

中華民國 103 年度

中央政府總預算

文化部主管

國立中正紀念堂管理處附屬單位預算分預算

(非營業部分)

國立中正紀念堂管理處 編

國立中正紀念堂管理處作業基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國 103 年度

一、業務計畫及預算說明..... 1-17

二、預算表

(一)主要表

1. 收支預計表.....	19
2. 餘絀撥補預計表.....	20
3. 現金流量預計表及補充說明.....	21-22

(二)明細表

1. 教學收入明細表.....	23
2. 其他業務收入明細表.....	24
3. 業務外收入明細表.....	25
4. 勞務成本明細表及說明.....	26-28
5. 教學成本明細表及說明.....	30-32
6. 管理及總務費用明細表及說明.....	33-34
7. 固定資產建設改良擴充明細表.....	36-37
8. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	38-39
9. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	40-41
10. 資產折舊明細表.....	42
11. 基金數額增減明細表.....	43

(三)參考表

1. 預計平衡表.....	45
2. 5年來主要營運項目分析表.....	46
3. 員工人數彙計表.....	47
4. 用人費用彙計表.....	48-49
5. 各項費用彙計表.....	50-51

(四)附錄

1. 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.....	53
---	----

總 說 明

國立中正紀念堂管理處作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 103 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨：

國立中正紀念堂管理處（以下簡稱本處）隸屬文化部，辦理先總統 蔣公紀念文物資料之蒐集、陳列、典藏、研究及藝文展演、教育推廣活動等業務，並充分運用各項軟硬體設施，規劃推動公共安全服務，落實國定古蹟管理維護工作，期能發揮本處典藏、研究、古蹟維護、展演、教育及推展臺灣優質文化觀光等功能。

因應 101 年 5 月 20 日改隸文化部，本處自 102 年起納入「國立文化機構作業基金」實施範圍，於該基金下設「國立中正紀念堂管理處作業基金」，期更注重成本效益觀念，加強開源節流措施，提高經費使用效能，以減輕政府財政負擔，提升營運績效與服務品質，增進觀光參訪價值與文化服務功能。

二、組織概況：

本處置處長 1 人，綜理處務；副處長 1 人，襄助處長協調及推動處務；研究員 1 人，襄助處務。下設 6 組 2 室，分別掌理推動有關事項：

(一)綜合規劃組：處務創新發展計畫之研訂；中長程計畫、年報彙編、先期作業與重要會議決議事項之管考及評估；安全維護、工友及駐警隊之管理；文書、檔案、印信、出納、庶務、採購、財產管理以及跨組室業務之協調與彙辦等事項。

(二)文化資源組：辦理古蹟管理及維護；文化創意產品之營運管理及行銷推廣；本處公園景觀之整體規劃設計、植栽之管理維護；本處場地租借申請及管理等事項。

(三)研究典藏組：辦理先總統 蔣公史蹟及藝文作品之蒐集、典藏、研究，以及出版與管理；學術研究、文化交流之推動；品牌形

象之管理、開發及授權；典藏制度之建立及典藏品、典藏設施之維護管理等事項。

(四)展覽企劃組：辦理先總統 蔣公紀念文物與史蹟之規劃及展覽；藝文展覽、導覽之規劃及執行；展場設施之規劃及維護管理；展覽圖錄及年鑑之發行出版；國內外館際展覽合作交流之規劃辦理；志願服務人力資源運用及發展等事項。

(五)推廣教育組：辦理媒體、公關及形象整合行銷；外賓接待及公共服務；藝文活動展演及生活美學研習之規劃及執行；支援學校校外教學與多元教育活動等事項。

(六)工務機電組：辦理營繕工程之規劃、設計及履約管理；園區迴廊建物設施之維護及管理；機電、消防、空調、給水、電信、視聽等設備之規劃、維護及管理；數位服務及維護管理；節能措施、水電負載之管制、規劃及執行等事項。

(七)人事室：依法辦理人事管理事項。

(八)主計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第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102年6月30日止執行情形）

一、前(101)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數1億8,606萬9千元，較預算數1億8,364萬元，增加242萬9千元及1.32%，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2億1,133萬6千元，較預算數1億9,459萬1千元，增加1,674萬5千元及8.61%，主要係管理及總務費用增加所致。

(三)業務外收入：決算數4,397萬5千元，較預算數2,303萬1千元，增加2,094萬4千元及90.94%，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 1,870 萬 8 千元，較預算數賸餘 1,208 萬元，增加賸餘 662 萬 8 千元及 54.86%，主要係場地出租之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 479 萬 8 千元，可用預算數 480 萬元，執行率約 99.96%。

