

主 要 表

國立文化機構作業基金 收支預計表

中華民國102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	%
364,614	100.00	業務收入	571,851	100.00	525,277	100.00	46,574	8.87
6,368	1.75	勞務收入	7,800	1.36	9,000	1.71	-1,200	-13.33
6,368	1.75	服務收入	7,800	1.36	9,000	1.71	-1,200	-13.33
24,893	6.83	教學收入	29,788	5.21	25,740	4.90	4,048	15.73
24,893	6.83	推廣教育收入	29,788	5.21	25,740	4.90	4,048	15.73
333,353	91.43	其他業務收入	534,263	93.43	490,537	93.39	43,726	8.91
309,326	84.84	社教機構發展補助收入	519,633	90.87	479,473	91.28	40,160	8.38
17,017	4.67	其他補助收入	8,130	1.42	7,000	1.33	1,130	16.14
7,010	1.92	雜項業務收入	6,500	1.14	4,064	0.77	2,436	59.94
384,854	105.55	業務成本與費用	657,002	114.89	584,384	111.25	72,618	12.43
149,427	40.98	勞務成本	291,176	50.92	288,229	54.87	2,947	1.02
149,427	40.98	服務成本	291,176	50.92	288,229	54.87	2,947	1.02
12,946	3.55	教學成本	21,300	3.72	18,880	3.59	2,420	12.82
12,946	3.55	推廣教育成本	21,300	3.72	18,880	3.59	2,420	12.82
192,062	52.68	管理及總務費用	328,344	57.42	266,571	50.75	61,773	23.17
192,062	52.68	管理費用及總務費用	328,344	57.42	266,571	50.75	61,773	23.17
30,419	8.34	其他業務費用	16,182	2.83	10,704	2.04	5,478	51.18
30,419	8.34	雜項業務費用	16,182	2.83	10,704	2.04	5,478	51.18
-20,240	-5.55	業務賸餘(短絀-)	-85,151	-14.89	-59,107	-11.25	-26,044	44.06
49,926	13.69	業務外收入	88,999	15.56	68,894	13.12	20,105	29.18
319	0.09	財務收入	342	0.06	140	0.03	202	144.29
319	0.09	利息收入	342	0.06	140	0.03	202	144.29
49,607	13.61	其他業務外收入	88,657	15.50	68,754	13.09	19,903	28.95
37,810	10.37	資產使用及權利金收入	77,927	13.63	58,208	11.08	19,719	33.88
508	0.14	受贈收入	0	0.00	0	0.00	0	
3	0.00	賠(補)償收入	0	0.00	0	0.00	0	
102	0.03	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	
11,184	3.07	雜項收入	10,730	1.88	10,546	2.01	184	1.74
49,926	13.69	業務外賸餘(短絀-)	88,999	15.56	68,894	13.12	20,105	29.18
29,686	8.14	本期賸餘(短絀-)	3,848	0.67	9,787	1.86	-5,939	-60.68

國立文化機構作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國102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	%	
23,604	100.00	賸餘之部	47,997	100.00	
9,787	41.46	本期賸餘	3,848	8.02	
13,817	58.54	前期未分配賸餘	44,149	91.98	
		公積轉列數			
		分配之部	392	0.82	
		填補累積短絀	392	0.82	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
23,604	100.00	未分配賸餘	47,605	99.18	
		短絀之部	3,101	100.00	
		本期短絀			
		前期待填補之短絀	3,101	100.00	
		填補之部	3,101	100.00	
		撥用賸餘	392	12.64	
		撥用公積	2,709	87.36	
		折減基金			
		國庫撥款			
		待填補之短絀			

本 頁 空 白

**國立文化機構作業基金
現金流量預計表**

中華民國102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	38,453	
本期賸餘(短絀-)	3,848	
調整非現金項目	34,605	提列固定資產折舊30,725千元、攤銷3,340千元、流動資產淨增540千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	38,453	
▼投資活動之現金流量	-20,345	
增加固定資產及遞耗資產	-20,345	購置固定資產。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-20,345	
▼融資活動之現金流量	7,775	
增加基金、公積及填補短絀	7,775	國庫增撥基金。
融資活動之淨現金流入(流出-)	7,775	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	25,883	
▼期初現金及約當現金	168,657	
▼期末現金及約當現金	194,540	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		
盈餘分配與虧損填補之金額	-2,709	
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(減-)數	10,153	
應付代管資產轉列受贈公積數	2,957	

