

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算
國立中正紀念堂管理處作業基金
收支預計表

中華民國105年度

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	%	
205,360	100.00	業務收入	276,598	100.00	260,326	100.00	16,272
25,362	12.35	教學收入	27,010	9.77	24,410	9.38	2,600
25,362	12.35	推廣教育收入	27,010	9.77	24,410	9.38	2,600
179,998	87.65	其他業務收入	249,588	90.23	235,916	90.62	13,672
178,258	86.80	社教機構發展補助 收入	249,588	90.23	235,916	90.62	13,672
1,740	0.85	其他補助收入	0	0.00	0	0.00	0
220,071	107.16	業務成本與費用	321,667	116.29	291,719	112.06	29,948
54,461	26.52	勞務成本	154,381	55.81	122,275	46.97	32,106
54,461	26.52	服務成本	154,381	55.81	122,275	46.97	32,106
13,640	6.64	教學成本	14,385	5.20	14,385	5.53	0
13,640	6.64	推廣教育成本	14,385	5.20	14,385	5.53	0
151,970	74.00	管理及總務費用	152,901	55.28	155,059	59.56	-2,158
151,970	74.00	管理費用及總務費 用	152,901	55.28	155,059	59.56	-2,158
-14,711	-7.16	業務賸餘(短絀-)	-45,069	-16.29	-31,393	-12.06	-13,676
44,708	21.77	業務外收入	46,636	16.86	38,150	14.65	8,486
755	0.37	財務收入	800	0.29	550	0.21	250
755	0.37	利息收入	800	0.29	550	0.21	250
43,953	21.40	其他業務外收入	45,836	16.57	37,600	14.44	8,236
34,845	16.97	資產使用及權利金 收入	38,616	13.96	32,000	12.29	6,616
304	0.15	受贈收入	0	0.00	0	0.00	0
490	0.24	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0
8,314	4.05	雜項收入	7,220	2.61	5,600	2.15	1,620
44,708	21.77	業務外賸餘(短絀-)	46,636	16.86	38,150	14.65	8,486
29,997	14.61	本期賸餘(短絀-)	1,567	0.57	6,757	2.60	-5,190

附註：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。

千萬元

或(-)
%
6.25
10.65
10.65
5.80
5.80
10.27
26.26
26.26
0.00
0.00
-1.39
-1.39
43.56
22.24
45.45
45.45
21.90
20.68
28.93
22.24
-76.81

國立文化機構作業基金附屬單位預算
國立中正紀念堂管理處作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國105年度

上年度預算數		科 目	本年度預算數	
金 額	%		金 額	%
68,328	100.00	賸餘之部	96,909	100.00
6,757	9.89	本期賸餘	1,567	1.62
61,571	90.11	前期未分配賸餘	95,342	98.38
		公積轉列數		
		分配之部		
		填補累積短絀		
		提存公積		
		賸餘撥充基金數		
		解繳國庫淨額		
		其他依法分配數		
68,328	100.00	未分配賸餘	96,909	100.00
		短絀之部		
		本期短絀		
		前期待填補之短絀		
		填補之部		
		撥用賸餘		
		撥用公積		
		折減基金		
		國庫撥款		
		待填補之短絀		

國立文化機構作業基金附屬
國立中正紀念堂管理處
現金流量預計

中華民國105年

項 目	預算數
▼業務活動之現金流量	11,567
本期賸餘(短絀-)	1,567
調整非現金項目	10,000
業務活動之淨現金流入(流出-)	11,567
▼投資活動之現金流量	-14,250
增加固定資產及遞耗資產	-14,250
投資活動之淨現金流入(流出-)	-14,250
▼融資活動之現金流量	1,610
增加基金、公積及填補短絀	1,610
融資活動之淨現金流入(流出-)	1,610
▼匯率變動影響數	0
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-1,073
▼期初現金及約當現金	145,643
▼期末現金及約當現金	144,570
▼不影響現金流量之投資與融資活動	
提列退撫基金使退休離職準備金及應付 退休及離職金回額增(減-)數	1,622
應付代管資產轉列受贈公積數	2,178