二、上 (102) 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 1 億 2,477 萬 7 千元，較預計業務收入 1 億 2,288 萬元，增加 189 萬 7 千元及 1.54%，主要係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 1 億 1,681 萬 6 千元，較預計業務成本與費用 1 億 1,450 萬 3 千元，增加 231 萬 3 千元及 2.02%，主要係管理及總務費用增加所致。

(三)業務外收入：實際業務外收入 2,771 萬 9 千元，較預計業務外收入 1,736 萬 4 千元，增加 1,035 萬 5 千元及 59.63%，主要係資產使用及權利金收入增加所致。

(四)業務外費用：實際業務外費用 8 千元，較預計業務外費用 0 元，增加 8 千元及 100%，主要係雜項費用增加所致。

(五)收支餘絀：實際發生賸餘 3,567 萬 2 千元，較預計賸餘 2,574 萬 1 千元，增加賸餘 993 萬 1 千元及 38.58%，主要係資產使用及權利金收入增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：預計固定資產之建設改良與擴充 819 萬 5 千元，實際執行數 111 萬 4 千元，累計預算分配數 341 萬 5 千元，執行率約 32.62%，主要係公務車輛未購置，應業務需要調整辦理主堂體一樓銅門增設自動門工程，另戶外活動音響採購案，刻正積極辦理中。

參、業務計畫

一、營運計畫：

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(一)研究典藏	1. 辦理蔣中正學術合作研究與獎助	(1)與國史館合作辦理「蔣夫人宋美齡女士行誼口述訪談錄」出版及「蔣中正年譜」研究案。 (2)辦理獎助蔣中正研究學位論文及專書出版計畫。
	2. 健全典藏管理機制，完善藏品保存基礎環境，並配合文化部完成數位典藏共構系統	(1)預計至少召開 1 次典藏審議會。 (2)預計建檔 200 筆藏品及編目資料。 (3)預計選擇 200 件重點典藏作品進行數位拍攝。 (4)預計維護清潔典藏品 4 件。
(二)古蹟維護	1. 依古蹟管理維護計畫，落實古蹟管理及維護	(1)召開古蹟維護諮詢會議 1 次。 (2)辦理國定古蹟生物性危害因子移除 1 次以上。
	2. 加強建物與設施維護，善盡古蹟保存養護責任	(1)為維持本處建物結構安全，辦理結構耐震補強及改善措施。 (2)建物修繕工程至少 5 件以上，俾維持古蹟良好狀態，延長使用壽年。 (3)為維護古蹟之永續保存，辦理主堂體及園區白蟻防治計畫。 (4)執行建物及機電設施日常維護巡檢 200 人次。
(三)景觀管理	加強堂內外綠美化，創造優質遊憩空間	(1)召開景觀諮詢會議 2 次，參考專家學者意見，強化園區景觀品質。 (2)配合節慶擴大堂內綠美化布置 2 次。 (3)持續辦理公園草坪修剪 15

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		<p>次以上、喬木修剪 2 次、四季草花更換 4 次、灌木修剪 6 次等。</p> <p>(4) 賡續辦理園區花木整理及喬木修剪 2 區以上，進行植栽減重，維持園區雅緻景觀。</p>
(四) 品牌推廣	<p>1. 推動本處品牌商標註冊、品牌合作授權機制及文創商品開發業務</p> <p>2. 持續推廣及行銷 CKS 品牌文創商品，創造文化產業價值，提升中正紀念堂品牌能見度</p>	<p>(1) 預計召開 3 次品牌形象專家學者諮詢會議。</p> <p>(2) 辦理藏品圖像授權。</p> <p>(3) 預計開發 10 項文化創意商品。</p> <p>配合節慶、世界博物館日、全國古蹟日及本處展覽辦理有關「蔣中正總統」、「中正紀念堂形象」、「台灣意象」等文創商品行銷推廣販促活動 8 場。</p>
(五) 展覽企劃	<p>1. 逐步更新常設展內容，展出蔣中正總統文物史蹟及民國歷史最新研究成果</p> <p>2. 規劃辦理優質藝文展覽，提昇國人生活美學涵養，厚植國家文化軟實力</p>	<p>(1) 蔣中正總統常設展展示手法及主題更新設計；調整主題相關展品及影像資料 20 件。</p> <p>(2) 辦理 2 場蔣中正總統主題導覽培訓，增進導覽解說多元化，提升服務品質。</p> <p>(3) 辦理常設展整體更新規劃設計，作為常設展更新施作之依據。</p> <p>(1) 引進 3 檔以上國際性大型特展，深化民眾藝文涵養。</p> <p>(2) 賡續推動透明專業之展覽申請審議機制，預估開放 30 檔以上申請案。</p> <p>(3) 規劃辦理 1 檔自辦主題特展，增進民眾瞭解本處建築特色內涵與文化資產維護之重要性。</p> <p>(4) 規劃 103 年自辦主題展 APP 導覽服務。</p> <p>(5) 配合農曆春節節慶，舉辦 1</p>