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102年度

不影響現金流量之投資及融資活動：

1. 退休離職準備金及應付退休離職準備金同額增加1,015萬3千元，係提列本文化機構作業基金人員之退撫金。
2. 盈餘分配與虧損填補之金額270萬9千元，係撥用公積以填補虧損。
3. 應付代管資產轉列受贈公積數295萬7千元，係提列代管資產之折舊。

本 頁 空 白

明 細 表

國立文化機構作業基金

勞務收入明細表

中華民國102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				7,800	
服務收入		260,000		7,800	展覽場門票收入。

國立文化機構作業基金
教學收入明細表

中華民國102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				29,788	
推廣教育收入				29,788	各類生活美學課程與推廣教育收入。

國立文化機構作業基金
其他業務收入明細表

中華民國102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	534,263	
社教機構發展補助收入	519,633	接受文化部核給補助文化機構發展經常支出之收入。
其他補助收入	8,130	接受政府機構補助、民間團體贊助等收入。
雜項業務收入	6,500	展覽圖錄印製等分攤款或贊助款。

國立文化機構作業基金
業務外收入明細表

中華民國102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	88,999	
財務收入	342	
利息收入	342	係銀行存款之利息收入。
其他業務外收入	88,657	
資產使用及權利金收入	77,927	包括提供場地出借郵局、賣店及自動販賣機、演講廳、各展廳、及民主大道等場地租借收入、民間使用及委外經營權利金之收入。
雜項收入	10,730	1. 出版品與出售畫冊收入。 2. 營繕採購工程圖說等出售收入。 3. 寄售商品銷售收入。 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102年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位	金額
勞務成本				291,176
服務成本				291,176
用人費用				202,592
正式員額薪資				96,015
聘僱及兼職人員薪資				38,350
超時工作報酬				8,229
獎金				23,597
退休及卹償金				14,720
福利費				21,679
提繳費				2
服務費用				66,312
水電費				4,265
郵電費				2,131
旅運費				4,894
印刷裝訂與廣告費				14,746
修理保養及保固費				11,847
保險費				1,077
一般服務費				14,600
專業服務費				12,752
材料及用品費				13,591
使用材料費				3,019
用品消耗				10,572
租金與利息				5,015
地租及水租				
房租				4,320
機器租金				
交通及運輸設備租金				95
什項設備租金				600
折舊、折耗及攤銷				800
機械及設備折舊				600
交通及運輸設備折舊				20
什項設備折舊				180
稅捐與規費(強制費)				13
消費與行為稅				2
規費				11
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				2,853
會費				112
捐助、補助與獎助				1,050
補貼(償)、獎勵、慰問與救助				100
競賽及交流活動費				1,591

單位:新臺幣仟元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位	金額	數量	平均單位	金額
		288,229			149,427
		288,229			149,427
		198,665			87,352
		96,510			46,963
		38,327			15,370
		9,081			1,071
		23,112			9,419
		9,116			5,122
		22,515			9,407
		4			
		70,016			48,780
		4,265			4,607
		2,043			1,087
		5,189			2,798
		14,830			12,452
		12,576			3,945
		1,077			894
		17,051			12,632
		12,985			10,365
		12,281			7,792
		2,449			3,068
		9,832			4,724
		4,970			5,178
					2
		4,320			4,320
					19
		150			94
		500			743
		27			12
		2			
		25			12
		2,270			313
		92			88
		640			30
		43			
		1,495			195