國立文化機構作業基金附屬

國立中正紀念堂管理處

現金流量預計

中華民國105年

不影響現金流量之投資與融資活動：

1. 退休離職準備金及應付退休離職準備金同額增加1,620千元
2. 應付代管資產轉列受贈公積數2,178千元，係提列代管

單位預算分預算
處作業基金
表

單位:新臺幣千元

2千元，係提列本處約聘僱人員之離職儲金。
資產之折舊。

國立文化機構作業基金附屬單位預算
國立中正紀念堂管理處作業基金
教學收入明細表

中華民國105年度

科目及營運項目	單位	預 算 數		
		數量	單價(元)	金額
教學收入		0	0.00	27,010
推廣教育收入		0	0.00	27,010

分預算

彙

單位：新臺幣千元

說明
各類生活美學課程收入。

國立文化機構作業基金附屬單
國立中正紀念堂管理處
其他業務收入明細
中華民國105年度

科目及業務項目	預算數
其他業務收入	249,588
社教機構發展補助收入	249,588
文化部核給年度補助	249,588

單位預算分預算
作業基金
田表

單位:新臺幣千元

說明
文化部核給補助文化機構經常支出177,898千元，國家文化設施升級計畫68,100千元，科技·人文·友善體驗—博物館數位導覽示範計畫3,590千元，計249,588千元。

國立文化機構作業基金附屬單
國立中正紀念堂管理處
業務外收入明細
中華民國105年度

科目及業務項目	預算數
業務外收入	46,636
財務收入	800
利息收入	800
其他業務外收入	45,836
資產使用及權利金收入	38,616
雜項收入	7,220

單位預算分預算
作業基金
表

單位:新臺幣千元

說明
各項存款利息收入。
係場地租借使用收入38,616千元，包含： 1. 演藝廳、各展廳及民主大道等場地租借收入24,116千元。 2. 郵局、賣店及自動販賣機等場地租借14,500千元。
本處出版品、文創商品銷售收入及財物報廢變賣等其他雜項收入。

國立文化機構作業基金附屬單位預
國立中正紀念堂管理處作業基
勞務成本明細表

中華民國105年度

科目及營運項目	單位	本年度預算	
		數量	平均單位成本(元)
勞務成本		0.00	0.00
服務成本		0.00	0.00
用人費用		0.00	0.00
正式員額薪資		0.00	0.00
聘僱及兼職人員薪資		0.00	0.00
超時工作報酬		0.00	0.00
獎金		0.00	0.00
退休及卹償金		0.00	0.00
福利費		0.00	0.00
服務費用		0.00	0.00
郵電費		0.00	0.00
旅運費		0.00	0.00
印刷裝訂與廣告費		0.00	0.00
修理保養及保固費		0.00	0.00
保險費		0.00	0.00
一般服務費		0.00	0.00
專業服務費		0.00	0.00
材料及用品費		0.00	0.00
用品消耗		0.00	0.00
租金與利息		0.00	0.00
機器租金		0.00	0.00
稅捐與規費(強制費)		0.00	0.00
規費		0.00	0.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		0.00	0.00
會費		0.00	0.00
捐助、補助與獎助		0.00	0.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		0.00	0.00

算分預算
基金

算數	上年度預算數			前年度決算		
	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)
154,381	0.00	0.00	122,275	0.00	0.00	
154,381	0.00	0.00	122,275	0.00	0.00	
43,698	0.00	0.00	46,119	0.00	0.00	
18,927	0.00	0.00	19,771	0.00	0.00	
11,061	0.00	0.00	11,817	0.00	0.00	
1,045	0.00	0.00	1,080	0.00	0.00	
5,655	0.00	0.00	6,031	0.00	0.00	
2,517	0.00	0.00	2,702	0.00	0.00	
4,493	0.00	0.00	4,718	0.00	0.00	
108,328	0.00	0.00	73,452	0.00	0.00	
0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	
825	0.00	0.00	540	0.00	0.00	
2,128	0.00	0.00	3,550	0.00	0.00	
81,055	0.00	0.00	32,782	0.00	0.00	
475	0.00	0.00	575	0.00	0.00	
750	0.00	0.00	800	0.00	0.00	
23,095	0.00	0.00	35,205	0.00	0.00	
2,239	0.00	0.00	2,189	0.00	0.00	
2,239	0.00	0.00	2,189	0.00	0.00	
0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	
0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	
0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	
0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	
116	0.00	0.00	515	0.00	0.00	
16	0.00	0.00	15	0.00	0.00	
100	0.00	0.00	500	0.00	0.00	
0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	

