

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 102 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(不含陽明山中山樓)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，爰自本(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。由於預算型態未改變，為便於比較，101 年度以前均以承接該館處業務相關數據表達。

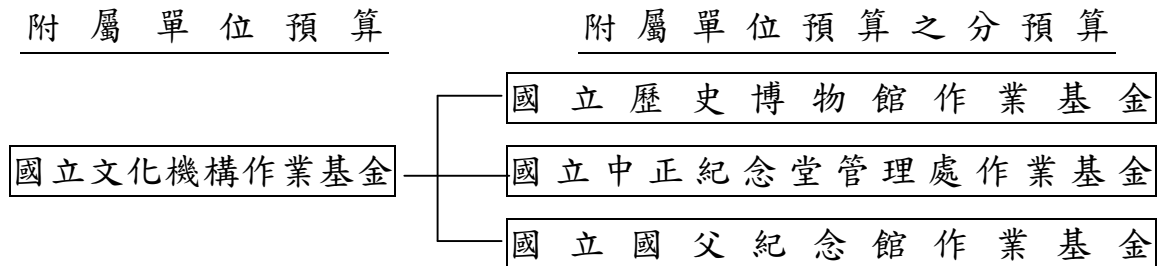
本基金主要任務為提供全民豐富之文化機構資源，達成文化藝術之推廣，並可鼓勵尋求開源與加強成本效益的觀念，可有效提升競爭力。

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、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之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 101 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(100)年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 3 億 6,461 萬 4 千元，較預算數 3 億 4,807 萬 6 千元，增加 1,653 萬 8 千元及 4.75%，主要係推廣教育收入及其他補助收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 3 億 8,485 萬 4 千元，較預算數 3 億 6,225 萬 3 千元，增加 2,260 萬 1 千元及 6.24%，主要係因服務成本、推廣教育成本及雜項業務費用增加所致。
- (三) 業務外收入：決算數 4,992 萬 6 千元，較預算數 2,641 萬 8 千元，增加 2,350 萬 8 千元及 88.98%，主要係資產使用及權利金收入增加所致。
- (四) 收支餘絀：決算數賸餘 2,968 萬 6 千元，較預算數賸餘 1,224 萬 1 千元，增加賸餘 2,679 萬 7 千元及 218.91%，主要係推廣教育收入、資產使用及權利金收入較預計多所致。
- (五) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 2,209 萬 9 千元，可用預算

數 2,210 萬元，執行率約 99.99%。

二、上(101)年度截至 6 月 30 日止預算執行情形：

- (一) 業務收入：實際業務收入 3 億 1,793 萬元，較預計業務收入 3 億 1,146 萬 9 千元，增加 646 萬 1 千元及 2.07%，主要係因推廣教育收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用：實際業務成本與費用 2 億 8,034 萬 6 千元，較預計業務成本與費用 3 億 1,886 萬 3 千元，減少 3,851 萬 7 千元及 12.08%，主要係因服務成本及總務費用減少所致。
- (三) 業務外收入：實際業務外收入 5,176 萬 2 千元，較預計業務外收入 3,527 萬 5 千元，增加 1,648 萬 7 千元及 46.74%，主要係資產使用及權利金收入及雜項收入增加所致。
- (四) 收支餘絀：實際發生賸餘 8,934 萬 6 千元，較預計賸餘 2,788 萬 1 千元，增加賸餘 6,146 萬 5 千元及 220.45%，主要係推廣教育收入、其他補助收入、資產使用及權利金收入及雜項收入增加所致。
- (五) 固定資產之建設改良與擴充：實際固定資產之建設改良與擴充 431 萬 6 千元，較預計固定資產之建設改良與擴充數 1,063 萬 1 千元減少 631 萬 5 千元，執行率 40.6%，主要係中央空調相關設備、廣播設備改善工程及數位擴大器，刻正積極規劃辦理招標作業中。

