

中華民國111年度

中央政府總預算
國立故宮博物院主管



故宮文物藝術發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

故宮文物藝術發展基金管理會 編

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金

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)收支餘絀預計表及說明.....	13
(二)餘絀撥補預計表.....	15
(三)現金流量預計表.....	16
三、預算明細表	
(一)銷貨收入明細表.....	17
(二)業務外收入明細表.....	19
(三)銷貨成本明細表.....	20
(四)行銷及業務費用明細表及說明.....	22
(五)管理及總務費用明細表及說明.....	26
(六)業務外費用明細表.....	28
(七)固定資產建設改良擴充明細表.....	29
(八)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	30
(九)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	32
(十)資產折舊明細表.....	34
(十一)基金數額增減明細表.....	35
四、預算參考表	
(一)預計平衡表.....	37
(二)5年來主要營運項目分析表.....	38
(三)員工人數彙計表.....	39
(四)用人費用彙計表.....	40
(五)各項費用彙計表.....	42
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.....	45

一、業務計畫及預算說明

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金
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

國立故宮博物院為宣揚具有美學、歷史、教育及文明意義之文物，辦理出版品發行、複製、仿製文物、文化創意產品、藝術紀念品之開發與銷售、文物收購及相關業務推動，依預算法第二十一條規定，設置故宮文物藝術發展基金。本基金主管機關為國立故宮博物院。

二、組織概況

本基金組織依「故宮文物藝術發展基金收支保管及運用辦法」第6條規定，設故宮文物藝術發展基金管理會，置委員9人至13人，其中1人為召集人，由本院院長指定本院副院長1人擔任；4人由本院主任秘書、行銷業務處處長、登錄保存處處長及主計室主任兼任；其餘委員，由本院院長就相關機關主管及學者、專家遴聘之。學者、專家人數不得少於委員總人數三分之一。另依第7條規定，本基金管理會置執行秘書1人，由本院院長指派本院人員兼任；工作人員若干人，由本院就現職人員派(聘)兼之；本年度依行政院核定進用聘用人員1人，約僱人員2人。

三、基金歸類及屬性

本基金係依預算法第4條第1項第2款所定，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、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數1億3,715萬2,925元，較預算數7億173萬2,000元，減少5億6,457萬9,075元，約80.46%，主要係受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，國際觀光客來客數驟減，來院參觀人數減少，而影響商品銷貨收入所致。
- (二)業務成本與費用：決算數1億9,918萬2,983元，較預算數6億1,178萬4,000元，減少4億1,260萬1,017元，約67.44%，主要係銷貨收入減少，銷貨成本及行銷費用隨同減少所致。
- (三)業務外收入：決算數2,161萬9,218.88元，較預算數6,805萬9,000元，減少4,643萬9,781.12元，約68.23%，主要係博物館商店委託經營稅後盈餘較預計減少所致。

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國111年度

(四)業務外費用：決算數1,541.18元，主要係收取外幣產生之兌換短絀。

(五)本期賸餘(短絀)：以上收支相抵後，決算數短絀4,041萬2,380.30元，較預算數賸餘1億5,800萬7,000元，減少1億9,841萬9,380.30元，約125.58%。

(六)固定資產之建設改良擴充：決算數120萬4,300元，較預算數1億7,864萬元，減少1億7,743萬5,700元。

二、上(110)年度預算截至110年6月底止執行情形

(一)業務收入：實際執行數4,128萬7,625元，較分配預算數1億5,191萬9,000元，減少1億1,063萬1,375元，約72.82%，主要係受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，參觀人數不如預期及配合三級警戒之實施，自110年5月15日起至7月12日止閉園閉館，致銷貨收入較預計減少。

(二)業務成本與費用：實際執行數6,755萬8,737元，較分配預算數1億4,277萬4,000元，減少7,521萬5,263元，約52.68%，主要係銷貨收入減少，銷貨成本及行銷費用隨同減少所致。

(三)業務外收入：實際執行數177萬7,171元，較分配預算數920萬2,000元，減少742萬4,829元，約80.69%，主要係受贈收入較預計減少所致。

(四)業務外費用：實際執行數1,422元，係收取外幣產生之兌換短絀。

(五)本期賸餘(短絀)：以上收支相抵後短絀2,449萬5,363元，較分配預算賸餘數1,834萬7,000元，減少4,284萬2,363元。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)經營願景與策略

1. 開發各類出版品及文化創意衍生商品，以提升文物加值應用效益。

透過基金自行產製各類出版品，以及民間廠商以合作開發、品牌授權、出版授權等模式開發之衣飾、文具、生活用品、食品及書籍等各類文化創意衍生商品，豐富博物館商店及網路商城的商品銷售內容，提升文物加值應用效益與商品多樣性，並增進民眾購買意願，增加基金營收。

2. 結合線上線下通路行銷宣傳，提升基金營運績效。

運用民間專業團隊之經營管理與行銷能力，經營本院北部及南部院區附設博

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國111年度

物館商店暨網路商城，將本院基金自行產製及廠商開發之各類出版品及文創衍生商品，透過實體店面及網路商城行銷國內外，並與電商跨業合作，結合線上線下行銷，提升博物館商店暨網路商城之營運績效及整體服務品質。此外，邀請民間廠商成為本院委託承銷商，廠商得批購本院文化創意衍生商品銷售，提升基金營運績效。

3. 參與國內展會活動及多元行銷，提升故宮品牌形象。

為持續推廣故宮品牌及文物衍生商品形象，以參加臺北國際書展、旅展、文化創意設計展會，以及靈活運用網路商城社群媒體等方式，拓展營銷通路。

(二) 產銷營運目標

1. 生產目標

本年度配合特展及常態性展覽等活動，並為服務國內外觀眾，規劃相關出版品及衍生商品，如故宮文物月刊、圖錄、各項書籍、卡片及明信片、月曆、文物仿製品及文化創意衍生商品等開發製作。

(1) 出版品：預估印製故宮文物月刊、特展相關出版品、文物專書、既有出版品重製發行、故宮明信片及月曆等41種，本年度預計印製各類出版品等13萬1,500件，需2,531萬元。

(2) 文物仿製品：預估產製文物增值應用產品等3種，本年度預計製作文物仿製品3,000件，需34萬5千元。

(3) 文化創意衍生商品：各類文物數位衍生性產品、文物週邊產品系列、教具遊戲玩具系列等商品開發，本年度預計製作各類文化創意衍生商品計78萬907件，需1億4,047萬3千元。

2. 銷售目標

本年度透過本院附設博物館商店及網路商城暨委託承銷商，藉由實體及非實體承銷網絡及國際物流管道，行銷推廣以本院典藏發想之文化創意衍生商品及出版品，以達成博物館教育推廣之目的，並選擇商業市場已成熟之通路承銷廠商進行合作。年度銷售目標則係參酌以前年度執行情形及預估展覽人潮等參數而定，茲分述如下：

(1) 出版品

參酌以往年度執行情形、預估消費偏好及預售調查估算合理印製數量，

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國111年度

進行各項書籍、卡片及明信片等編印及定價，透過博物館商店及承銷商之通路行銷推廣。本年度預計銷售各類出版品15萬1,300件，預計銷貨收入7,993萬元，較上年度預算數7,303萬7千元，增加689萬3千元。

(2) 文物仿製品

由本基金依政府採購法自行開發量產，開發品項與數量皆參酌以往年度銷售情形及市場調查而調整，本年度預計銷售文物仿製品4,500件，預計銷貨收入173萬3千元，較上年度預算數172萬3千元，增加1萬元。

(3) 文化創意衍生商品

文創商品除由廠商自行開發設計提案外，本基金尚會依據本院展覽活動重點，公開徵求合作廠商及品牌授權廠商開發與文物展件相關之商品品項，給與適當建議，再由廠商依公開徵求方式提案，經審查通過後量產供貨。

本院並將透過文創商品開發說明會、參與其他部會專案計畫，聯合推廣各種文創商品開發機制及引進產業界廣大創意及通路資源，提升此類商品生產品質與創意，並開拓國際市場，以拓展博物館教育推廣理念。本年度預計銷售各類文化創意衍生商品78萬907件，預計銷貨收入2億7,280萬元，較上年度預算數3億3,504萬元，減少6,224萬元。

(三) 文物收購目標

本基金收購文物，係依據「國立故宮博物院典藏計畫」所列舉所需文物項目，並依照「國立故宮博物院藏品徵集辦法」以預審、初審及複審三階段審查程序確認審查文物品質，始辦理購藏採購作業。本年度編列文物收購預算1,170萬元，較上年度預算數4,000萬元，減少2,830萬元。

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) 預計辦理一般建築及設備計畫，包括文物收購1,170萬元及辦公設備20萬元，合共1,190萬元。