國立文化機構作業基金

勞務成本說明

中華民國102年度

科 目	說 明
5110 勞務成本	辦理歷史文物、國父紀念文物及美術品蒐集、考訂、研究、展示、出版、典藏及文創加值及教育推廣系列活動及文化藝術活動之交流、研究、獎助、典藏品維護管理等業務，國父事蹟、思想之推廣及合作交流；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、維護及管理，所需經費計需291,176千元。
5112 服務成本	
5112-100 用人費用	<p>依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列，共計202,592千元。</p> <ol style="list-style-type: none"> 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96,015千元。 聘僱及兼職人員薪資：依照中央政府總預算所定標準編列聘用人員及約僱職員薪金，計38,350千元。 超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費、無法依規定休假所支領之不休假加班費，計8,229千元。 獎金：依規定編列考績獎金及年終獎金，計23,597千元。 退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金，計14,720千元。 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上下班通勤交通費；員工休假旅遊補助及員工生活津貼等福利費，計21,679千元。 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2千元。
5112-200 服務費用	<ol style="list-style-type: none"> 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4,265千元。 郵電費：依業務公務聯絡需要，本摺節原則編列郵、電信費及數據通信費等，計2,131千元。 旅運費：依業務需要編列之國內旅費232千元、國外旅費470千元、大陸地區旅費166千元及其他展品貨物運及專力費4,026千元等，計4,894千元。 印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列印刷製並裝訂各式表單、海報、摺頁、簡介、手冊、期刊、論文專刊等13,554千元及致贈外賓紀念品及辦理各項活動業務宣導費692千元及廣告費500千元，共計14,746千元。 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，計11,847千元。 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1,077千元。 一般服務費：依業務需要編列，外包含計時與計件人員酬金及保全人員及義工服務費等14,016千元、體育活動費、節目演出費584千元，共計14,600千元。 專業服務費：依業務需要編列法律事務費、講座鐘點費、稿費、出席費、審查費、電子計算機軟體服務費，及館舍水電設施、空調設備等維護專技人員酬金，計12,752千元。
5112-300 材料及用品費	<ol style="list-style-type: none"> 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3,019千元。 用品消耗：依業務需要，編列辦公、醫療、園藝、環境美化等用品、設施及設備維修器材、購置報章雜誌、服裝等費用、食品及其他消耗等費用，計10,572千元。
5112-400 租金與利息	<ol style="list-style-type: none"> 房租：依業務需要編列一般房屋租金，計4,320千元。 交通及運輸設備租金：依業務需要編列之交通及運輸設備租金95千元。 什項設備租金：依業務需要編列之影印機、什項設備租金費用600千元。
5112-500 折舊、折耗及攤銷	<ol style="list-style-type: none"> 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600千元。 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20千元。 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180千元。
5112-600 稅捐與規費(強制費)	消費與行為稅：依法繳交場地出租供對外營業使用之消費行為稅2千元。規費：依法繳交行政規費、公務車輛燃料使用費，計11千元。
5112-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	<ol style="list-style-type: none"> 會費：依業務需要參加國際組織及學術團體之常年會費及臨時費用等計112千元。 捐助、補助及獎助：依業務需要編列獎助學員及研究生計畫費用計1,050千元。

國立文化機構作業基金

勞務成本說明

中華民國102年度

科 目	說 明
	<p>3. 補貼(償)、獎勵、慰問與救助：依業務需要編列各展覽競賽獎勵金計100千元。</p> <p>4. 競賽及交流活動費：辦理全國春秋書法大賽優勝獎金及國際文化交流活動費用計1,591千元。</p>

國立文化機構作業基金

教學成本明細表

中華民國102年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量
教學成本				21,300	
推廣教育成本				21,300	
服務費用				20,930	
旅運費					
印刷裝訂與廣告費				330	
保險費				60	
一般服務費					
專業服務費				20,540	
材料及用品費				370	
用品消耗				370	

單位:新臺幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	18,880			12,946
	18,880			12,946
	18,410			12,674
				38
	150			142
	60			3
				15
	18,200			12,476
	470			272
	470			272

國立文化機構作業基金
教學成本說明
中華民國102年度

科 目	說 明
5130 教學成本	辦理生活美學課程、創藝學園課程、終身學習班及兒童寒暑假期間研習營等活動，本項經費計21,300千元。
5133 推廣教育成本	
5133-200 服務費用	1. 印刷裝訂及廣告費：依業務需要列印製、裝訂各式表單、活動海報及招生簡章等計330千元。 2. 保險費：依業務需要編列之藝文活動學員保險費、兒童寒暑假研習營學員保險費計60千元。 3. 專業服務費：依生活美學課程等業務需要編列講課鐘點費、稿費及出席費等費用計20,540千元。
5133-300 材料及用品費	用品消耗：依業務需要編列研習教材及其他消耗等費用370千元。

