訴訟案679萬3,328元：
廠商主張進行「石材色澤品質管制及轉用計畫」施作，係屬契約變更、新增工程項目，請求給付工程款510萬3,328元及利息。經臺北地方法院於110年1月14日一審宣判，原告之訴及假執行之聲請均駁回，訴訟費用由原告負擔。惟目前廠商提起上訴，第二審第1次開庭中，尚未判決，且後續可能進入第三審，可能支出暫估約679萬3,328元（請求工程款510萬3,328元、利息153萬元及第二及三審訴訟裁判費用約16萬元）。

●國立國父紀念館●

- (1) 「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」逾期違約罰款履約爭議金額341萬9,568元：
國立國父紀念館於105年2月簽訂「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」，於105年11月10日竣工，並於106年5月31日驗收通過，工程逾期罰款計343萬5,536元，已由契約價金尾款扣繳。因契約廠商認其權益損失過鉅，廠商於107年10月5日向臺灣臺北地方法院民事庭提起民事訴訟，訴訟標的金額為341萬9,568元，由於雙方存有爭議事項，法院已召開八次庭，訂於110年10月28日召開第九次庭進行言詞辯論。
- (2) 「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」工程費用民事訴訟金額1,268萬8,168元：
國立國父紀念館於105年2月簽訂「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」，於105年11月10日竣工，並於106年5月31日驗收通過，工程結算金額計7,284萬7,398元，已全數撥付。廠商認為尚有漏項、變更設計等工程費用未列入結算，於108年5月3日向臺灣臺北地方法院民事庭提起民事訴訟，請求給付承攬報酬計1,268萬8,168元，法院於110年4月26日召開第九次庭進行言詞辯論，由於雙方存有爭議事項，諭知針對爭議點於補充資料及釐清後，再擇期開庭。

國立文化機構作業基金 5年來主要營運項目分析表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
服務成本	人次	11,266,000	35.41	398,877	
館務服務	人次	11,266,000	35.41	398,877	因多元文化交織・古蹟風華再現－中正紀念堂服務升級計畫依計畫執行進度編列，服務成本減少。
上年度預算數					
服務成本	人次	10,716,000	40.04	429,021	
館務服務	人次	10,716,000	40.04	429,021	
前年度決算數					
服務成本	人次	4,957,872	61.78	306,320	
館務服務	人次	4,957,872	61.78	306,320	
108年度決算數					
服務成本	人次	11,339,709	32.55	369,149	
館務服務	人次	11,339,709	32.55	369,149	
107年度決算數					
服務成本	人次	9,115,509	47.11	429,407	
館務服務	人次	9,115,509	47.11	429,407	

國立文化機構作業基金 員工人數彙計表

中華民國111年度

單位:人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部份：				
專任人員	327	-8	319	
職員	155	0	155	
駐衛警	49	-4	45	1名人員自願退休、3名人員屆齡退休，出缺不補。
技工	21	-3	18	2名人員自願退休、1名人員屆齡退休，出缺不補。
工友	12	-1	11	1名人員屆齡退休，出缺不補。
駕駛	3	0	3	
聘用	15	0	15	
約僱	72	0	72	
總 計	327	-8	319	

備註：

1. 國立文化機構作業基金附屬單位預算110年預算員額為327人，111年預算員額為319人，係因國立歷史博物館減列1人、國立中正紀念堂管理處減列1人及國立國父紀念館減列6人，計淨減列8人。
2. 本基金外包費70,127千元，包含：
 - (1) 國立歷史博物館作業基金：勞務承攬6,440千元(清潔3人、保全3人、駕駛1人及國立歷史博物館升級發展計畫專案助理3人，計10人)。
 - (2) 國立中正紀念堂管理處作業基金：勞務承攬35,763千元(日夜間保全18人、廁所暨公園環境清潔31人、花壇暨園藝維護8人及機電維護工作6人，計63人)。
 - (3) 國立國父紀念館作業基金：勞務承攬27,924千元(辦公房舍及中山公園清潔32人、草花換植工4人及保全18人，計54人)。
3. 本基金計時與計件人員酬金9,664千元，包含：
 - (1) 國立歷史博物館作業基金：7,200千元，係包含臨時人力協助建置檔案資料庫暨文宣海報之數位化工作，辦理圖書室管理、出版品典藏、圖書交換、官網出版品更新及統計，並策辦館際合作之展覽等10人，另配合各項行政業務 5人，共計15人。
 - (2) 國立中正紀念堂管理處作業基金：800千元，係依博物館法聘用助理編審協助文化服務增值應用、整合創新及科技互動服務1人。
 - (3) 國立國父紀念館作業基金：1,664千元，係臨時人力執行非核心性服務項目及行政業務資料處理3人。