(二) 所需資金來源，為營運資金1,180萬元，民間捐款10萬元。

(三) 本年度固定資產建設改良擴充及資金來源，詳見圖1。

(四) 成本與效益分析

1. 為豐富南部院區典藏，提供各項常設展與特展之需求，編列收購文物預算1,170萬元，收購標的如下：

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國111年度

- (1)亞洲織品：預算編列1,030萬元，織品為南院重要典藏方向之一，需持續擴充亞洲織品典藏，尤以東南亞為主要標的。
- (2)亞洲陶瓷：預算編列140萬元，預計購置中國輸出的貿易瓷等，以豐富本院典藏，更利於呈現陶瓷史之豐富多元。
- 2.辦公設備：預算編列20萬元，預計購買及汰換老舊辦公用什項設備，以維持基金業務正常運作。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)業務收入3億5,590萬3千元，較上年度預算數4億980萬元，減少5,389萬7千元，約13.15%，主要係預計仍受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，來院參觀人數減少，致銷貨收入減少。
- (二)業務成本與費用3億1,415萬9千元(包括銷貨成本1億6,993萬9千元，行銷及業務費用1億843萬6千元，管理及總務費用3,578萬4千元)，較上年度預算數3億3,177萬1千元，減少1,761萬2千元，約5.31%，主要係銷貨收入減少，銷貨成本及行銷費用隨同減少所致。
- (三)業務外收入938萬3千元，較上年度預算數1,835萬1千元，減少896萬8千元，約48.87%，主要係減少接受外界捐款之受贈收入所致。
- (四)業務總收支相抵後賸餘5,112萬7千元，較上年度預算數9,638萬元，減少4,525萬3千元，約46.95%。
- (五)本年度及最近5年收入、成本與費用及賸餘，詳見圖2、3。

二、餘絀撥補之預計

- (一)本年度預算賸餘5,112萬7千元，連同前期未分配賸餘2,080萬元及公積轉列數4,807萬3千元，共計1億2千萬元。
- (二)解繳公庫1億2千萬元。
- (三)未分配賸餘無列數。
- (四)本年度及最近5年賸餘分配，詳見圖4、5。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流入6,044萬6千元，包括：

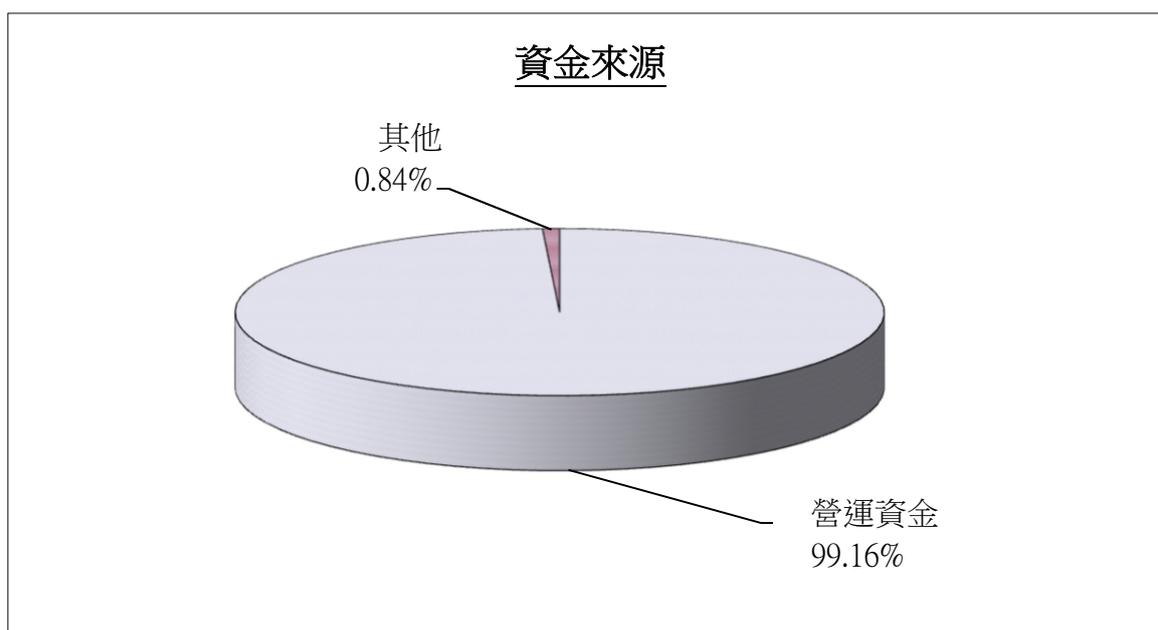
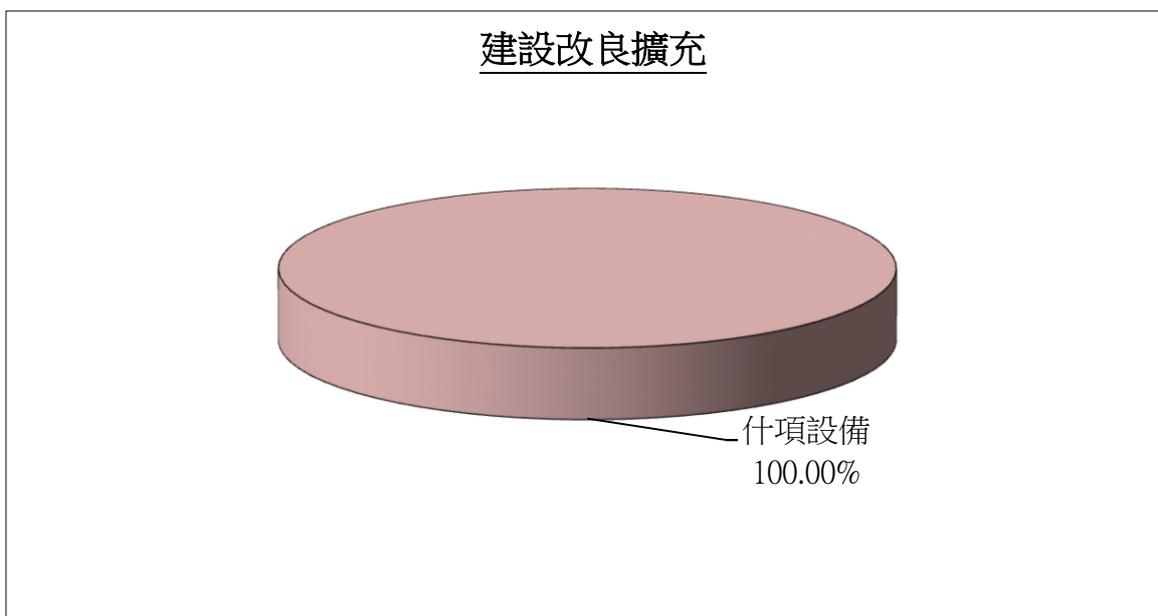
國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國111年度

1. 本期賸餘5,112萬7千元。
 2. 利息股利之調整淨減126萬元。
 3. 調整項目淨增931萬9千元，含流動資產淨減614萬1千元、流動負債淨減73萬5千元、折舊及攤銷415萬3千元、遞延收入轉列受贈收入24萬元。
 4. 收取利息淨增126萬元。
- (二)投資活動之淨現金流出1,190萬元，係購藏文物1,170萬元及汰購辦公設備20萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流出1億1,906萬6千元，其中現金流入154萬9千元，係增加暫收及待結轉帳項；現金流出1億2,061萬5千元，係減少存入保證金61萬5千元及賸餘解繳公庫1億2千萬元。
- (四)期末現金及約當現金3億6,365萬2千元，較期初現金及約當現金4億3,417萬2千元，減少現金及約當現金7,052萬元。