參、業務計畫

一、營運計畫：

本年度主要營運項目為辦理推廣教育文化活動、文創發展及行銷業務，營運計畫主要內容如下：

營運計畫	目標	預期成果
------	----	------

營運計畫	目標	預期成果
(一) 研究典藏	1. 舉辦各項學術專題系列講座及推展終身學習。	(1) 配合相關展覽，規劃系列專題講座，提升展場同仁專業素養，預計邀請社會各界具實務經驗之專業人士現身說法及交流。 (2) 辦理專題演講、座談會，推展終身學習，以因應時代之變遷及國人之學習需求。 (3) 結合海內外大學及學術團體共同舉辦學術活動，促進學術成果共享，提升研究之質與量。
	2. 各項歷史文物暨藝術品之典藏與保存維護。	(1) 健全典藏管理機制，完善藏品保存基礎環境。 (2) 新入藏文物登錄、拍攝正片及建檔，年度辦理文物薰蒸消毒、裝裱及修護等相關業務
	3. 加強建立核心館藏；開放民眾使用並提供研究。	(1) 增購圖書、開放館藏，並進行館藏盤點及整理，調整館內空間，提高核心館藏使用率。 (2) 提供書報閱覽服務，免費提供報紙、雜誌供民眾閱覽。
(二) 人力資源發展	1. 有效運用志工服務及青年學生等人力資源。	(1) 辦理志工服務，如：一般諮詢、導覽及展場服務等。 (2) 辦理學生及大專青年服務學習志工，提供青年朋友服務社會大眾及接觸世界各地觀光客機會，提高國際視野。
	2. 塑造創新、進取、學習性組織，培育優秀專業人力，鼓勵員工維護身心健康，培養團隊精神	(1) 辦理專業訓練講座、觀摩學習或研習活動，俾提昇同仁專業知能及敬業態度。 (2) 鼓勵同仁持續進修學習。 (3) 配合組織改造辦理同仁專長轉換訓練。 (4) 成立讀書會，引領員工擴展國際視野，激發工作潛能，提升組織績效，提供優質服務。

營運計畫	目標	預期成果
(三) 推廣教育	1. 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。 (2)推動學生服務學習方案，以充分運用社會與學校資源，推廣博物館營運功能。 (3)辦理假日教育推廣及親子共學活動。 (4)辦理古蹟建築或蔣公相關文史導覽活動。
	2. 充分利用各項場地及設施，辦理推廣教育文化活動。	(1)開放國立國父紀念館中山講堂及演講廳辦理各項講座活動。 (2)結合藝文活動，設定題與網友互動，鼓勵民眾參與本部舉辦之活動。 (3)充分運用紀念堂園區生態資源，營造創意多元的教學場所。 (4)提供多樣性觀光摺頁及導覽，以提昇觀光服務品質。
	3. 營造學習環境，提升民眾生活文化素養。	(1)提供多國語言導覽服務，提昇服務品質。 (2)出版藝術教育專書，推動文化藝術深耕。 (3)辦理定目劇，推廣臺灣傳統表演藝術精華。 (4)規劃辦理優質藝文展覽，厚植國民人文涵養，提升生活品味。
	4. 落實泥土化政策，關懷弱勢族群，促進社會公益	(1)提供身心障礙者(含公益團體)2檔以上展覽申請及場租減免服務。 (2)結合民間資源，提供5個以上偏鄉或弱勢團體(含學校)免費參觀國際性特展，增加其文化學習體驗機會。 (3)寄送2種以上出版品給弱勢或偏遠鄉鎮學習機構，豐實其館藏資源。
(四)文創發展及行銷業務	1. 以合作開發模式和策略，經營行銷通路及產品開發。	國立歷史博物館於機場商店辦理品牌活動，提升品牌及國家文化形象。

營運計畫	目標	預期成果
	2. 以核心資源進行產業育成。	(1)加強產官學合作計畫，增進品牌及圖像授權與加值應用。 (2)辦理文創衍生性商品開發設計頒獎典禮暨成果展覽。 (3)配合節慶及展覽辦理有關「兩蔣文化」、「台灣意象」及「文創品」行銷推廣販促活動。
	3. 積極推動以品牌經營為目標之文創行銷。	(1)文創資源網之內容管理與網站行銷，全年度增加館藏內容。 (2)行銷短片、社群媒體活動或 app 行動通訊等行銷產出。 (3)參與博物館文創相關博覽會或產品發表活動。
(五)國際交流	1. 舉辦國際性學術研討會	舉辦博物館國際學術以提升學術研究深度與廣度，加強國際學術交流和文化推廣。
	2. 促進國際文化交流與館際合作活動。	(1)規劃辦理國際文化交流展。 (2)為加強館際合作，辦理兩岸文化交流展及結合國內相關藝文機構共同辦理特展。