本頁空白

國立文化機構作業基金 用人費用彙計表

中華民國111年度

科 目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金			
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他
業務總支出部分	160,352	38,751	16,697	0	24,921	15,280	0	0
勞務成本	82,313	28,910	8,806	0	13,989	4,964	0	0
正式人員	82,313	0	6,008	0	10,373	4,964	0	0
職員	79,544	0	5,715	0	10,025	4,549	0	0
工員	2,769	0	293	0	348	415	0	0
聘僱人員	0	28,910	2,798	0	3,616	0	0	0
職員	0	28,910	2,798	0	3,616	0	0	0
管理及總務費用	78,039	9,841	7,891	0	10,932	10,316	0	0
正式人員	78,039	0	6,878	0	9,836	10,316	0	0
職員	67,903	0	5,211	0	8,568	8,674	0	0
工員	10,136	0	1,667	0	1,268	1,642	0	0
聘僱人員	0	9,841	1,013	0	1,096	0	0	0
職員	0	9,841	1,013	0	1,096	0	0	0
合 計	160,352	38,751	16,697	0	24,921	15,280	0	0
總 計	160,352	38,751	16,697	0	24,921	15,280	0	0

備註：

1. 本基金外包費70,127千元，包含：
 - (1) 國立歷史博物館作業基金：勞務承攬6,440千元(清潔3人、保全3人、駕駛1人及國立歷史博物館升級發展計畫專案助理3人，計10人)。
 - (2) 國立中正紀念堂管理處作業基金：勞務承攬35,763千元(日夜間保全18人、廁所暨公園環境清潔31人、花壇暨園藝維護8人及機電維護工作6人，計63人)。
 - (3) 國立國父紀念館作業基金：勞務承攬27,924千元(辦公房舍及中山公園清潔32人、草花換植工4人及保全18人，計54人)。
2. 本基金計時與計件人員酬金9,664千元，包含：
 - (1) 國立歷史博物館作業基金：7,200千元，係包含臨時人力協助建置檔案資料庫暨文宣海報之數位化工作，辦理圖書室管理、出版品典藏、圖書交換、官網出版品更新及統計，並策辦館際合作之展覽等10人，另配合各項行政業務 5人，共計15人。
 - (2) 國立中正紀念堂管理處作業基金：800千元，係依博物館法聘用助理編審協助文化服務增值應用、整合創新及科技互動服務1人。
 - (3) 國立國父紀念館作業基金：1,664千元，係臨時人力執行非核心性服務項目及行政業務資料處理3人。
3. 獎金40,201千元，包含：
 - (1) 年終獎金係依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，編列301人，計24,897千元；退休人員年終慰問金係依退休軍公教人員年終慰問金發給注意事項編列1人，計24千元。
 - (2) 考績獎金係依公務人員考績法，編列175人，計15,280千元。