圖 1

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

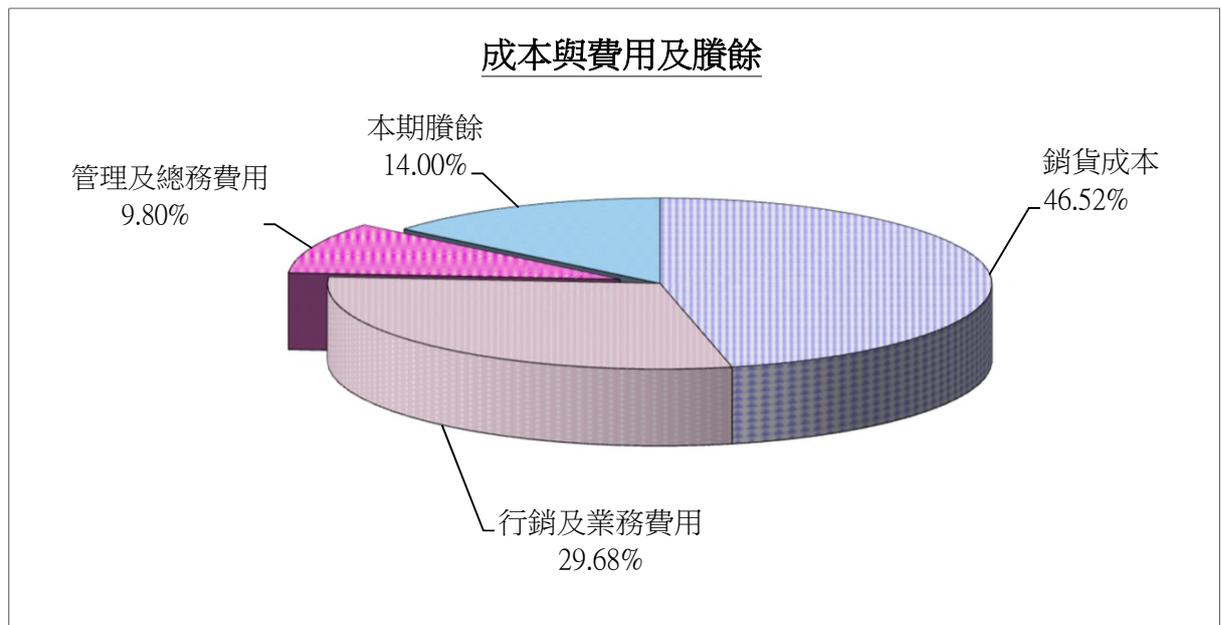
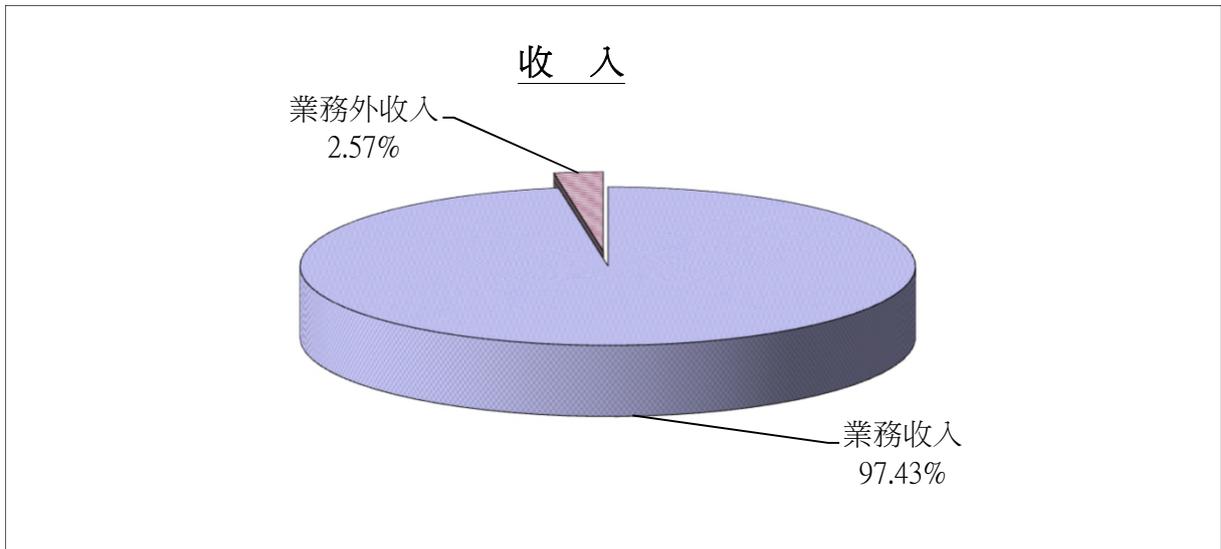


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
什項設備	11,900	自有資金	11,900
		營運資金	11,800
		其他	100
合計	11,900	合計	11,900

圖 2

111年度收入、成本與費用及賸餘

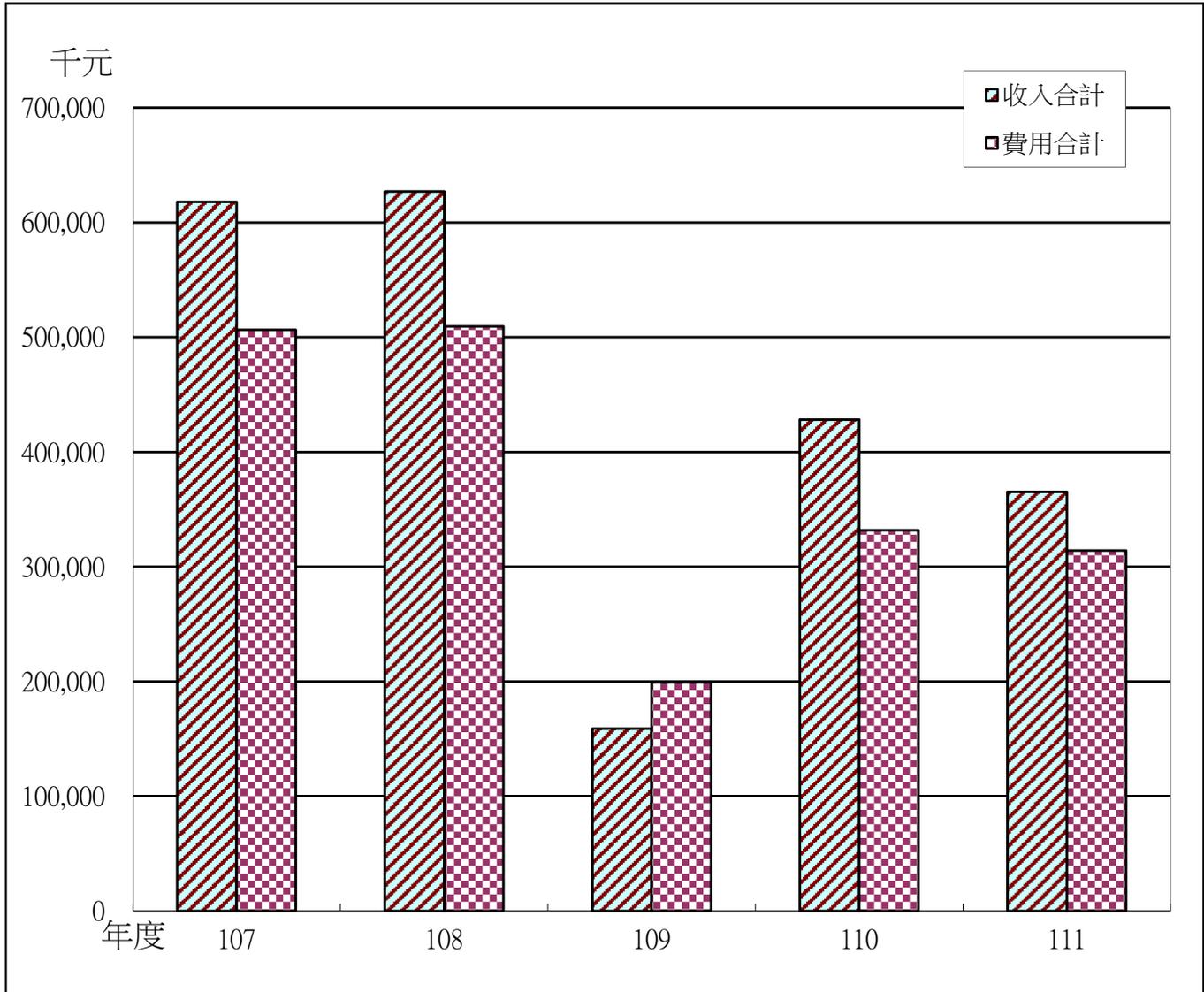


單位：新臺幣千元

收 入	111 年 度 預 算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	111 年 度 預 算
業務收入	355,903	業務成本與費用	314,159
銷貨收入	355,903	銷貨成本	169,939
		行銷及業務費用	108,436
		管理及總務費用	35,784
業務外收入	9,383	本期賸餘	51,127
收 入 總 額	365,286	成 本 與 費 用 及 賸 餘 總 額	365,286