本 頁 空 白

國立文化機構作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國102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
192,062	266,571	管理及總務費用	328,344
192,062	266,571	管理費用及總務費用	328,344
121,886	164,880	用人費用	215,057
72,356	98,997	正式員額薪資	95,248
4,500	4,665	聘僱及兼職人員薪資	4,648
3,606	5,910	超時工作報酬	5,893
20,445	28,298	獎金	28,190
5,233	7,144	退休及卹償金	60,192
15,741	19,858	福利費	20,878
5	8	提繳費	8
38,550	58,360	服務費用	74,168
13,053	21,372	水電費	25,209
1,456	2,746	郵電費	2,547
109	212	旅運費	271
169	417	印刷裝訂與廣告費	902
8,779	10,337	修理保養及保固費	13,647
306	560	保險費	466
11,774	20,868	一般服務費	24,336
2,114	888	專業服務費	5,830
790	960	公共關係費	960
6,211	6,903	材料及用品費	5,165
203	570	使用材料費	370
6,008	6,333	用品消耗	4,795
161	403	租金與利息	355
161	228	機器租金	180
	175	什項設備租金	175
25,050	35,318	折舊、折耗及攤銷	33,265
11,655	15,137	機械及設備折舊	14,090
2,203	2,814	交通及運輸設備折舊	2,811
8,110	12,177	什項設備折舊	10,067
348	2,590	代管資產折舊	2,957
2,734	2,600	攤銷	3,340
198	524	稅捐與規費(強制費)	325
14	102	土地稅	102
	255	房屋稅	55
45	106	消費與行為稅	106
139	61	規費	62
6	183	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活 動費	9
6	9	會費	9
	174	競賽及交流活動費	

國立文化機構作業基金
管理及總務費用說明
中華民國102年度

科 目	說 明
51A0 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計328,344千元
51A1 管理費用及總務費用	辦理行政基本需求工作計畫所需經費。
51A1-100 用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。 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95,248千元。 2.聘僱及兼職人員薪資：依照中央政府總預算所定標準編列聘用人員及約僱職員薪金計4,648千元。 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計5,893千元。 4.獎金：依規定編列考績獎金、年終獎金及其他獎金計28,190千元。 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60,192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、員工交通費、休假旅遊補助及員工生活津貼等其他福利費計20,878千元。 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8千元。
51A1-200 服務費用	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25,209千元。 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2,547千元。 3.旅運費：依業務需要，編列之國內旅運費271千元。 4.印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列印製、裝訂年報、法規彙編及文宣、包裝等各式表單及廣告宣傳等費用計902千元。 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13,647千元。 6.保險費：依業務需要，按投保金額及現行費率編列之財產保險費以及依法辦理公務車輛、公務動產、公務不動產所需之各種責任保險費計466千元。 7.一般服務費：依業務需要，編列辦公房舍清潔、園區環境清潔、花壇花草維護、機電維護、廢棄物清運等外包費及體育活動費等計24,336千元。 8.專業服務費：依業務需要，編列工程及管理諮詢服務費、講座鐘點費、稿費、出席費、法律事務費、電子計算機軟體服務費等，共計5,830千元。 9.公共關係費：依業務需要，編列加強與各界之公共關係，本摺節原則編列960千元。
51A1-300 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要，編列耗用燃料等費用計370千元。 2.用品消耗：依業務需要，編列辦公用品、報章雜誌、美化環境、清潔用品、購置警衛服裝、食品、設施及設備維護器材等費用計4,795元。
51A1-400 租金與利息	1.機器租金180千元。 2.什項設備租金計175千元。
51A1-500 折舊、折耗及攤銷	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14,090千元。 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2,811千元。 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10,067千元。 4.代管資產折舊：以代管資產價值為基礎，依直線法計提折舊費用計2,957千元。 5.攤銷：以電腦軟體價值為基礎，分5年攤銷費用等計3,340千元。
51A1-600 稅捐與規費(強制費)	1.土地稅：依法繳交場地出租供對外營業使用之一般土地地價稅計102千元。 2.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55千元。 3.消費與行為稅：依法繳交公務車輛使用牌照稅計106千元。 4.規費：繳納政府機關行政規費與強制費用計62千元。
51A1-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	會費：依業務需要參加國際組織或學術團體之常年會費計9千元。