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) 本年度預算總數為 2,034 萬 5 千元，其內容如下：

1. 專案計畫部分：無。

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：機械及設備 287 萬 3 千元、交通及運輸設備 351 萬 7 千元、什項設備 1,395 萬 5 千元。

(二) 資金來源：係均屬自有資金，其內容如下：

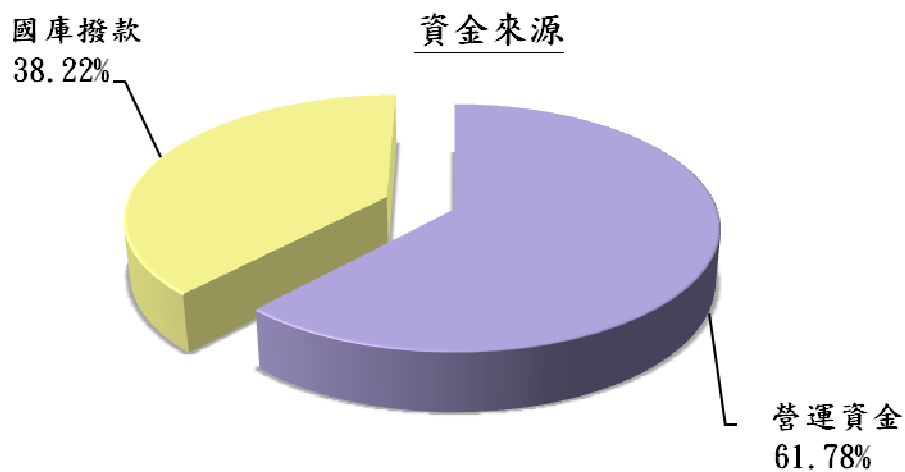
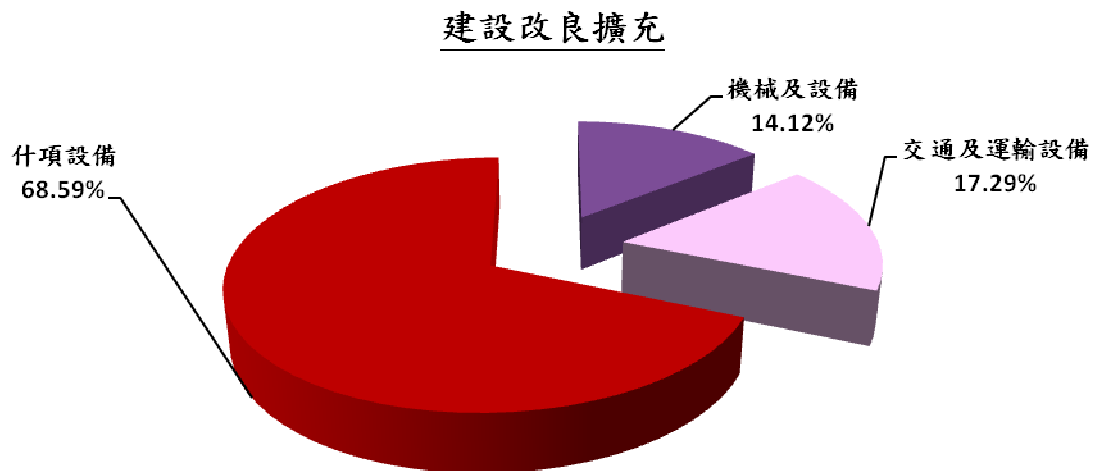
1. 專案計畫部分：無。

2. 一般建築及設備計畫部分：

(1) 自有資金：營運資金 1,257 萬元，國庫撥款 777 萬 5 千元。

(2)外借資金：無。

(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：



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	102 年度預算	資 金 來 源	102 年度預算
機械及設備	2,873	自有資金	20,345
交通及運輸設備	3,517	營運資金	12,570
什項設備	13,955	國庫撥款	7,775
合 計	20,345	合 計	20,345