最近五年收入與費用

圖 3



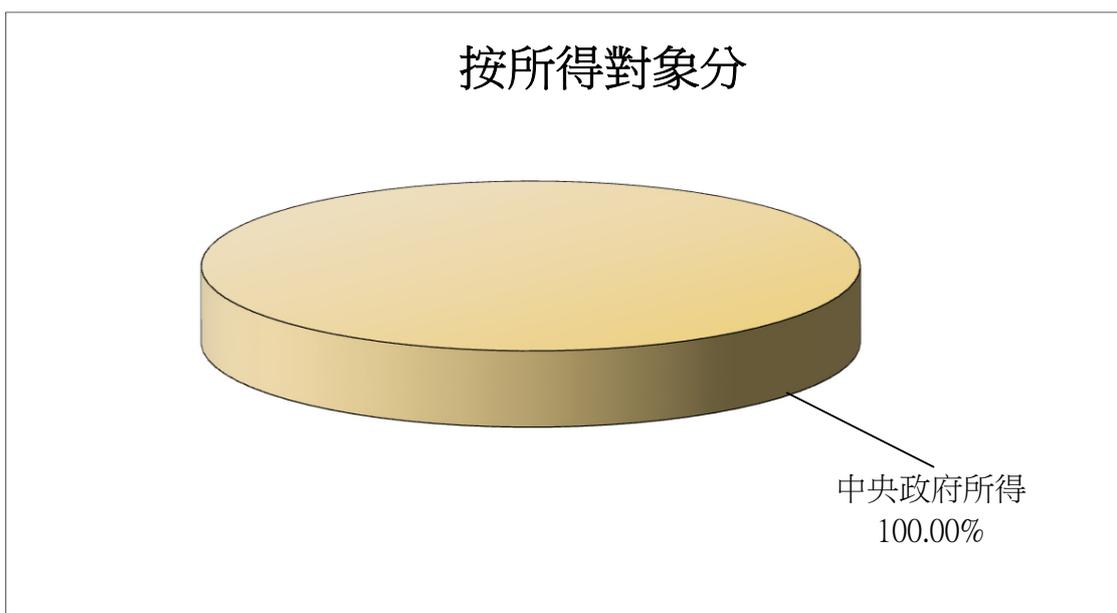
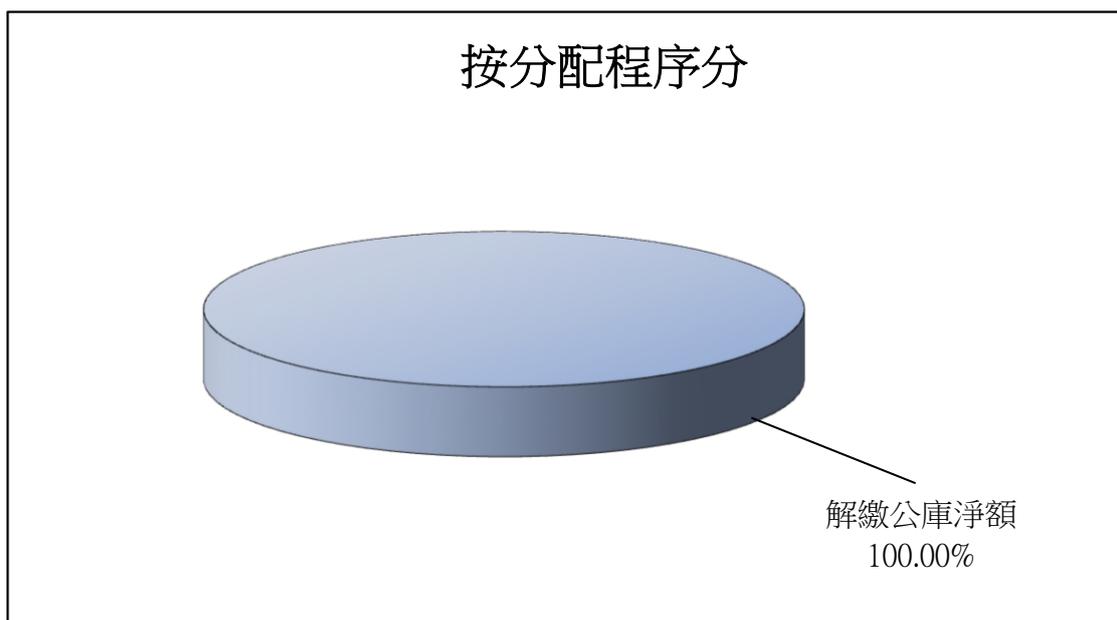
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	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	576,953	564,296	137,153	409,800	355,903
業務外收入	40,953	62,777	21,619	18,351	9,383
收入合計	617,906	627,073	158,772	428,151	365,286
費用					
業務成本與費用	505,976	509,327	199,183	331,771	314,159
業務外費用	583	-	2	-	-
費用合計	506,559	509,327	199,185	331,771	314,159
本期賸餘	111,348	117,746	-40,412	96,380	51,127

註：107至109年度決算數為審定決算數；110年度為法定預算數。以下各表同。

圖 4

111年度賸餘分配

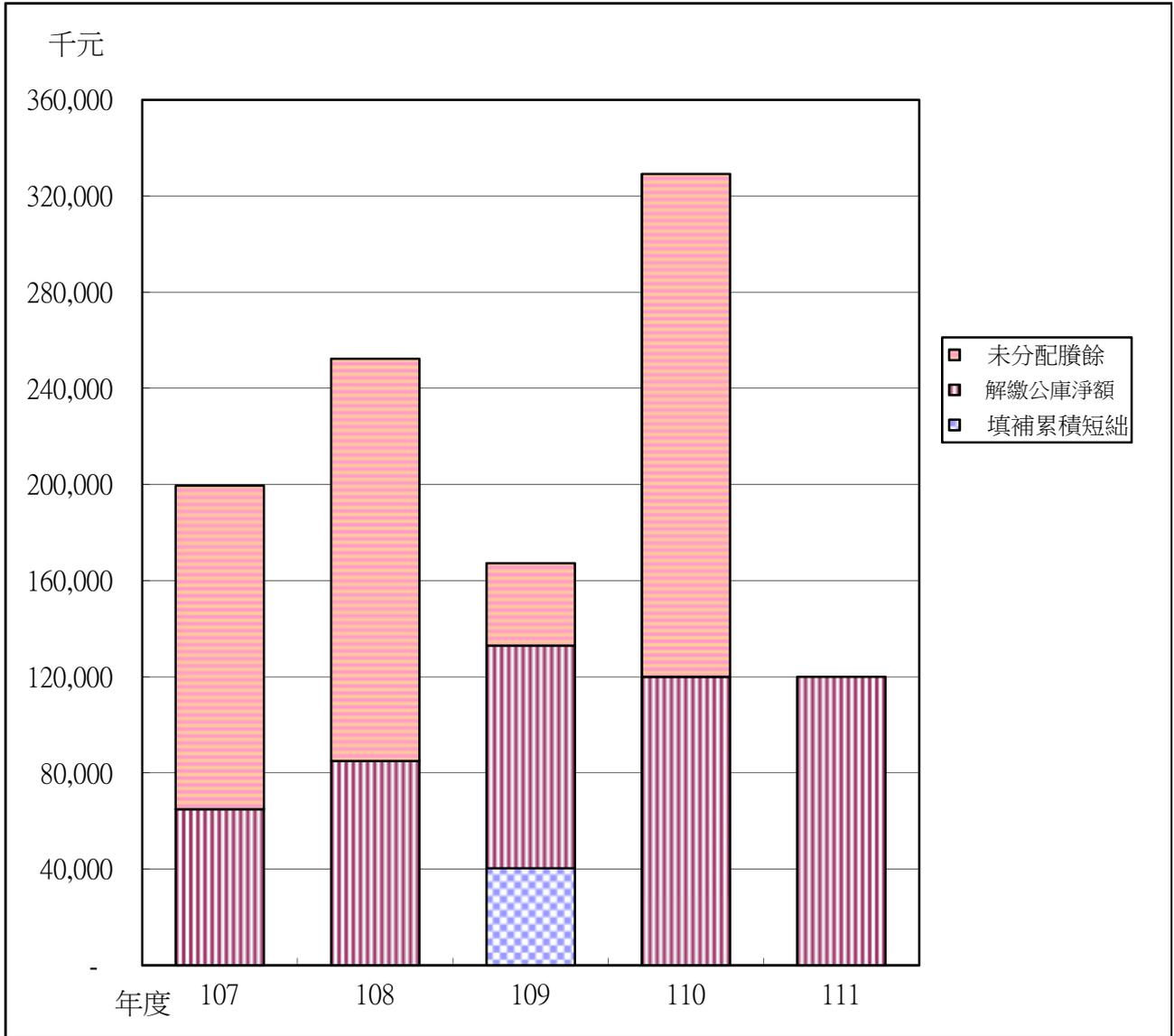


單位：新臺幣千元

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		中央政府所得	120,000
提存公積		留存非營業基金	0
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額	120,000		
未分配賸餘	0		
合 計	120,000	合 計	120,000

圖 5

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	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					
填補累積短絀			40,412		
解繳公庫淨額	65,000	85,000	92,500	120,000	120,000
未分配賸餘	134,518	167,264	34,352	209,151	-
合 計	199,518	252,264	167,264	329,151	120,000