國立文化機構作業基金
其他業務費用明細表

中華民國102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
30,419	10,704	其他業務費用	16,182
30,419	10,704	雜項業務費用	16,182
170		用人費用	
170		聘僱及兼職人員薪資	
26,634	10,281	服務費用	13,261
1,748		水電費	
136	100	郵電費	100
2,268	1,250	旅運費	1,200
6,906	5,931	印刷裝訂與廣告費	5,894
4,922	1,600	修理保養及保固費	4,118
539	230	保險費	548
3,131	1,100	一般服務費	1,231
6,984	70	專業服務費	170
3,059	265	材料及用品費	2,283
1,983		使用材料費	1,900
1,076	265	用品消耗	383
536	43	租金與利息	510
72		房租	
150	20	交通及運輸設備租金	150
314	23	什項設備租金	360
18	15	稅捐與規費(強制費)	28
	10	消費與行為稅	10
18	5	規費	18
2	100	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活	100
		動費	
2		會費	
	100	競賽及交流活動費	100

國立文化機構作業基金
其他業務費用說明
中華民國102年度

科 目	說 明
51D0 其他業務費用	辦理民間贊助之展覽所需分攤經費16,182千元。
51DY 雜項業務費用	辦理展覽分攤、贊助及專案補助等計畫所需經費。
51DY-200 服務費用	<ol style="list-style-type: none"> 1. 郵電費：依業務需要，本摺節原則編列之郵費及數據通信費等計100千元。 2. 旅運費：依業務需要，編列之國內旅費30千元及展品裝卸、其他短程車費等費用1,170千元，共計1,200千元。 3. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列印製、裝訂各式表單、專刊、研討會資料、摺頁、活動表等及辦理各項活動所需業務宣傳廣告費用計5,894千元。 4. 修理保養及保固費：因維持資產正常運作或防止其損壞而修繕、換置等維護費計4,118千元。 5. 保險費：依業務需要，按投保金額及現行費率編列因辦理特展、教育推廣戶外活動等保險費等計548千元。 6. 一般服務費：依業務需要，編列展場佈置清潔、廢棄物清運及節目演出等費用計1,231千元。 7. 專業服務費：依業務需要編列技術合作費及權利金及講座鐘點費、稿費、出席費、審查費170千元。
51DY-300 材料及用品費	<ol style="list-style-type: none"> 1. 使用材料費：依業務需要，編列耗用設備零件等費用，計1,900千元。 2. 用品消耗：依業務需要，編列辦公用品、報章雜誌及其他消耗等費用計383千元。
51DY-400 租金與利息	<ol style="list-style-type: none"> 1. 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150千元。 2. 什項備設租金：依業務需要，編列辦理展示、教育推廣等活動所需租用音響、螢幕等什項設備租金計360千元。
51DY-600 稅捐與規費(強制費)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 消費及行為稅：依法繳納之印花稅計10千元。 2. 規費：繳納政府機關行政規費與強制費用計18千元。
51DY-700 會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	競賽及交流活動費：辦理全國春秋書法大賽優勝獎金計100千元。

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102年度

項 目	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
一般建築及設備計畫	0	0	0	2,873	3,517	13,955
一次性項目	0	0	0	2,873	3,517	13,955
1.一般建築及設備計畫	0	0	0	2,873	3,517	13,955
合 計	0	0	0	2,873	3,517	13,955

單位：新臺幣千元

租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
0	0	0	20,345	
0	0	0	20,345	
0	0	0	20,345	國立歷史博物館： 一、機械及設備：購置電腦及周邊設備等1,050千元。 二、什項設備： 1. 保存文化資產蒐購歷史文物及藝術品等5,000千元。 2. 購置行政事務什項設備1,100千元。 國立中正紀念堂管理處： 一、機械及設備：購置及汰換電腦與周邊設備、監視器等1,145千元。 二、交通及運輸設備： 1. 購置智慧化管理系統相關設備及LED字幕機等設備2,102千元。 2. 汰換已逾年限首長座車及小型客貨車1,415千元。 三、什項設備： 1. 一樓大廳銅門加裝自動門2,700千元。 2. 汰換典藏室恆溫空調箱650千元。 3. 購置攝影器材、投影機、導覽子母機充電設備等183千元。 國立國父紀念館： 一、機械及設備：電腦、伺服器、雷射印表機及周邊設備擴充、升級等678千元。 二、什項設備：購置國父史蹟室展覽設備、孫學相關圖書及汰換大會堂後台相關設備、行政事務設備4,322千元。
0	0	0	20,345	

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102年度

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	12,570	0	7,775	0
一次性項目	12,570	0	7,775	0
1.	12,570	0	7,775	0
合 計	12,570	0	7,775	0