單位:新臺幣千元

退 休 及 恤 償		資遣費	福利費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
退休金	恤償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
83,350	0	0	20,881	235	0	10,447	6	370,920	0	370,920
9,244	0	0	11,523	66	0	4,057	1	163,873	0	163,873
7,485	0	0	7,483	66	0	3,001	1	121,694	0	121,694
7,127	0	0	7,091	66	0	2,789	0	116,906	0	116,906
358	0	0	392	0	0	212	1	4,788	0	4,788
1,759	0	0	4,040	0	0	1,056	0	42,179	0	42,179
1,759	0	0	4,040	0	0	1,056	0	42,179	0	42,179
74,106	0	0	9,358	169	0	6,390	5	207,047	0	207,047
73,502	0	0	8,001	169	0	6,054	5	192,800	0	192,800
71,110	0	0	6,595	169	0	4,268	0	172,498	0	172,498
2,392	0	0	1,406	0	0	1,786	5	20,302	0	20,302
604	0	0	1,357	0	0	336	0	14,247	0	14,247
604	0	0	1,357	0	0	336	0	14,247	0	14,247
83,350	0	0	20,881	235	0	10,447	6	370,920	0	370,920
83,350	0	0	20,881	235	0	10,447	6	370,920	0	370,920

國立文化機構作業基金

各項費用彙計表

中華民國111年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合 計	勞務成本	教學成本
357,637	366,347	用人費用	370,920	163,873	
159,944	163,403	正式員額薪資	160,352	82,313	
38,320	37,886	聘僱及兼職人員薪資	38,751	28,910	
12,586	17,359	超時工作報酬	16,697	8,806	
40,772	40,557	獎金	40,201	18,953	
76,326	75,533	退休及卹償金	83,350	9,244	
29,684	31,603	福利費	31,563	15,646	
4	6	提繳費	6	1	
232,456	369,780	服務費用	337,054	213,730	21,880
21,565	23,962	水電費	22,294	599	
3,069	3,717	郵電費	3,417	17	
4,152	6,505	旅運費	8,715	7,851	
11,168	9,815	印刷裝訂及公告費	9,026	8,247	195
26,996	103,926	修理保養及保固費	73,533	62,133	180
2,213	3,393	保險費	3,321	2,069	210
79,505	85,270	一般服務費	93,781	39,335	180
80,905	129,702	專業服務費	119,327	90,229	21,115
388	390	公關慰勞費	390		
2,495	3,100	行銷推廣費	3,250	3,250	
18,088	17,525	材料及用品費	17,647	7,235	648
591	1,918	使用材料費	1,258	10	
17,496	15,607	用品消耗	16,389	7,225	648
11,616	7,048	租金與利息	18,848	8,350	
356	720	地租及水租	350	350	
8,532	4,050	房租	16,630	7,280	
375	650	機器租金	470	70	
894	568	交通及運輸設備租金	368	350	
1,459	1,060	什項設備租金	1,030	300	
50,859	35,396	折舊、折耗及攤銷	47,020	2,989	37
32,691	29,868	不動產、廠房及設備折舊	29,361	2,860	37
187	30	其他折舊性資產折舊	410		
17,980	5,498	攤銷	17,249	129	
713	93	稅捐與規費（強制費）	84		
16	18	房屋稅	18		
31	45	消費與行為稅	36		
664	30	規 費	30		
2,397	2,790	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,780	2,700	
92	88	會費	73	53	
623	0	分擔	780	780	
1,682	2,502	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	1,727	1,667	
0	200	競賽及交流活動費	200	200	
673,766	798,979	總 計	794,353	398,877	22,565

單位:新臺幣千元

度 預 算 數						
管理及總務費用	其他業務費用	其他業務外費用				
207,047						
78,039						
9,841						
7,891						
21,248						
74,106						
15,917						
5						
101,444						
21,695						
3,400						
864						
584						
11,220						
1,042						
54,266						
7,983						
390						
9,764						
1,248						
8,516						
10,498						
9,350						
400						
18						
730						
43,994						
26,464						
410						
17,120						
84						
18						
36						
30						
80						
20						
60						
372,911						

本頁空白

附 錄

國立文化機構作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 110 年度

項次	決議及附帶決議內容	辦理情形
	110年度中央政府總預算案附屬單位預算案尚未經立法院審議通過。	

本頁空白