本
頁
空
白

二、預算主要表

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金

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	%
137,153	100.00	業務收入	355,903	100.00	409,800	100.00	-53,897	-13.15
137,153	100.00	銷貨收入	355,903	100.00	409,800	100.00	-53,897	-13.15
136,618	99.61	製成品銷貨收入	354,463	99.60	409,800	100.00	-55,337	-13.50
535	0.39	其他銷貨收入	1,440	0.40	-	-	1,440	-
199,183	145.23	業務成本與費用	314,159	88.27	331,771	80.96	-17,612	-5.31
89,882	65.53	銷貨成本	169,939	47.75	196,087	47.85	-26,148	-13.33
89,882	65.53	製成品銷貨成本	169,939	47.75	196,087	47.85	-26,148	-13.33
92,514	67.45	行銷及業務費用	108,436	30.47	109,262	26.66	-826	-0.76
65,874	48.03	行銷費用	91,271	25.64	85,302	20.82	5,969	7.00
26,640	19.42	業務費用	17,165	4.82	23,960	5.85	-6,795	-28.36
16,787	12.24	管理及總務費用	35,784	10.05	26,422	6.45	9,362	35.43
16,787	12.24	管理費用及總務費用	35,784	10.05	26,422	6.45	9,362	35.43
-62,030	-45.23	業務賸餘(短絀)	41,744	11.73	78,029	19.04	-36,285	-46.50
21,619	15.76	業務外收入	9,383	2.64	18,351	4.48	-8,968	-48.87
1,378	1.00	財務收入	1,260	0.35	2,020	0.49	-760	-37.62
1,376	1.00	利息收入	1,260	0.35	2,020	0.49	-760	-37.62
2	-	兌換賸餘	-	-	-	-	-	-
20,241	14.76	其他業務外收入	8,123	2.28	16,331	3.99	-8,208	-50.26
2,762	2.01	租賃收入	100	0.03	100	0.02	-	-
-	-	資產使用及權利金收入	5,905	1.66	5,561	1.36	344	6.19
1,219	0.89	違規罰款收入	5	-	5	-	-	-
2,453	1.79	受贈收入	1,893	0.53	8,000	1.95	-6,107	-76.34
13,807	10.07	雜項收入	220	0.06	2,665	0.65	-2,445	-91.74
2	-	業務外費用	-	-	-	-	-	-
2	-	財務費用	-	-	-	-	-	-
2	-	兌換短絀	-	-	-	-	-	-
21,618	15.76	業務外賸餘(短絀)	9,383	2.64	18,351	4.48	-8,968	-48.87
-40,412	-29.47	本期賸餘(短絀)	51,127	14.37	96,380	23.52	-45,253	-46.95

註：1. 前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2. 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。

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

一、本期收支項目之說明：

銷 貨 收 入：包括出版品、文物仿製品及文化創意衍生商品等製成品之銷貨收入，參見銷貨收入明細表。

銷 貨 成 本：包括出版品、文物仿製品及文化創意衍生商品等之銷貨成本，參見銷貨成本明細表。

行銷及業務費用：包括行銷與業務費用，參見行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用：包括管理及總務費用，參見管理及總務費用明細表。

業 務 外 收 入：包括利息收入、租賃收入、資產使用及權利金收入、受贈收入、違規罰款收入及雜項收入等，參見業務外收入明細表。

二、本期其他綜合餘絀之說明：無

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金

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	%	
329,151	100.00	賸餘之部	120,000	100.00	
96,380	29.28	本期賸餘	51,127	42.61	
232,771	70.72	前期未分配賸餘	20,800	17.33	
-	-	公積轉列數	48,073	40.06	
120,000	36.46	分配之部	120,000	100.00	
120,000	36.46	解繳公庫淨額	120,000	100.00	
209,151	63.54	未分配賸餘	-	-	

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金

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	60,446	
本期賸餘（短絀）	51,127	
利息股利之調整	-1,260	利息收入1,260千元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	49,867	
調整項目	9,319	流動資產淨減6,141千元；流動負債淨減735千元；折舊及攤銷4,153千元；遞延收入轉列受贈收入240千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	59,186	
收取利息	1,260	
業務活動之淨現金流入（流出）	60,446	
投資活動之現金流量	-11,900	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-11,900	增加購藏文物11,700千元、辦公設備200千元。
投資活動之淨現金流入（流出）	-11,900	
籌資活動之現金流量	-119,066	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,549	增加暫收及待結轉帳項1,549千元。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-615	減少存入保證金615千元。
賸餘分配款	-120,000	賸餘解繳公庫120,000千元。
籌資活動之淨現金流入（流出）	-119,066	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-70,520	
期初現金及約當現金	434,172	
期末現金及約當現金	363,652	

三、預算明細表

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金

銷貨收入明細表

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	
銷貨收入				355,903	
製成品銷貨收入				354,463	各項出版品、文物仿製品及文化創意衍生商品等製成品之銷貨收入。
出版品	件	151,300	528.29	79,930	
文物仿製品	件	4,500	385.11	1,733	
文化創意衍生商品	件	780,907	349.34	272,800	
其他銷貨收入	年			1,440	三希堂餐飲銷貨收入。

本
頁
空
白

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金
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	9,383	
財務收入	1,260	
利息收入	1,260	專戶存款定存及活存利息。
其他業務外收入	8,123	
租賃收入	100	餐飲服務委託經營之設備租賃收入。
資產使用及權利金收入	5,905	餐飲服務委託經營之權利金收入。
違規罰款收入	5	未依契約規定之違規罰款收入。
受贈收入	1,893	接受外界捐贈等收入。
雜項收入	220	餐飲服務委託經營之自動販賣機設置費。

國立故宮
故宮文物藝
銷貨成本
中華民國

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
製成品銷貨成本				169,939
1. 出版品	件	151,300	190.81	28,870
2. 文物仿製品	件	4,500	132.44	596
3. 文化創意衍生商品	件	780,907	179.88	140,473

博物院
術發展基金
明細表

111年度

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
		196,087			89,882
158,600	178.13	28,252	210,115	127.45	26,780
4,500	140.22	631	4,234	417.81	1,769
1,012,000	165.22	167,204	336,814	182.10	61,333

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金
行銷及業務費用明細表

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
92,514	109,262	行銷及業務費用	108,436
65,874	85,302	行銷費用	91,271
1,101	1,143	用人費用	1,175
838	871	聘僱及兼職人員薪資	906
12	11	超時工作報酬	9
101	109	獎金	113
52	53	退休及卹償金	53
98	99	福利費	94
61,172	74,309	服務費用	80,276
2,957	7,601	水電費	-
202	327	郵電費	202
65	100	旅運費	12
93	200	印刷裝訂及公告費	93
53,375	10,586	一般服務費	6,904
1,452	50,615	專業服務費	70,152
3,030	4,880	行銷推廣費	2,913
52	49	材料及用品費	50
52	49	用品消耗	50
584	7,010	租金與利息	7,122
584	7,010	房租	7,122
2,965	2,791	折舊、折耗及攤銷	2,648
2,263	2,156	不動產、廠房及設備折舊	2,018
701	635	攤銷	630
26,640	23,960	業務費用	17,165
22,048	14,738	服務費用	14,324
3	20	郵電費	3
197	340	旅運費	91
39	-	保險費	-
10,391	12,818	一般服務費	13,130
11,412	1,280	專業服務費	1,095
5	280	行銷推廣費	5
381	-	材料及用品費	381
381	-	使用材料費	381
1	-	用品消耗	-
2,069	1,222	折舊、折耗及攤銷	907
1,898	1,050	不動產、廠房及設備折舊	735
172	172	攤銷	172
2,142	8,000	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,553

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金
行銷及業務費用明細表

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
2,142	8,000	競賽及交流活動費	1,553

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金
行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	行銷及業務費用編列108,436千元，其內容分述如下：
行銷費用	行銷費用91,271千元
用人費用	一、用人費用：聘用人員1名待遇，編列1,175千元，詳見用人費用彙計表。
服務費用	二、服務費用：80,276千元。
郵電費	(一)郵電費：業務聯繫之郵費、電話費等，編列202千元。
旅運費	(二)旅運費：稽查南部院區博物館商店及訪查院外銷售據點等業務，編列12千元。
印刷裝訂及公告費	(三)印刷裝訂及公告費：合作開發商品雷射標籤印製，編列93千元。
一般服務費	(四)一般服務費：信用卡、支付寶等收單手續費及辦理相關業務匯款手續費，編列2,688千元；行銷業務行政輔助業務，編列外包費4,216千元(勞務承攬人力6人)，共計編列6,904千元。
專業服務費	(五)專業服務費：博物館商店暨網路商城委託經營案專業服務費用，編列69,900千元；辦理基金商品智慧財產權維護經費，編列162千元；產品說明文件外文翻譯費及稿費等，編列90千元，共計編列70,152千元。
行銷推廣費	(六)行銷推廣費：參加臺北國際書展及辦理文創業務說明會，編列1,300千元；為商品之推廣促銷贈送樣品，編列1,613千元，共計編列2,913千元。
材料及用品費	三、材料及用品費：辦理行銷業務所需辦公用品等，編列50千元。
租金與利息	四、租金與利息：博物館商店場地租金7,122千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：2,648千元。
不動產、廠房及設備折舊	(一)依行政院訂頒「財物標準分類」之使用年限採直線法提列折舊，編列不動產、廠房及設備折舊：機械及設備1,215千元；交通及運輸設備20千元；什項設備783千元，共計編列2,018千元。
攤銷	(二)攤銷：攤銷電腦軟體費613千元；其他攤銷費用17千元，共計編列630千元。
業務費用	業務費用17,165千元
服務費用	一、服務費用：14,324千元。
郵電費	(一)郵電費：寄送資料郵寄費，編列3千元。