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	%		
20,345	100.00	0	0	0		20,345	100.00
20,345	100.00	0	0	0		20,345	100.00
20,345	100.00	0	0	0		20,345	100.00
20,345	100.00	0	0	0		20,345	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102年度

項 目	全 部 計					
	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		
一般建築及設備計畫	20,345	12,570	0	7,775	0	0
一次性項目	20,345	12,570	0	7,775	0	0
1.一般建築及設備計畫	20,345	12,570	0	7,775	0	0
合 計	20,345	12,570	0	7,775	0	0

單位:新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 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%
					20,345	100.00	20,345	100.00
					20,345	100.00	20,345	100.00
	102.01 102.12	0.00	0.00		20,345	100.00	20,345	100.00
					20,345	100.00	20,345	100.00

國立文化機構作業基金

資產折舊明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣千元

項 目	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	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值			115,122	22,194	318,936				6,356	462,608
上年度預計新增資產原值			27,244	4,003	71,054				52,557	154,858
本年度預計新增資產原值			2,873	3,517	8,955					15,345
資產重估增值額										
本年度(12月底)資產總額			145,239	29,714	398,945				58,913	632,811
本年度應提折舊額			14,690	2,831	10,247				2,957	30,725
勞務成本			600	20	180					800
管理及總務費用			14,090	2,811	10,067				2,957	29,925

本表不含下列非折舊性資產：

一、交通及運輸設備800萬元：

1.前年度預計新增資產原值(珍貴動產)：國立中正紀念堂管理處800萬元。

二、什項設備17億9,194萬8千元：

1.前年度決算數資產原值(珍貴動產)：國立歷史博物館17億7,439萬8千元。

2.前年度預計新增資產原值(珍貴動產)：國立中正紀念堂管理處560萬元。

3.上年度預計新增資產原值(珍貴動產)695萬元：國立歷史博物館500萬元、國立國父紀念館195萬元。

4.本年度預計新增資產原值(珍貴動產)：國立歷史博物館500萬元。

三、什項資產173億9,107萬5千元：

1.前年度決算數代管資產原值3億236萬元：

(1)土地：國立歷史博物館2億7,918萬8千元。

(2)房屋及建築(歷史建物)：國立歷史博物館2,317萬2千元。

2.前年度預計新增資產原值135億308萬2千元：

(1)土地：國立中正紀念堂管理處105億8,496萬5千元。

(2)土地(珍貴不動產)：國立中正紀念堂管理處24億9,787萬3千元。

(3)房屋及建築(國定古蹟)：國立中正紀念堂管理處4億2,024萬4千元。

3.上年度預計新增資產原值35億8,563萬3千元：

(1)代管土地：國立國父紀念館35億8,563萬3千元。

國立文化機構作業基金
基金數額增減明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	2,179,046	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	7,775	現金增購固定資產
其他		
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他		
期末基金數額	2,186,821	

本 頁 空 白

參 考 表

國立文化機構作業基金

預計平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 實際數	科 目	102年12月31日 預計數	101年12月31日 預計數	比較增減
16,057,073	資產	19,835,663	19,813,887	21,776
141,173	流動資產	206,596	181,253	25,343
128,577	現金	194,540	168,657	25,883
540	應收款項	0	540	-540
12,056	預付款項	12,056	12,056	0
32,173	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	75,451	65,298	10,153
32,173	準備金	75,451	65,298	10,153
2,066,409	固定資產	2,106,574	2,113,997	-7,423
43,293	機械及設備	31,774	43,591	-11,817
15,215	交通及運輸設備	15,803	15,117	686
2,007,901	什項設備	2,058,997	2,055,289	3,708
5,868	無形資產	528	3,268	-2,740
5,868	無形資產	528	3,268	-2,740
0	遞延借項	2,421	3,021	-600
0	遞延費用	2,421	3,021	-600
13,811,450	其他資產	17,444,093	17,447,050	-2,957
13,811,450	什項資產	17,444,093	17,447,050	-2,957
16,057,073	合 計	19,835,663	19,813,887	21,776
13,896,594	負債	17,560,483	17,553,287	7,196
36,117	流動負債	36,117	36,117	0
20,655	應付款項	20,655	20,655	0
15,462	預收款項	15,462	15,462	0
13,860,477	其他負債	17,524,366	17,517,170	7,196
13,860,477	什項負債	17,524,366	17,517,170	7,196
2,160,479	淨值	2,275,180	2,260,600	14,580
2,091,302	基金	2,186,821	2,179,046	7,775
2,091,302	基金	2,186,821	2,179,046	7,775
37,916	公積	40,754	40,506	248
37,916	資本公積	40,754	40,506	248
31,261	累積餘絀(-)	47,605	41,048	6,557
31,261	累積賸餘	47,605	41,048	6,557
16,057,073	合 計	19,835,663	19,813,887	21,776