單位:新臺幣千元

算數
金 額
54,461
54,461
41,798
17,372
11,406
1,028
5,225
2,426
4,342
11,030
2
1,436
2,865
17
476
766
5,469
1,395
1,395
33
33
29
29
176
6
0
170

科 目

5110 勞務成本

5112 服務成本

5112-100 用人費用

5112-200 服務費用

5112-300 材料及用品費

5112-700 會費、捐助、補助
、分攤、救助(濟)與交流活動費

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算

國立中正紀念堂管理處作業基金

勞務成本說明

中華民國105年度

說 明

辦理文化藝術活動、展覽、史蹟研究、獎助及典藏品維護等處務業務59,331千元、國家文化設施升級計畫91,460千元及科技·人文·友善體驗—博物館數位導覽示範計畫3,590千元，本項經費計需154,381千元。

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22人薪金、技工工友8人工資。
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3人及約僱職員23人薪金。
3. 超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費及依業務需要無法依規定休假之不休假加班費。
4. 獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金。
5. 退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金。
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。

1. 旅運費：依業務需要編列國外旅費170千元、大陸地區旅費225千元及展品搬運、運輸費用等。
2. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要印製、裝訂各式表單、摺頁、簡介、手冊、專輯、出版品及畫冊等與致贈外賓紀念品、辦理各項活動所需業務宣導費用550千元。
3. 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養護、換置等維護費，另國家文化設施升級計畫一般房屋修護費等79,660千元；科技·人文·友善體驗—博物館數位導覽示範計畫什項設備修護費740千元。
4. 保險費：依業務需要，按投保金額及現行費率編列之財產、展品及志工意外險保費等。
5. 一般服務費：依業務需要，編列節目演出費等費用。
6. 專業服務費：依業務需要編列，包括講課鐘點費、稿費、出席費、審查費、委託辦理規劃、設計開發及商標申請等費用，另國家文化設施升級計畫規劃設計費等11,800千元；科技·人文·友善體驗—博物館數位導覽示範計畫規劃設計費等2,780千元。

用品消耗：依業務需要，編列辦公用品、報章雜誌、服裝、食品及其他消耗等費用2,169千元，另科技·人文·友善體驗—博物館數位導覽示範計畫五金線材、燈泡等70千元。

1. 會費：依業務需要參加學術團體之常年會費。
2. 捐助、補助與獎助：依業務需要，編列獎助「蔣中正研究」之博、碩士論文。

國立文化機構作業基金附屬單位預
國立中正紀念堂管理處作業基
教學成本明細表

中華民國105年度

科目及營運項目	單位	本年度預算	
		數量	平均單位成本(元)
教學成本		0.00	0.00
推廣教育成本		0.00	0.00
服務費用		0.00	0.00
印刷裝訂與廣告費		0.00	0.00
保險費		0.00	0.00
專業服務費		0.00	0.00
材料及用品費		0.00	0.00
用品消耗		0.00	0.00

算分預算
基金

算數	上年度預算數			前年度決算		
	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)
	14,385	0.00	0.00	14,385	0.00	0.00
	14,385	0.00	0.00	14,385	0.00	0.00
	13,935	0.00	0.00	13,935	0.00	0.00
	615	0.00	0.00	180	0.00	0.00
	0	0.00	0.00	250	0.00	0.00
	13,320	0.00	0.00	13,505	0.00	0.00
	450	0.00	0.00	450	0.00	0.00
	450	0.00	0.00	450	0.00	0.00