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金
行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
旅運費	(二)旅運費：文物運送費用，編列91千元。
一般服務費	(三)一般服務費：辦理學術季刊編輯，編列外包費687千元(勞務承攬人力1人)；依博物館法第12條規定，編列編制外人員16人費用12,443千元，辦理文物保存、修復及維護等業務，共計13,130千元。
專業服務費	(四)專業服務費：辦理文物收購，邀請專家學者審查之出席費、審查費等，編列1,095千元。
行銷推廣費	(五)行銷推廣費：贈送故宮之友月刊費5千元。
材料及用品費	二、材料及用品費：基金文物修復材料等費用，編列381千元。
折舊、折耗及攤銷	三、折舊、折耗及攤銷：907千元。
不動產、廠房及設備折舊	(一)依行政院訂頒「財物標準分類」之使用年限採直線法提列折舊，編列不動產、廠房及設備折舊：機械及設備469千元；交通及運輸設備8千元；什項設備258千元，共計編列735千元。
攤銷	(二)攤銷：攤銷電腦軟體費172千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	四、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：依外界捐贈之指定用途辦理交流活動等相關費用，編列1,553千元。

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金
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
16,787	26,422	管理及總務費用	35,784
16,787	26,422	管理費用及總務費用	35,784
1,224	1,245	用人費用	1,251
25	40	正式員額薪資	25
838	839	聘僱及兼職人員薪資	873
44	68	超時工作報酬	45
105	105	獎金	109
52	53	退休及卹償金	53
160	140	福利費	146
14,762	24,275	服務費用	33,716
1,349	2,270	水電費	13,233
21	62	郵電費	22
10	-	旅運費	-
35	90	印刷裝訂及公告費	35
131	275	修理保養及保固費	235
12,158	20,369	一般服務費	19,181
1,046	1,109	專業服務費	999
11	100	公關慰勞費	11
97	138	材料及用品費	98
97	138	用品消耗	98
121	205	租金與利息	121
121	205	什項設備租金	121
583	559	折舊、折耗及攤銷	598
219	193	不動產、廠房及設備折舊	195
365	366	攤銷	403

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金
管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用 管理費用及總務費用 用人費用	管理及總務費用編列35,784千元，其內容分述如下： 管理費用及總務費用35,784千元 一、用人費用：管理會外聘委員酬勞，編列25千元；約僱人員2名待遇，編列1,226千元，共計1,251千元，詳見用人費用彙計表。
服務費用 水電費	二、服務費用：33,716千元。 (一)水電費：分攤本院之水費、電費等，編列13,233千元。
郵電費	(二)郵電費：管理業務之電話費等，編列22千元。
印刷裝訂及公告費	(三)印刷裝訂及公告費：預、決算書等印製費，編列35千元。
修理保養及保固費	(四)修理保養及保固費：行銷業務網路磁碟設備維護費35千元；南部院區商店影音、監控設備等維修費200千元，共計編列235千元。
一般服務費	(五)一般服務費：分攤北部院區環境清潔維護費用，編列外包費7,084千元；分攤南部院區環境清潔維護費用，編列外包費3,767千元(分攤勞務承攬人力約7人)；分攤本院機電設施維護費用，編列外包費7,015千元(分攤勞務承攬人力約8人)；辦理帳務相關行政輔助業務，編列外包費682千元(勞務承攬人力1人)；依博物館法第12條規定，編列編制外人員1人費用627千元，辦理出納業務等工作；文康活動費，編列6千元，共計編列19,181千元。
專業服務費	(六)專業服務費：產品研發專案審查等外聘專家、學者之出席費及交通費等，編列190千元；基金會計作業系統及出版品、文物仿製品等POS系統軟體維護費，編列809千元，共計編列999千元。
公關慰勞費	(七)公關慰勞費：接待貴賓等加強公共關係費用，編列11千元。
材料及用品費 租金與利息	三、材料及用品費：辦公用品等，編列98千元。 四、租金與利息：影印機租金等，編列121千元。
折舊、折耗及攤銷 不動產、廠房及設備折舊	五、折舊、折耗及攤銷：598千元。 (一)依行政院訂頒「財物標準分類」之使用年限採直線法提列折舊，編列不動產、廠房及設備折舊：一般房屋107千元；機械及設備88千元，共計編列195千元。
攤銷	(二)攤銷：攤銷電腦軟體費403千元。

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金
業務外費用明細表

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
2	-	財務費用	-
2	-	兌換短絀	-
2	-	其他	-
2	-	其他費用	-
-	-	其他業務外費用	-
-	-	雜項費用	-
-	-	其他	-
-	-	其他費用	-

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備										投資性不動產	合計	說明
	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	租賃權益改良	其他	小計			
一般建築及設備計畫	-	-	-	-	-	11,900	-	-	-	11,900	-	11,900	本年度預計收購亞洲藝術文物1,170萬元；購置辦公設備20萬元。
一次性項目	-	-	-	-	-	11,900	-	-	-	11,900	-	11,900	
合 計	-	-	-	-	-	11,900	-	-	-	11,900	-	11,900	

國立故宮
故宮文物藝
固定資產建設改良擴
中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	11,800	-	-	100
一次性項目	11,800	-	-	100
合 計	11,800	-	-	100

博物院
 術發展基金
 充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
11,900	100.00	-	-	-		11,900	100.00
11,900	100.00	-	-	-		11,900	100.00
11,900	100.00	-	-	-		11,900	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外 借 資 金
		自 有 資 金		國 庫 款		
	營運資金	出售不適 用資產	撥	款	其 他	
一般建築及設備計畫	11,900	11,800	-	-	100	-
一次性項目	11,900	11,800	-	-	100	-
合 計	11,900	11,800	-	-	100	-

博物院
術發展基金

計畫預期進度明細表

111年度

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	占 全 部 計 畫 (%)	金 額	占 全 部 計 畫 (%)
					11,900	100.00	11,900	100.00
	111.01-111.12				11,900	100.00	11,900	100.00
					11,900	100.00	11,900	100.00

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金
資產折舊明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備							投資 性不 動產	其他	合 計
	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	租 賃 權 益 改 良			
前年度決算資產原值	-	4,796	14,624	836	1,396,459	-	-	-	-	1,416,715
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	40,200	-	-	-	-	40,200
本年度預計增減資產原值	-	-	-	-	11,900	-	-	-	-	11,900
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	4,796	14,624	836	1,448,559	-	-	-	-	1,468,815
本年度應提折舊額	-	107	1,772	28	1,041	-	-	-	-	2,948
行銷及業務費用	-	-	1,684	28	1,041	-	-	-	-	2,753
管理及總務費用	-	107	88	-	-	-	-	-	-	195

註：表列什項設備預計本年度止資產總額中，包含不提列折舊之珍貴動產1,427,837千元。

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金
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	1,284,334	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國(公)有財產撥充	-	
國(公)庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,284,334	

本
頁
空
白

四、預算參考表

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金

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 (-)
2,247,825	資產	2,114,447	2,183,361	-68,914
855,887	流動資產	679,134	755,795	-76,661
523,685	現金	363,652	434,172	-70,520
300,000	流動金融資產	300,000	300,000	-
2,845	應收款項	2,600	2,894	-294
25,331	存貨	11,282	15,093	-3,811
4,027	預付款項	1,600	3,636	-2,036
1,387,819	不動產、廠房及設備	1,433,571	1,424,619	8,952
571	房屋及建築	357	464	-107
6,220	機械及設備	2,705	4,477	-1,772
110	交通及運輸設備	33	61	-28
1,380,918	什項設備	1,430,476	1,419,617	10,859
4,120	無形資產	1,742	2,947	-1,205
4,120	無形資產	1,742	2,947	-1,205
2,247,825	資 產 合 計	2,114,447	2,183,361	-68,914
85,869	負債	34,916	34,957	-41
7,590	流動負債	7,223	7,958	-735
7,081	應付款項	6,723	7,430	-707
510	預收款項	500	528	-28
78,279	其他負債	27,693	26,999	694
949	遞延負債	693	933	-240
77,330	什項負債	27,000	26,066	934
2,161,956	淨值	2,079,531	2,148,404	-68,873
1,284,334	基金	1,284,334	1,284,334	-
1,284,334	基金	1,284,334	1,284,334	-
843,270	公積	795,197	843,270	-48,073
418,620	資本公積	418,620	418,620	-
424,650	特別公積	376,577	424,650	-48,073
34,352	累積餘絀	-	20,800	-20,800
34,352	累積賸餘	-	20,800	-20,800
2,247,825	負債及淨值合計	2,114,447	2,183,361	-68,914

註：預計111年12月31日之信託代理與保證資產(負債)為65,810,000元。

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金
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)	預(決)算數	說明
本年度預算數					1. 配合常態性展覽等活動，並因應海內外遊客造訪，辦理行銷推廣相關出版品、文物仿製品及文化創意衍生商品。 2. 上年度起將書籍、畫冊及手卷、圖片及明信片合併簡稱為「出版品」，為利比較，以前年度決算數係以重分類後數字表達。 3. 「文化創意衍生商品」前年度名稱為「各項藝術紀念品」。
出版品	件	151,300	190.81	28,870	
文物仿製品	件	4,500	132.44	596	
文化創意衍生商品	件	780,907	179.88	140,473	
上年度預算數					
出版品	件	158,600	178.13	28,252	
文物仿製品	件	4,500	140.22	631	
文化創意衍生商品	件	1,012,000	165.22	167,204	
前年度決算數					
出版品	件	210,115	127.45	26,780	
文物仿製品	件	4,234	417.81	1,769	
文化創意衍生商品	件	336,814	182.10	61,333	
108年度決算數					
出版品	件	143,274	145.46	20,841	
文物仿製品	件	3,597	266.89	960	
文化創意衍生商品	件	1,639,980	164.46	269,707	
107年度決算數					
出版品	件	152,648	155.44	23,728	
文物仿製品	件	5,658	203.96	1,154	
文化創意衍生商品	件	1,570,596	171.09	268,712	