(四) 一般建築及設備計畫：本年度計編列 2,034 萬 5 千元，均係一次性項目，明細如次：

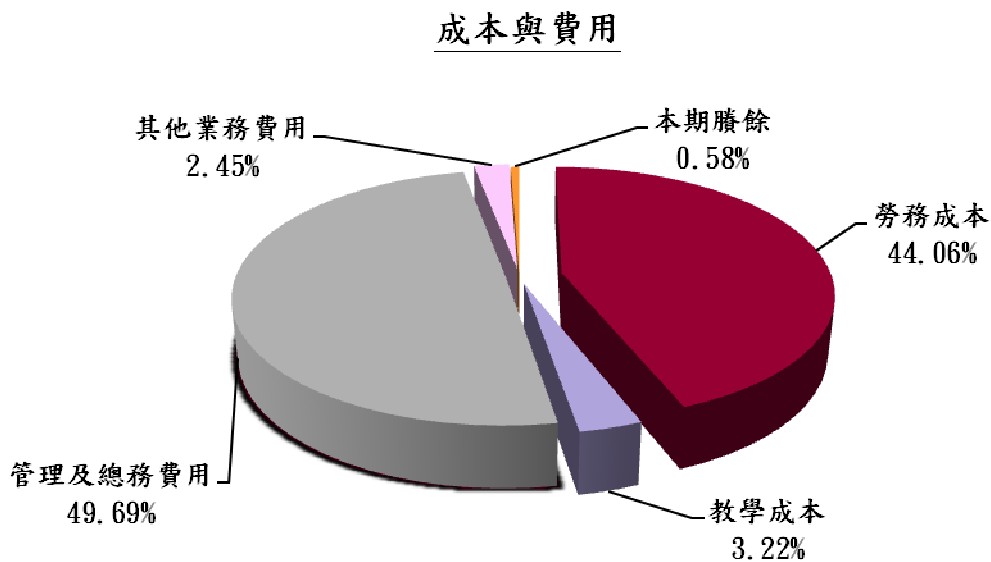
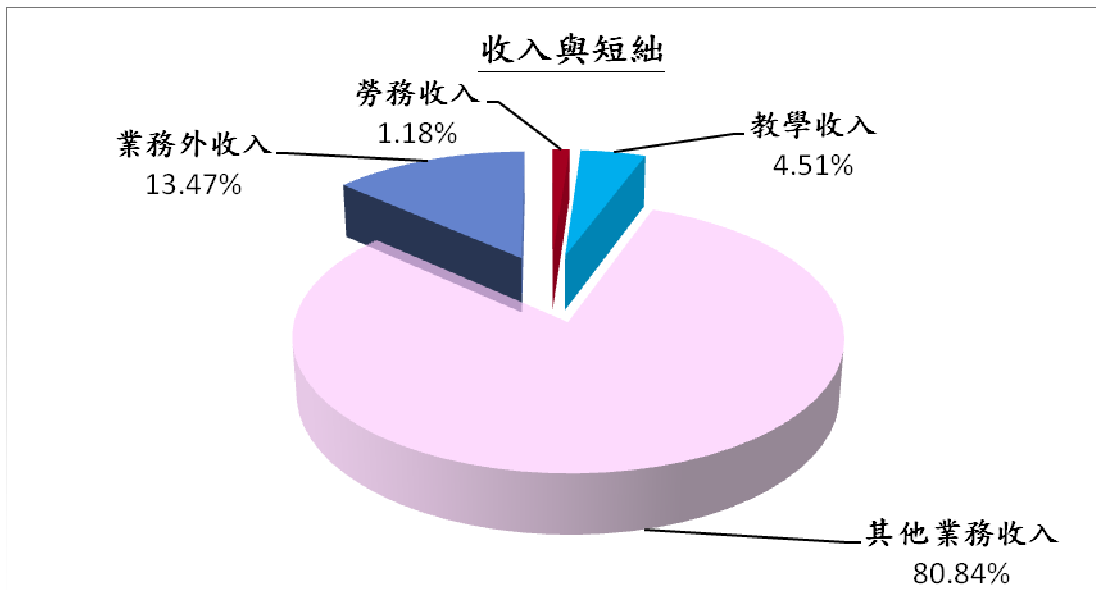
1. 機械及設備 287 萬 3 千元，主要係購置電腦及周邊設備，以提升行政效率。
2. 交通及運輸設備 351 萬 7 千元，主要係購置智慧化管理系統相關設備及汰換公務車輛等。
3. 什項設備 1,395 萬 5 元，主要係文物、展覽相關設備、維持空調、機電及行政事務各項設備之汰換與增購。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 5 億 7,185 萬 1 千元，較上年度預算數 5 億 2,527 萬 7 千元，增加 4,657 萬 4 千元及 8.87%，主要係增列退休退職給付暨優惠存款利息差額補貼，致業務收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用 6 億 5,700 萬 2 千元，較上年度預算數 5 億 8,438 萬 4 千元，增加 7,261 萬 8 千元及 12.43%，主要係增列退休退職給付暨優惠存款利息差額補貼，致管理及總務費用增加所致。
- (三) 業務外收入 8,899 萬 9 千元，較上年度預算數 6,889 萬 4 千元，增加 2,010 萬 5 千元及 29.18%，主要係資產使用及權利金收入增加所致。
- (四) 業務總收支相抵後，計賸餘 384 萬 8 千元，較上年度預算賸餘數 978 萬 7 千元，減少 593 萬 9 千元及 60.68%。