單位:新臺幣千元

算數
金 額
13,640
13,640
13,310
171
201
12,938
330
330

科 目	
-----	--

5130	教學成本
5133	推廣教育成本
5133-200	服務費用
5133-300	材料及用品費

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算
國立中正紀念堂管理處作業基金
教學成本說明

中華民國105年度

說 明

辦理生活美學課程及創藝學園課程等活動，本項經費計需14,385千元。

1. 印刷裝訂及廣告費：依業務需要印製、裝訂各式表單、活動海報及招生簡章等。
 2. 保險費：依生活美學課程等業務需要編列二代健保費等。
 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。
- 用品消耗：依業務需要編列研習教材、教室座椅汰換及其他消耗等費用450千元。

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算
國立中正紀念堂管理處作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國105年度

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目
151,970	155,059	管理及總務費用
151,970	155,059	管理費用及總務費用
94,257	94,964	用人費用
46,556	48,829	正式員額薪資
2,640	2,368	聘僱及兼職人員薪資
2,280	2,860	超時工作報酬
12,581	13,187	獎金
21,099	17,804	退休及卹償金
9,097	9,911	福利費
4	5	提繳費
43,896	43,996	服務費用
13,747	13,132	水電費
1,453	1,520	郵電費
118	347	旅運費
589	743	印刷裝訂與廣告費
5,255	6,498	修理保養及保固費
115	150	保險費
16,078	18,167	一般服務費
6,221	3,309	專業服務費
320	130	公共關係費
4,185	3,932	材料及用品費
56	58	使用材料費
4,129	3,874	用品消耗
115	120	租金與利息
115	120	機器租金
9,460	12,000	折舊、折耗及攤銷
5,957	8,000	機械及設備折舊
584	600	交通及運輸設備折舊
859	1,400	什項設備折舊
2,060	2,000	代管資產折舊
51	42	稅捐與規費(強制費)
11	11	消費與行為稅
40	31	規費
5	5	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費
5	5	會費

單位:新臺幣千元

本年度預算數
152,901
152,901
91,534
46,633
3,153
2,706
12,357
17,191
9,489
5
47,333
13,632
1,580
350
520
7,647
155
20,802
2,517
130
3,882
58
3,824
120
120
10,000
6,297
617
908
2,178
27
7
20
5
5

科 目

51A0	管理及總務費用
51A1	管理費用及總務費用
51A1-100	用人費用
51A1-200	服務費用
51A1-300	材料及用品費
51A1-400	租金與利息
51A1-500	折舊、折耗及攤銷
51A1-600	稅捐與規費(強制 費)
51A1-700	會費、捐助、補助 、分攤、救助(濟)與交流活動費

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算

國立中正紀念堂管理處作業基金

管理及總務費用說明

中華民國105年度

說 明

辦理本處建築及紀念公園之建築設施、花卉樹木、機電設備等日常維護及行政管理工作計畫，本項經費計需152,901千元。

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27人薪金、技工工友22人工資及駐衛警30人警餉。
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約僱職員8人薪金。
3. 超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費及依業務需要無法依規定休假之不休假加班費。
4. 獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金。
5. 退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金，暨退休公務人員月退休金、退休人員一次退休金及優惠存款利息差額補貼。
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。
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。

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。
2. 郵電費：依業務公務聯絡等需要，本摺節原則編列之郵費、電信費及數據通信費等。
3. 旅運費：依業務需要，編列國內旅費57千元、其他旅運費等。
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。
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。
6. 保險費：依法辦理公務車輛及公務動產、不動產所需之各種責任保險費。
7. 一般服務費：依年度需要編列，包含廁所暨公園環境清潔、花壇草花維護、機電維護、夜間保全人員等外包費及體育活動費等。
8. 專業服務費：依業務需要編列，包括講座鐘點費、稿費、出席費、審查費、委託整體滿意度調查及電子計算機軟體服務費。
9. 公共關係費：為應業務需要加強與各界之公共關係，本摺節原則編列130千元。

1. 使用材料費：依業務需要編列耗用燃料等費用。
2. 用品消耗：依業務需要編列，包含辦公用品、報章雜誌、園藝用品、美化環境、清潔用品、食品及警衛服裝等費用3,824千元。

機械租金：依業務需要編列影印機租賃等費用。

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。
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。
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。
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。