國立故宮博物院
故宮文物藝術發展基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項 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
業務支出部分：				
專任人員	3	-	3	
聘用	1	-	1	
約僱	2	-	2	
管理會委員	13	-	13	依故宮文物藝術發展基金收支 保管及運用辦法規定，置委員 9至13人，其中1人為召集人。
兼任人員	31	-	31	
其他兼任人員	31	-	31	

- 註：1. 為辦理文物保存、修復及維護等業務，依博物館法第12條規定，於「一般服務費—計時與計件人員酬金」科目編列進用編制外人員17名，經費13,070千元。
2. 為辦理行政輔助業務，於「一般服務費—外包費」科目編列5,585千元（勞務承攬人力8人）。
3. 為辦理南部院區環境清潔維護工作，於「一般服務費—外包費」科目編列分攤經費3,767千元（分攤勞務承攬人力約7人）。
4. 為辦理本院機電設施維護工作，於「一般服務費—外包費」科目編列分攤經費7,015千元（分攤勞務承攬人力約8人）。

國立故宮
故宮文物藝
用人費用

中華民國

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：								
行銷及業務費用	-	906	9	-	113	-	-	-
聘僱人員	-	906	9	-	113	-	-	-
管理及總務費用	25	873	45	-	109	-	-	-
聘僱人員	-	873	45	-	109	-	-	-
管理會委員	25	-	-	-	-	-	-	-
總 計	25	1,779	54	-	222	-	-	-

- 註：1. 為辦理文物保存、修復及維護等業務，依博物館法第12條規定，於「一般服務費—計時與計件人員酬金」科目編列進用編制外人員17名，經費13,070千元。
2. 為辦理行政輔助業務，於「一般服務費—外包費」科目編列5,585千元（勞務承攬人力8人）。
3. 為辦理南部院區環境清潔維護工作，於「一般服務費—外包費」科目編列分攤經費3,767千元（分攤勞務承攬人力約7人）。
4. 為辦理本院機電設施維護工作，於「一般服務費—外包費」科目編列分攤經費7,015千元（分攤勞務承攬人力約8人）。

博物院
術發展基金

彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員費用	總計
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
53	-	-	78	-	-	16	-	1,175	-	1,175
53	-	-	78	-	-	16	-	1,175	-	1,175
53	-	-	114	-	-	32	-	1,251	-	1,251
53	-	-	114	-	-	32	-	1,226	-	1,226
-	-	-	-	-	-	-	-	25	-	25
106	-	-	192	-	-	48	-	2,426	-	2,426

5. 本年度編列聘用人員1名，約僱人員2名，依據行政院訂頒年度軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，編列年終獎金222千元。

國立故宮
故宮文物藝
各項費用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目
2,325	2,388	用人費用
25	40	正式員額薪資
1,676	1,710	聘僱及兼職人員薪資
56	79	超時工作報酬
205	214	獎金
105	106	退休及卹償金
258	239	福利費
97,982	113,322	服務費用
4,306	9,871	水電費
226	409	郵電費
272	440	旅運費
128	290	印刷裝訂及公告費
131	275	修理保養及保固費
39	-	保險費
75,924	43,773	一般服務費
13,910	53,004	專業服務費
11	100	公關慰勞費
3,034	5,160	行銷推廣費
90,412	196,274	材料及用品費
381	-	使用材料費
149	187	用品消耗
89,882	196,087	商品及醫療用品
705	7,215	租金與利息
584	7,010	房租
121	205	什項設備租金
5,618	4,572	折舊、折耗及攤銷
4,380	3,399	不動產、廠房及設備折舊
1,238	1,173	攤銷
2,142	8,000	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費
2,142	8,000	競賽及交流活動費
2	-	其他
2	-	其他費用
199,185	331,771	總 計

博物院
 術發展基金
 彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數				
合 計	銷 貨 成 本	行 銷 及 業 務 費 用	管 理 及 總 務 費 用	財 務 費 用
2,426	-	1,175	1,251	-
25	-	-	25	-
1,779	-	906	873	-
54	-	9	45	-
222	-	113	109	-
106	-	53	53	-
240	-	94	146	-
128,316	-	94,600	33,716	-
13,233	-	-	13,233	-
227	-	205	22	-
103	-	103	-	-
128	-	93	35	-
235	-	-	235	-
-	-	-	-	-
39,215	-	20,034	19,181	-
72,246	-	71,247	999	-
11	-	-	11	-
2,918	-	2,918	-	-
170,468	169,939	431	98	-
381	-	381	-	-
148	-	50	98	-
169,939	169,939	-	-	-
7,243	-	7,122	121	-
7,122	-	7,122	-	-
121	-	-	121	-
4,153	-	3,555	598	-
2,948	-	2,753	195	-
1,205	-	802	403	-
1,553	-	1,553	-	-
1,553	-	1,553	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
314,159	169,939	108,436	35,784	-

本
頁
空
白

五、附 錄

國立故宮博物院

故宮文物藝術發展基金

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

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
1	<p>故宮文物藝術發展基金透過網路商城暨委託承銷商，藉由實體及非實體承銷網絡與國際物流管道，行銷推廣與國立故宮博物院典藏相關且富含教育意義之文化創意衍生商品及出版品，以達成博物館教育推廣之目的，並提升基金之銷售績效。前揭推廣方式除提供民眾購買故宮文化創意衍生商品及出版品之多元性與便利性，亦能將文化創意衍生商品及出版品與現代生活結合並增加商品及出版品能見度，以提高銷售金額與績效；108年度銷售額合計2,451萬7千元，109年度截至8月底止銷售額合計1,099萬5千元。</p> <p>惟部分合作委託承銷商營業額偏低，無法達到提升故宮文化創意衍生商品及出版品能見度及各項文物商品銷售額之效益，爰請國立故宮博物院提出改善並積極慎選妥適之委託合作通路承銷商相關報告，俾提升文化創意衍生商品及出版品銷售績效。</p>	本院已依決議事項，於111年2月22日以台博綜字第1110001854號函向立法院提陳書面報告在案。
2	<p>110年度故宮文物藝術發展基金預算案編列文物仿製品銷售數量4,500件、金額172萬3千元，較109年度預算銷售數量7,000件、金額264萬5千元，減少2,500件，減幅35.71%，金額減少92萬2千元，減幅34.86%，部分文物仿製品因採購數量不足或文物體尺寸不符購買者之需求，致文物仿製品銷售數量未達預期目標，近年來文物仿製品銷售成效欠佳，宜檢討採購策略，積極辦理各項行銷推廣，俾增績效。爰請國立故宮博物院提出方案，於1個月內將書面報告，送交立法院教育及文化委員會。</p>	本院已依決議事項，於111年2月7日以台博綜字第1110001272號函向立法院提陳書面報告在案。
3	<p>故宮文物藝術發展基金「固定資產建設改良擴充」明細表「一般建築及設備計畫」，編列4,020萬元，其中文物收購預算4,000萬元，係依據「國立故宮博物院典藏計畫」所列文物，依照「國立故宮博物院藏品徵集辦法」辦理採購作業。</p> <p>惟現今故宮文物徵集程序與相關規定是否符合實際需求仍有疑義，國立故宮博物院院長於109年11月4日至立法院教育及文化委員會備</p>	本院已依決議事項，於111年2月22日以台博綜字第1110001855號函向立法院提陳書面報告在案。