102 年度收入與短絀、成本與費用及賸餘

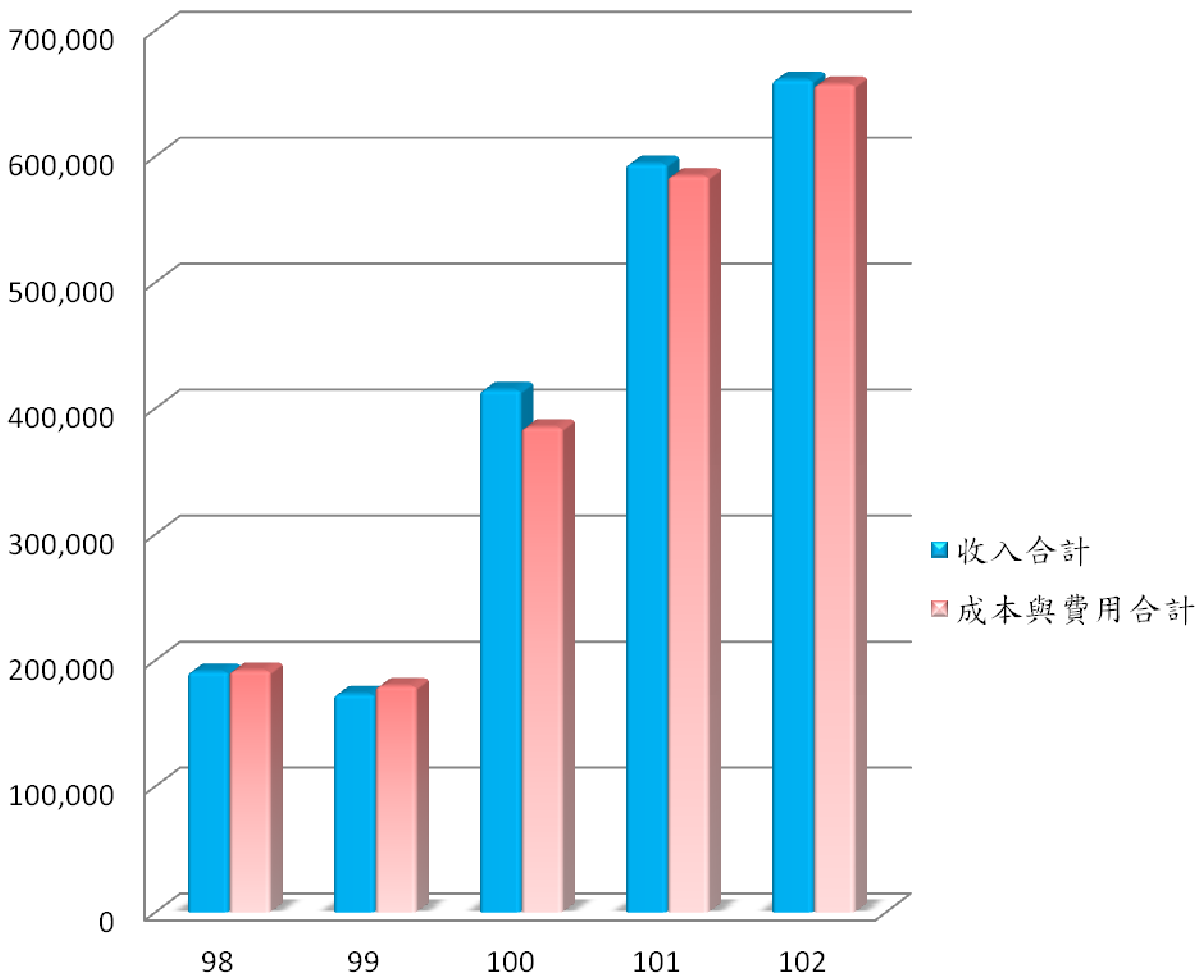


單位：新臺幣千元

收入與短絀	102 年度預算	成本與費用	102 年度預算
業務收入	571,851	業務成本與費用	657,002
勞務收入	7,800	勞務成本	291,176
教學收入	29,788	教學成本	21,300
其他業務收入	534,263	管理及總務費用	328,344
業務外收入	88,999	其他業務費用	16,182
		本期賸餘	3,848
收入總額	660,850	成本、費用及賸餘總額	660,850

(五) 本年度及最近 5 年收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

最近 5 年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	98 年度決算	99 年度決算	100 年度決算	101 年度預算	102 年度預算
收入					
業務收入	179,104	158,549	364,614	525,277	571,851
業務外收入	11,832	14,545	49,926	68,894	88,999