1. 消費行為稅：依法繳交公務車輛使用牌照稅。
2. 規費：依法繳交空污費、公務車輛使用燃料費。

會費：依業務需要參加國際組織之常年會費。

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算
國立中正紀念堂管理處作業基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國105年度

項 目	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
專案計畫	0	0	0	8,500
繼續計畫	0	0	0	8,500
1.國家文化設施升級計畫－多元文化 交織。古蹟風華再現－中正紀念堂服 務升級計畫	0	0	0	8,500
一般建築及設備計畫	0	0	0	1,931
一次性項目	0	0	0	1,931
1.一般建築及設備	0	0	0	1,931
合 計	0	0	0	10,431

單位:新臺幣千元

交通及運輸 設 備	什項設備	租賃資產	租賃權益 改 良	其 他	合 計
0	0	0	0	0	8,500
0	0	0	0	0	8,500
0	0	0	0	0	8,500
0	3,819	0	0	0	5,750
0	3,819	0	0	0	5,750
0	3,819	0	0	0	5,750
0	3,819	0	0	0	14,250

說	明
機械及設備：高壓變電站設備汰舊更新8,500千元。	
<p>一、機械及設備</p> <p>1.經常性：1,831千元。</p> <p>(1)電腦及周邊設備擴充、改善等1,711千元。</p> <p>(2)排氣風車汰換120千元。</p> <p>2.科技・人文・友善體驗—博物館數位導覽示範計畫： 影像播放伺服器主機工作站100千元。</p> <p>二、什項設備</p> <p>1.經常性：2,309千元。</p> <p>(1)充實常設展廳展品及設備1,409千元。</p> <p>(2)演藝廳投影機(附鏡頭)、錄影機、堂內監視設備、圖書等900千元。</p> <p>2.科技・人文・友善體驗—博物館數位導覽示範計畫： 中央通廊投影機、投影幕(全像、175吋)、展示陳列櫃1,510千元。</p>	

國立文化機構作業基金附屬單位預算
國立中正紀念堂管理處作業基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細
中華民國105年度

項 目	自有資		
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款
專案計畫	8,500	0	0
繼續計畫	8,500	0	0
1. 國家文化設施升級計畫－多元文化交織。 古蹟風華再現－中正紀念堂服務升級計畫	8,500	0	0
一般建築及設備計畫	4,140	0	1,610
一次性項目	4,140	0	1,610
1. 一般建築及設備	4,140	0	1,610
合 計	12,640	0	1,610

分預算

細表

單位：新臺幣千元

金			外借資金				
其他	小計		國內借款	國外借款	小計		合金額
	金額	%			金額	%	
0	8,500	59.65	0	0	0		8,500
0	8,500	59.65	0	0	0		8,500
0	8,500	59.65	0	0	0		8,500
0	5,750	40.35	0	0	0		5,750
0	5,750	40.35	0	0	0		5,750
0	5,750	40.35	0	0	0		5,750
0	14,250	100.00	0	0	0		14,250

計
%
59.65
59.65
59.65
40.35
40.35
40.35
100.00

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算
國立中正紀念堂管理處作業基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表
中華民國105年度

項 目	全 部				
	投 資 總 額	資 金 來 源			
		營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其他
專案計畫	663,820	8,500	0	655,320	0
繼續計畫	663,820	8,500	0	655,320	0
1. 國家文化設施升級計畫－多元文化 交織。古蹟風華再現－中正紀念堂服 務升級計畫	663,820	8,500	0	655,320	0
一般建築及設備計畫	5,750	4,140	0	1,610	0
一次性項目	5,750	4,140	0	1,610	0
1. 一般建築及設備	5,750	4,140	0	1,610	0
合 計	669,570	12,640	0	656,930	0

計 畫						預算	
外借資金	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	
						金 額	佔全部 計畫%
0						8,500	1.28
0						8,500	1.28
0	以「服務升級」作為首要目標，朝向下 列三大方向轉型為多元發展的綜合性園 區，即結合相關史學研究與古蹟之空間 與社會政治歷史意義的「古蹟文史園區 」；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」；推廣藝 文課程、文化展覽及文創活動的「藝文 文創園區」。	104.01 113.12	3.00	-4.32	-	8,500	1.28
0						5,750	100.00
0						5,750	100.00
0		105.01 105.12	0.00	0.00		5,750	100.00
0						14,250	2.13