國立故宮博物院

故宮文物藝術發展基金

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

決議及附帶決議		辦理情形																																																													
項次	內容																																																														
	<p>詢時，亦承認故宮文物藝術發展基金之收購文物辦理辦法，於現實面上確實無法實際滿足故宮徵集文物之需求。因其是年度預算，時常碰到今年編列了預算，但沒有適合的文物可以購買；或有值得收購之文物出現，卻因未編列足夠預算，導致無法收購等困境出現。</p> <p>爰要求國立故宮博物院於3個月內，就現有文物徵集方式與規定，及面臨之困境，提交檢討與改進之書面報告，送交立法院教育及文化委員會。</p>																																																														
4	<p>查故宮文物藝術發展基金106至108年度文物收購可用預算數分別為1億9,532萬6千元、2億4,379萬元及3億445萬2千元，各年度決算數及保留數各為9,820萬2千元及9,379萬元，5,930萬3千元及1億8,445萬2千元，1億2,631萬5千元及8,814萬元，各年度之執行情形未盡理想。</p> <p>106至110年度故宮文物發展基金之文物收購預決算數</p> <p>單位：新臺幣千元；%</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">年度</th> <th colspan="3">可用預算數</th> <th colspan="2">決算數</th> <th colspan="2">保留數</th> <th rowspan="2">贖餘數(4)</th> </tr> <tr> <th>以前年度保留數</th> <th>本年度預算數</th> <th>合計(1)</th> <th>金額(2)</th> <th>比率(2)/(1)</th> <th>金額(3)</th> <th>比率(3)/(1)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>106</td> <td>97,326</td> <td>98,000</td> <td>195,326</td> <td>98,202</td> <td>50.28%</td> <td>93,790</td> <td>48.02%</td> <td>3,334</td> </tr> <tr> <td>107</td> <td>93,790</td> <td>150,000</td> <td>243,790</td> <td>59,303</td> <td>24.33%</td> <td>184,452</td> <td>75.66%</td> <td>35</td> </tr> <tr> <td>108</td> <td>184,452</td> <td>120,000</td> <td>304,452</td> <td>126,315</td> <td>41.49%</td> <td>88,140</td> <td>28.95%</td> <td>89,997</td> </tr> <tr> <td>109</td> <td>88,140</td> <td>90,000</td> <td>178,140</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>110</td> <td>-</td> <td>40,000</td> <td>40,000</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>說明：1. 109年度決算數為截至109年9月底累計實際數。 2. 贖餘數(4)=(1)-(2)-(3)。</p> <p>資料來源：故宮文物藝術發展基金提供。</p> <p>由於南部院區屬「亞洲藝術文化博物館」之定位，但自104年底開館營運，因藏品量不足，對遊客參觀誘因減低。又查這幾年文物收購狀況不佳，顯示相關藏品收購計畫應積極進行，或有其他規劃，以彌補南部院區藏品不足之問題。</p> <p>綜上，爰要求國立故宮博物院於3個月內將改進報告提交立法院教育及文化委員會。</p>	年度	可用預算數			決算數		保留數		贖餘數(4)	以前年度保留數	本年度預算數	合計(1)	金額(2)	比率(2)/(1)	金額(3)	比率(3)/(1)	106	97,326	98,000	195,326	98,202	50.28%	93,790	48.02%	3,334	107	93,790	150,000	243,790	59,303	24.33%	184,452	75.66%	35	108	184,452	120,000	304,452	126,315	41.49%	88,140	28.95%	89,997	109	88,140	90,000	178,140	0	0	-	-	-	110	-	40,000	40,000	-	-	-	-	-	<p>本院已依決議事項，於111年2月22日以台博綜字第1110001862號函向立法院提陳書面報告在案。</p>
年度	可用預算數			決算數		保留數		贖餘數(4)																																																							
	以前年度保留數	本年度預算數	合計(1)	金額(2)	比率(2)/(1)	金額(3)	比率(3)/(1)																																																								
106	97,326	98,000	195,326	98,202	50.28%	93,790	48.02%	3,334																																																							
107	93,790	150,000	243,790	59,303	24.33%	184,452	75.66%	35																																																							
108	184,452	120,000	304,452	126,315	41.49%	88,140	28.95%	89,997																																																							
109	88,140	90,000	178,140	0	0	-	-	-																																																							
110	-	40,000	40,000	-	-	-	-	-																																																							

國立故宮博物院

故宮文物藝術發展基金

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

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
5	<p>106至108年度故宮文物藝術發展基金文物仿製品之預算及決算銷售數字分別為106年度1萬700件、6,122件，件數達成率57.21%；107年度1萬件、5,658件，件數達成率56.58%；108年度1萬件、3,597件，件數達成率35.97%；皆未達預計營運目標且達成率呈遞減趨勢，主要係因文物仿製品製作之採購數量以3年內販售完竣為目標，又青銅器採購案有流標情事，致採購數量不足而無法增加、另接近文物原尺寸大小之仿製品，其體積大且成本較高，觀光客反應體積大攜帶不便，致影響其購買意願，使得銷售數量較預期數量減少所致。又國立故宮博物院近年因遊客人數減少，該基金文物仿製品銷售績效亦受影響而呈現遞減趨勢。鑑於故宮近年來文物仿製品銷售成效欠佳，爰請國立故宮博物院針對故宮文物藝術發展基金110年度預算案於1個月內提出檢討採購策略、加強行銷推廣及提升營運目標之書面報告。</p>	<p>本院已依決議事項，於111年2月7日以台博綜字第1110001271號函向立法院提陳書面報告在案。</p>
6	<p>110年度故宮文物藝術發展基金「行銷及業務費用」項下「服務費用」中「專業服務費」預算編列6,061萬5千元，較109年度預算數210萬元，增加5,851萬5千元（增幅2,786.43%）；另「行銷及業務費用」項下「服務費用」中「租金與利息」中「房租」預算編列701萬元，較109年度無列數增加701萬元。國立故宮博物院表示為辦理博物館商店暨網路商城委託經營管理案，引進民間專業行銷經營團隊，將110年度採購案之新契約調整為浮動營業目標，致使委託經營新舊制所收取收入及支應之成本產生差異。另110年度故宮文物藝術發展基金「管理及總務費用」項下「服務費用」中「一般服務費」預算編列2,036萬9千元，較109年度預算數1,084萬6千元，增加952萬3千元（增幅87.8%），上揭分攤費用劇增係因故宮文物基金改變委託經營管理契約之計算方式而產生。為提升故宮文物藝術發展基金經營績效，國立故宮博物院應針對經費分攤之合理性於1個月內提出書面報告。</p>	<p>本院已依決議事項，於111年2月22日以台博綜字第1110001856號函向立法院提陳書面報告在案。</p>

國立故宮博物院

故宮文物藝術發展基金

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

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
7	<p>故宮文物藝術發展基金參考以前年度執行情形及預估展覽人潮訂定年度銷售目標，110年度預算案編列銷貨收入3億9,980萬元，較109年度預算數7億173萬2千元，減少3億193萬2千元（減幅43.03%）；銷貨成本1億9,608萬7千元，較109年度預算數3億2,612萬7千元，減少1億3,004萬元（減幅39.87%）。故宮文物藝術發展基金歷年來存貨積存為數頗鉅，發生長期滯存情形，降低資金運用效率、增加庫存管理成本並易致損壞；經該基金提出商品庫存改善方案，近年來商品庫存數量雖有減少，惟庫存量仍偏高，爰建請應持續辦理改善，積極清理庫存，以增加營運效益。</p>	<p>本院已依決議事項，於111年2月7日以台博綜字第1110001270號函向立法院提陳書面報告在案。</p>
8	<p>110年度故宮文物藝術發展基金「行銷及業務費用—服務費用—專業服務費」編列6,061萬5千元，較109年度預算數210萬元，增加5,851萬5千元（增幅2,786.43%）；另「行銷及業務費用—服務費用—租金與利息—房租」編列701萬元，較109年度無列數增加701萬元。故宮文物藝術發展基金經營博物館商店暨網路商城，引進民間專業行銷經營團隊，延伸博物館基本功能，並創造教育、休閒、文化、觀光之多元體驗，惟因改變委託經營管理契約之計算方式而產生分攤清潔維護費用、場地租金、水電等相關費用劇增，建請應注意經費分攤之合理性並加強各項成本及費用之管控，以提升經營績效。</p>	<p>本院已依決議事項，於111年2月7日以台博綜字第1110001273號函向立法院提陳書面報告在案。</p>
9	<p>國立故宮博物院員工消費合作社97年以前將接受故宮委託代辦業務之盈餘分配予社員，有違合作社法規定，經監察院糾正其誤用法令在案，且依內政部及台北市政府社會局104年6月15日會議結論意見，認應收回盈餘，可採幾年分攤繳還。國立故宮博物院員工消費合作社業於104年8月4日結束經營，惟迄今尚未繳回已分配盈餘，亦未提出具體處理方案，應秉承目的事業主管機關之權責，保存相關追繳資料，持續積極督導辦理追繳，並研議對曾領取消費合作社盈餘之員工進行盈餘返還意願徵詢，列為優先繳回對象，作為表率，再全面追繳，以維護國庫權益。</p>	<p>本院已依決議事項，於111年3月3日以台博綜字第1110002215號函向立法院提陳書面報告在案。</p>

國立故宮博物院

故宮文物藝術發展基金

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

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
10	<p>國立故宮博物院因受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響及觀光客數量減少，造成文物仿製品銷售不如預期，據立法院預算中心評估報告指出，從106至108年度文物仿製品銷售均未達目標，經查主因係青銅器採購案有流標亦因文物尺寸不易攜帶，影響消費者購買意願，雖故宮文物藝術發展基金於110年度另規劃其他商品並降低價格增加銷售數量，然此方法非長遠之計，爰要求國立故宮博物院1個月內針對後疫情期間，如何提升文物仿製品銷售量或藉由數位科技增加民眾網路購買意願，提出具體書面報告，送交立法院教育及文化委員會。</p>	<p>本院已依決議事項，於111年2月7日以台博綜字第1110001274號函向立法院提陳書面報告在案。</p>