收入合計	190,936	173,094	414,540	594,171	660,850
費用					
業務成本與費用	191,763	179,449	384,854	584,384	657,002
成本與費用合計	191,763	179,449	384,854	584,384	657,002
本期賸餘(短絀-)	-827	-6,355	29,686	9,787	3,848

註：原教育部設立之「國立社教機構作業基金」，因行政院組織改造，於 101 年 5 月 20 日改隸本部「國立文化機構作業基金」。

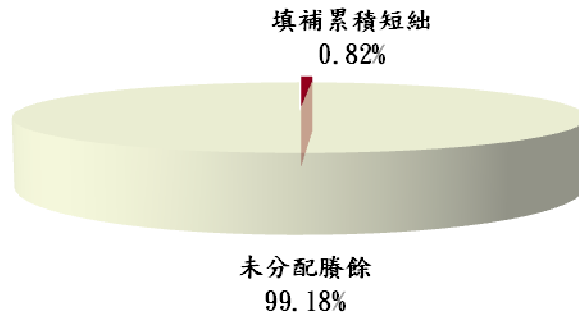
二、餘絀撥補之預計：

- (一) 賸餘之部：賸餘之部：本年度預計賸餘 384 萬 8 千元，連同以前年度未分配賸餘 4,414 萬 9 千元，共計賸餘 4,799 萬 7 千元，除填補累積短絀外，留待以後年度處理。
- (二) 短絀之部：以前年度待填補之短絀 310 萬 1 千元，撥用賸餘 39 萬 2 千元及撥用公積 270 萬 9 千元填補。

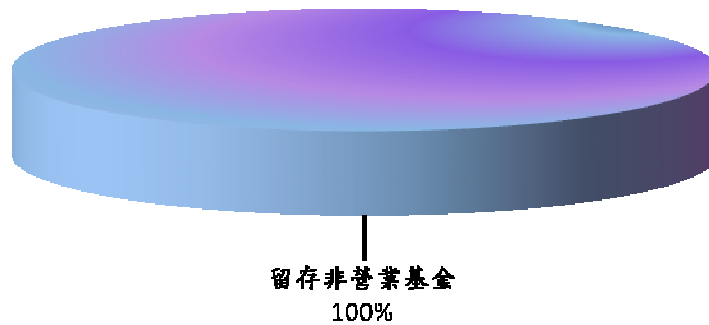
(三) 本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，列示如下：