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$8,609 上年預算數: \$3,496 前年度決算數: \$2,607
 2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$8,609 上年預算數: \$3,496 前年度決算數: \$2,607

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102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	預算數	說明
本年度預算數		16,909,313	17.22	291,176	
服務成本	人次	16,909,313	17.22	291,176	
館務服務	人次	16,909,313	17.22	291,176	
上年度預算數		14,253,229	20.22	288,229	
服務成本	人次	14,253,229	20.22	288,229	
館務服務	人次	14,253,229	20.22	288,229	國立國父紀念館係於101年度成立作業基金。
前年度決算數		7,880,047	18.96	149,427	
服務成本	人次	7,880,047	18.96	149,427	
館務服務	人次	7,880,047	18.96	149,427	國立中正紀念堂管理處係於100年度成立作業基金。
99年度決算數		655,683	154.41	101,246	
服務成本	人次	655,683	154.41	101,246	
館務服務	人次	655,683	154.41	101,246	
98年度決算數		744,674	133.16	99,161	
服務成本	人次	744,674	133.16	99,161	
館務服務	人次	744,674	133.16	99,161	

國立文化機構作業基金 員工人數彙計表

中華民國102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	403	-7	396	
職員	160	-3	157	1. 國立國父紀念館移撥法務部1人。 2. 國立中正紀念堂管理處移撥文化部1人；減列聘用政風人員1人。 3. 以上計淨減3人。
駐衛警	66	-2	64	國立國父紀念館屆退1人、亡故1人。
技工	52	-1	51	國立國父紀念館退休1人。
工友	22	0	22	
駕駛	4	0	4	
聘用	18	-1	17	國立國父紀念館移撥文化部1人。
約僱	81	0	81	
總 計	403	-7	396	

備註：

1. 國立文化機構作業基金附屬單位101年度預算員額為403人，102年度預算員額為396人，係因國立中正紀念堂管理處減列2人、國立國父紀念館減列5人，計淨減列7人。

2. 本基金外包費36,029千元，包含辦理環境清潔維護、機電維護、支援展覽會場、教育推廣活動、資訊維護、保全等業務所需經費。

國立文化機構作業基金
用人費用彙計表
中華民國102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					退 休 退休金	
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎		效 金
業務總支出部分	191,263	42,998	14,122	0	32,321		19,466		0	0	74,912
勞務成本	96,015	38,350	8,229	0	16,150		7,447		0	0	14,720
正式人員	96,015	0	6,807	0	11,357		7,447		0	0	12,428
職員	84,608	0	5,917	0	9,950		5,643		0	0	9,973
工員	11,407	0	890	0	1,407		1,804		0	0	2,455
聘僱人員	0	38,350	1,422	0	4,793		0		0	0	2,292
職員	0	38,350	1,422	0	4,793		0		0	0	2,292
管理及總務費用	95,248	4,648	5,893	0	16,171		12,019		0	0	60,192
正式人員	95,248	0	5,750	0	15,590		12,019		0	0	59,915
職員	76,367	0	4,479	0	13,227		9,137		0	0	57,582
工員	18,881	0	1,271	0	2,363		2,882		0	0	2,333
聘僱人員	0	4,648	143	0	581		0		0	0	277
職員	0	4,648	143	0	581		0		0	0	277
合 計	191,263	42,998	14,122	0	32,321		19,466		0	0	74,912
總 計	191,263	42,998	14,122	0	32,321		19,466		0	0	74,912