：新臺幣千元

截至本年度累計數	
金 額	佔全部 計畫%
21,300	3.21
21,300	3.21
21,300	3.21
5,750	100.00
5,750	100.00
5,750	100.00
27,050	4.04

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算
國立中正紀念堂管理處作業基金
資產折舊明細表
中華民國105年度

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
前年度決算資產原值	0	0	77,467	8,660	252,670	0	0	0
上年度預計新增資產原值	0	0	31,325	615	668	0	0	0
本年度預計新增資產原值	0	0	10,431	0	3,819	0	0	0
資產重估增值額	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	0	0	119,223	9,275	257,157	0	0	0
本年度應提折舊額	0	0	6,297	617	908	0	0	0
管理及總務費用	0	0	6,297	617	908	0	0	0

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)800萬元。

二、什項設備560萬元：

前年度決算數資產原值(珍貴動產)560萬元。

三、什項資產135億3,710萬4千元：

前年度決算數資產原值135億3,710萬4千元。

1. 土地26萬2千元。

2. 土地(珍貴不動產)130億8,257萬6千元。

3. 房屋及建築(珍貴不動產)4億5,426萬6千元。

：新臺幣千元

什項資產	合 計
24,336	363,133
0	32,608
0	14,250
0	0
24,336	409,991
2,178	10,000
2,178	10,000

國立文化機構作業基金附屬
國立中正紀念堂管理處
基金數額增減明

中華民國105年

項 目	金 額
期初基金數額	287,558
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	1,610
其他	
減：	
填補短絀	
解繳國庫	
其他	
期末基金數額	289,168

**國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算
國立中正紀念堂管理處作業基金
預計平衡表**

中華民國105年12月31日

103年12月31日 實際數	科 目	105年12月31日 預計數	104年12月31日 預計數
13,962,851	資產	13,995,489	13,990,690
146,949	流動資產	151,665	152,738
139,854	現金	144,570	145,643
583	存貨	583	583
6,512	預付款項	6,512	6,512
16,397	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,461	17,839
16,397	準備金	19,461	17,839
242,901	固定資產	271,937	265,509
18,336	機械及設備	45,795	41,661
10,842	交通及運輸設備	10,240	10,857
213,723	什項設備	215,902	212,991
13,556,604	其他資產	13,552,426	13,554,604
13,556,604	什項資產	13,552,426	13,554,604
13,962,851	合 計	13,995,489	13,990,690
13,595,692	負債	13,594,578	13,595,134
15,289	流動負債	15,289	15,289
1,339	應付款項	1,339	1,339
13,950	預收款項	13,950	13,950
13,580,403	其他負債	13,579,289	13,579,845
13,580,403	什項負債	13,579,289	13,579,845
367,159	淨值	400,911	395,556
267,918	基金	289,168	287,558
267,918	基金	289,168	287,558
10,656	公積	14,834	12,656
10,656	資本公積	14,834	12,656
88,585	累積餘絀(-)	96,909	95,342
88,585	累積賸餘	96,909	95,342
13,962,851	合 計	13,995,489	13,990,690

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年預算數：\$3,936 上年度預算數：\$4,243 前年度決算數：\$23
2. 信託代理與保證負債科目，本年預算數：\$3,936 上年度預算數：\$4,243 前年度決算數：\$23
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. 或有負債：
 - (1) 「中正紀念堂西側空間整建工程」施工廠商優鑫室內裝修股份有限公司，因承攬報酬給付每月向臺灣臺北地方法院提起訴訟，訟訴標的金額為5,030萬2,079元，經臺北地方法院委託新師公會進行鑑定，鑑定結果中正紀念堂管理處應給付施工廠商4,337萬8,946元，臺北地方法院11月一審判決中正紀念堂管理處應給付施工廠商3,078萬848元，另加計自民國99年6月24日截止，按年息百分之五計算之利息（假設最終判決應給付施工廠商3,078萬848元，預計清償年6月下旬，利息約924萬元），兩造均不服判決結果並於102年12月向高等法院提起上訴。本