102 年度賸餘分配

按分配程序分



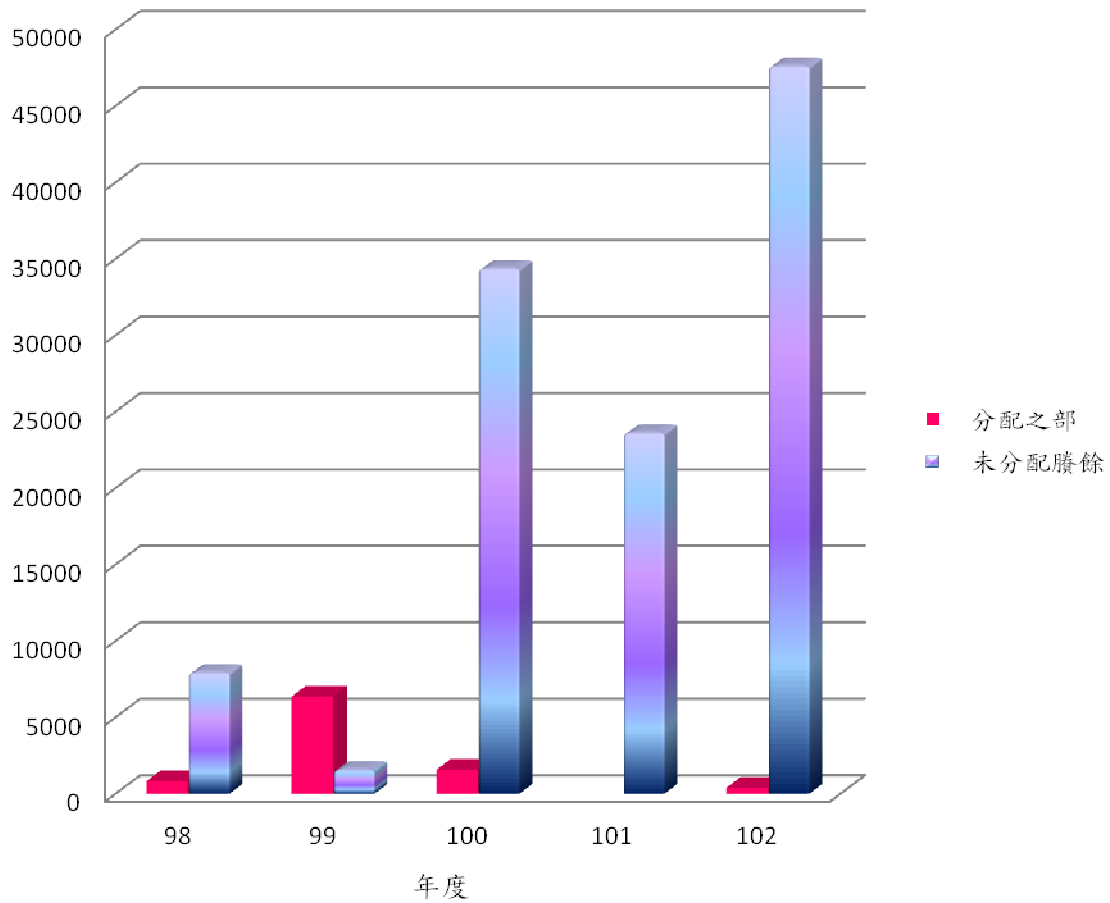
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	102 年度預算	按所得對象分	102 年度預算
填補累積短絀	392	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	47,997
賸餘撥充基金數			
解繳國庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘	47,605		
合 計	47,997	合 計	47,997

最近 5 年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目	98 年度 決算	99 年度 決算	100 年度 決算	101 年度 預算	102 年度 預算
賸餘分配					
分配之部	827	6,356	1,576		392
填補累積短絀	827	6,356	1,576		392
未分配賸餘	7,932	1,576	34,362	23,604	47,605
合計	8,759	7,932	35,938	23,604	47,997

註：原教育部設立之「國立社教機構作業基金」，因行政院組織改造，於 101 年 5 月 20 日改隸本部「國立文化機構作業基金」。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流入 3,845 萬 3 千元，包括：

1. 本期賸餘 384 萬 8 千元。

2. 調整非現金項目 3,460 萬 5 千元，係提列折舊及攤銷。

(二) 預計投資活動之淨現金流出 2,034 萬 5 千元，係為增加固定資產之數。

(三) 預計融資活動之淨現金流入 777 萬 5 千元，係為增加基金之數。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 2,588 萬 3 千元。

(五) 期初現金及約當現金 1 億 6,865 萬 7 千元。

(六) 期初現金及約當現金 1 億 9,454 萬元。

四、補辦預算事項：無。