備註：本基金外包費36,029千元，包含辦理環境清潔維護、機電維護、支援展覽會場、教育推廣活動、資訊維護、保全等業務所需經費。

單位:新臺幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
0	0	22,418	177	0	19,962	10	417,649	0	417,649
0	0	13,057	66	0	8,556	2	202,592	0	202,592
0	0	8,255	66	0	6,029	2	148,406	0	148,406
0	0	6,726	66	0	4,392	0	127,275	0	127,275
0	0	1,529	0	0	1,637	2	21,131	0	21,131
0	0	4,802	0	0	2,527	0	54,186	0	54,186
0	0	4,802	0	0	2,527	0	54,186	0	54,186
0	0	9,361	111	0	11,406	8	215,057	0	215,057
0	0	8,925	111	0	11,054	8	208,620	0	208,620
0	0	6,640	111	0	7,928	0	175,471	0	175,471
0	0	2,285	0	0	3,126	8	33,149	0	33,149
0	0	436	0	0	352	0	6,437	0	6,437
0	0	436	0	0	352	0	6,437	0	6,437
0	0	22,418	177	0	19,962	10	417,649	0	417,649
0	0	22,418	177	0	19,962	10	417,649	0	417,649

國立文化機構作業基金
各項費用彙計表
中華民國102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
209,408	363,545	用人費用	417,649	202,592	
119,319	195,507	正式員額薪資	191,263	96,015	
20,040	42,992	聘僱及兼職人員薪資	42,998	38,350	
4,677	14,991	超時工作報酬	14,122	8,229	
29,864	51,410	獎金	51,787	23,597	
10,355	16,260	退休及卹償金	74,912	14,720	
25,148	42,373	福利費	42,557	21,679	
5	12	提繳費	10	2	
126,638	157,067	服務費用	174,671	66,312	20,930
19,408	25,637	水電費	29,474	4,265	
2,679	4,889	郵電費	4,778	2,131	
5,213	6,651	旅運費	6,365	4,894	
19,669	21,328	印刷裝訂與廣告費	21,872	14,746	330
17,646	24,513	修理保養及保固費	29,612	11,847	
1,742	1,927	保險費	2,151	1,077	60
27,552	39,019	一般服務費	40,167	14,600	
31,939	32,143	專業服務費	39,292	12,752	20,540
790	960	公共關係費	960		
17,334	19,919	材料及用品費	21,409	13,591	370
5,254	3,019	使用材料費	5,289	3,019	
12,080	16,900	用品消耗	16,120	10,572	370
5,875	5,416	租金與利息	5,880	5,015	
2		地租及水租			
4,392	4,320	房租	4,320	4,320	
180	228	機器租金	180		
244	170	交通及運輸設備租金	245	95	
1,057	698	什項設備租金	1,135	600	
25,050	35,318	折舊、折耗及攤銷	34,065	800	
11,655	15,137	機械及設備折舊	14,690	600	
2,203	2,814	交通及運輸設備折舊	2,831	20	
8,110	12,177	什項設備折舊	10,247	180	
348	2,590	代管資產折舊	2,957		
2,734	2,600	攤銷	3,340		
228	566	稅捐與規費(強制費)	366	13	
14	102	土地稅	102		
	255	房屋稅	55		
45	118	消費與行為稅	118	2	
169	91	規費	91	11	
322	2,553	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	2,962	2,853	
97	101	會費	121	112	
30	640	捐助、補助與獎助	1,050	1,050	
	43	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	100	100	
195	1,769	競賽及交流活動費	1,691	1,591	
384,855	584,384	總 計	657,002	291,176	21,300

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
管理及總務 費用	其他業務費 用						
215,057							
95,248							
4,648							
5,893							
28,190							
60,192							
20,878							
8							
74,168	13,261						
25,209							
2,547	100						
271	1,200						
902	5,894						
13,647	4,118						
466	548						
24,336	1,231						
5,830	170						
960							
5,165	2,283						
370	1,900						
4,795	383						
355	510						
180							
	150						
175	360						
33,265							
14,090							
2,811							
10,067							
2,957							
3,340							
325	28						
102							
55							
106	10						
62	18						
9	100						
9							
	100						
328,344	16,182						

國立文化機構作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 份		汰 舊 換 新 部 份		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
公務轎車	輛			1	595	1	595	中正紀念堂管理處依據行政院101年5月30日院臺財字第1010028380號函核准汰換首長座車1輛，該館處預計於102年3月購置。
小型客貨車	輛			1	820	1	820	中正紀念堂管理處依據行政院101年5月30日院臺財字第1010028380號函核准汰換公務用客貨兩用車1輛，該館處預計於102年3月購置。