已於103年8月4日及10月13日開庭，最近一次開庭日期為104年5月4日，開庭結果因兩造均無項及說明，法院裁請兩造於5週內將前兩次開庭之上訴理由、補充說明及答辯說明等彙整成交法院後再另行擇日開庭，永然聯合法律事務所已於6月9日將經本處簽奉核可之上開書狀送交法院通知辦理後續事宜。

- (2) 「中正紀念堂西側空間整建工程」委託設計監造技術廠商藍之光建築師事務所，因履約保證費爭議於103年2月向臺灣臺北地方法院提起訴訟，訴訟標的金額共169萬2,946元，案內有爭議部分需依據施工廠商承攬報酬給付訴訟案最終判決結果計算，而該訴訟案目前仍於二審故經臺灣臺北地方法院103年3月開庭後裁定暫停本訴訟案，俟優鑫公司訴訟案定讞後再行續

單位:新臺幣千元

比較增減
4,799
-1,073
-1,073
0
0
1,622
1,622
6,428
4,134
-617
2,911
-2,178
-2,178
4,799
-556
0
0
0
-556
-556
5,355
1,610
1,610
2,178
2,178
1,567
1,567
4,799

決算數:

預算年度決算數:

爭議於99年6
 月新建築
 院於102
 起自總價
 清償為105
 案審前

再補充新事
一書狀並提
送交法院，

登金退還及服
關服務費
程序中，
真辦。

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算

國立中正紀念堂管理處作業基金

五年來主要營運項目分析表

中華民國105年度

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預算數
本年度預算數		6,500,000	23.75	154,381
服務成本	人次	6,500,000	23.75	154,381
館務服務	人次	6,500,000	23.75	154,381
上年度預算數		6,500,000	18.81	122,275
服務成本	人次	6,500,000	18.81	122,275
館務服務	人次	6,500,000	18.81	122,275
前年度決算數		6,627,169	8.22	54,461
服務成本	人次	6,627,169	8.22	54,461
館務服務	人次	6,627,169	8.22	54,461
102年度決算數		6,334,777	8.52	53,956
服務成本	人次	6,334,777	8.52	53,956
館務服務	人次	6,334,777	8.52	53,956
101年度決算數		6,542,646	7.87	51,510
服務成本	人次	6,542,646	7.87	51,510
館務服務	人次	6,542,646	7.87	51,510

單位:新臺幣千元

說 明
較上年度預算數增加，係編列國家文化設施升級計畫91,460千元及科技·人文·友善體驗—博物館數位導覽示範計畫3,590千元所致。

國立文化機構作業基金附屬單位預算分
國立中正紀念堂管理處作業基金
員工人數彙計表

中華民國105年度

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
業務支出部份：			
專任人員	151	-5	146
職員	49	0	49
駐衛警	33	0	33
技工	31	-5	26
工友	3	0	3
駕駛	1	0	1
聘用	3	0	3
約僱	31	0	31
總 計	151	-5	146

本年度編列外包費(勞務承攬)20,516千元，係包括夜間保全10人、廁所

預算

單位:人

說 明
技工5人退職，出缺不補。

置公園環境清潔維護24人、花壇暨草花園

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算
國立中正紀念堂管理處作業基金
用人費用彙計表

中華民國105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	65,560	14,214	3,751	0	9,971	8,041	0	0
勞務成本	18,927	11,061	1,045	0	3,748	1,907	0	0
正式人員	18,927	0	805	0	2,366	1,907	0	0
職員	15,724	0	581	0	1,966	1,373	0	0
工員	3,203	0	224	0	400	534	0	0
聘僱人員	0	11,061	240	0	1,382	0	0	0
職員	0	11,061	240	0	1,382	0	0	0
管理及總務費用	46,633	3,153	2,706	0	6,223	6,134	0	0
正式人員	46,633	0	2,633	0	5,829	6,134	0	0
職員	37,913	0	2,056	0	4,739	4,813	0	0
工員	8,720	0	577	0	1,090	1,321	0	0
聘僱人員	0	3,153	73	0	394	0	0	0
職員	0	3,153	73	0	394	0	0	0
合 計	65,560	14,214	3,751	0	9,971	8,041	0	0
總 計	65,560	14,214	3,751	0	9,971	8,041	0	0

1. 本年度編列外包費(勞務承攬)20,516千元，係包括夜間保全10人、廁所暨公園環境清潔維護24人、花壇暨草花園藝維護5人及機

退 休 及 恤 償		資遣費	福利費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用
退休金	恤償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他			
19,708	0	0	8,543	49	0	5,390	5	135,232	0
2,517	0	0	3,093	0	0	1,400	0	43,698	0
1,853	0	0	1,762	0	0	1,016	0	28,636	0
1,373	0	0	1,363	0	0	738	0	23,118	0
480	0	0	399	0	0	278	0	5,518	0
664	0	0	1,331	0	0	384	0	15,062	0
664	0	0	1,331	0	0	384	0	15,062	0
17,191	0	0	5,450	49	0	3,990	5	91,534	0
17,002	0	0	5,066	49	0	3,878	5	87,229	0
15,694	0	0	3,982	49	0	2,516	0	71,762	0
1,308	0	0	1,084	0	0	1,362	5	15,467	0
189	0	0	384	0	0	112	0	4,305	0
189	0	0	384	0	0	112	0	4,305	0
19,708	0	0	8,543	49	0	5,390	5	135,232	0
19,708	0	0	8,543	49	0	5,390	5	135,232	0

電維護工作4人。。

7:新臺幣千元

總 計
135,232
43,698
28,636
23,118
5,518
15,062
15,062
91,534
87,229
71,762
15,467
4,305
4,305
135,232
135,232

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算
國立中正紀念堂管理處作業基金
各項費用彙計表
中華民國105年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年	
			合 計	勞務成本
136,055	141,083	用人費用	135,232	43,698
63,928	68,600	正式員額薪資	65,560	18,927
14,046	14,185	聘僱及兼職人員薪資	14,214	11,061
3,308	3,940	超時工作報酬	3,751	1,045
17,806	19,218	獎金	18,012	5,655
23,525	20,506	退休及卹償金	19,708	2,517
13,439	14,629	福利費	13,982	4,493
4	5	提繳費	5	
68,236	131,383	服務費用	169,596	108,328
13,747	13,132	水電費	13,632	
1,455	1,520	郵電費	1,580	
1,554	887	旅運費	1,175	825
3,625	4,473	印刷裝訂與廣告費	3,263	2,128
5,272	39,280	修理保養及保固費	88,702	81,055
792	975	保險費	630	475
16,844	18,967	一般服務費	21,552	750
24,628	52,019	專業服務費	38,932	23,095
320	130	公共關係費	130	
5,910	6,571	材料及用品費	6,571	2,239
56	58	使用材料費	58	
5,854	6,513	用品消耗	6,513	2,239
148	120	租金與利息	120	
148	120	機器租金	120	
9,460	12,000	折舊、折耗及攤銷	10,000	
5,957	8,000	機械及設備折舊	6,297	
584	600	交通及運輸設備折舊	617	
859	1,400	什項設備折舊	908	
2,060	2,000	代管資產折舊	2,178	
80	42	稅捐與規費(強制費)	27	
11	11	消費與行為稅	7	
69	31	規費	20	
181	520	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	121	116
11	20	會費	21	16
0	500	捐助、補助與獎助	100	100
170	0	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		
220,070	291,719	總 計	321,667	154,381

		度 預 算 數				
教學成本	管理及總務 費用					
	91,534					
	46,633					
	3,153					
	2,706					
	12,357					
	17,191					
	9,489					
	5					
13,935	47,333					
	13,632					
	1,580					
	350					
615	520					
	7,647					
	155					
	20,802					
13,320	2,517					
	130					
450	3,882					
	58					
450	3,824					
	120					
	120					
	10,000					
	6,297					
	617					
	908					
	2,178					
	27					
	7					
	20					
	5					
	5					
14,385	152,901					