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		檔藝術燈籠特展。
	3. 落實泥土化政策，關懷弱勢族群，促進社會公益	(1) 提供身心障礙等弱勢或公益團體 2 檔以上之展覽場地使用費減免服務。 (2) 結合民間資源，提供 500 名以上偏鄉或弱勢團體（含學校、原住民等）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，豐富其館藏資源。
	4. 運用多元行銷管道，充分發揮展覽效益	(1) 預計出版 102 年展覽年鑑電子書。 (2) 預計安排策展人或藝術家 12 人次以上接受電台專訪，俾利展覽行銷。 (3) 於本處或相關機關團體網站、藝文刊物刊登 40 檔以上展覽資訊及圖片，同時發布新聞稿及電子報，提供遊客資訊流通之管道。 (4) 預計辦理 50 場以上之常設展及園區生態定時與預約導覽服務。
(六) 推廣教育	1. 塑造終身學習環境，提升民眾生活美學文化素養	(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、古藝薪傳等生活美學課程，預計招收 325 班，10,000 人次。 (2) 辦理兒童生活美學課程、冬、夏令營及多元文化推廣研習活動等，預計 5,000 人次參與。 (3) 結合民間資源，辦理符合民眾需求之公益性講座或藝文專題演講，辦理約 50 場次，參與人次約 3,000 人。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	2. 充分運用紀念堂園區生態資源，營造創意多元的教學場所	(1)活用本處豐富資源，整合各類學習步道、定向運動場所、雨水貯集再生利用等教學資源，提供學校實施校外教學，全年預計約 3,200 人次參與。 (2)辦理各項校外教學、多元教育活動等民眾滿意度調查，以滿意度 85%為目標。
	3. 提供多國語言導覽服務，提昇服務品質	(1)以多種語言提供國內外賓客導覽解說，全年預計提供 200 團次，6,000 人次服務。 (2)提供活動節目簡介、生活美學研習課程及創藝學園報名簡章等紙本摺頁約 6 萬份。
	4. 辦理文化藝術推廣活動，強化藝術深耕	(1)辦理假日藝術表演活動，全年場次約 45 場次，預計約 6,500 人次參與。 (2)辦理新春、博物館日及古蹟日等節慶活動，預計約 2,500 人次參與。 (3)結合展覽主題，辦理藝術教育推廣活動約 2-3 場次，預計參與人數約 350 人次 (4)辦理如音樂會、粉彩比賽暨得獎作品展覽及生活美學師生成果展等藝文活動，預計參與人數約 1,000 人次。
(七)機電維護	1. 汰換老舊機電設備，提供優質電力品質，落實節能減碳政策	預計邀請 2-3 個劇團各演出 1 檔不同類型節目，共計約 50 場次。 (1)改善電力、給水、消防、監視系統等老舊管線，提昇使用效能達 5%以上。 (2)逐年汰換高耗能燈具及老舊照明設備，更換為 LED 等省電燈具，預計每年約可節省 3,000 度用電。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	2. 營造合適參觀環境，提供訪客舒適感受	(1) 每年定期辦理 1 次中央系統空調設備大保養。 (2) 每月定期清理空調箱過濾網及相關設施(12 次/年)。 (3) 配合 103 年各項展覽及藝文活動，調整空調、照明等設施，提供舒適的觀展環境。
	3. 維護衛生飲水設備，查核飲用水安全	(1) 辦理飲水機設備每月定期保養維護 1 次。 (2) 水質檢驗每年 4 次。
	4. 提供優質安全環境，確保設備正常運轉	(1) 辦理機電高低壓檢修大保養每年至少 1 次以上。 (2) 消防安全設備檢修與申報每年 1 次。 (3) 每日檢視消防受信總機，每三個月巡檢堂內滅火設備。 (4) 定期辦理南北兩側載客電梯及載貨電梯保養維護(12 次/年)，確保設備運轉安全。 (5) 北側電梯汰換捲揚機。 (6) 為維護堂內及園區安全，汰換老舊監視設備，辦理監視系統(含線路)更新計畫。
(八) 庶務管理	1. 堂內外整體指標系統建置規劃設計	委託專業設計廠商，執行中正紀念堂內外指標系統建置規劃設計，以為更新指標施作之依據。
	2. 強化堂內外安全維護，並加強防災演練訓練及情治單位之聯繫與協調	辦理防護團(消防)及災害防救訓練 2 次。
	3. 加強堂內外保全警衛管理與督導	(1) 每天督導保全夜間勤務。 (2) 強化不定期堂內外安全巡視及貴賓維安(50 次/年)。
	4. 執行環境清潔管理，落實責任區及督導制度	(1) 外部單位環境清潔考評為甲等以上。 (2) 檢討調整工作時間、內容及

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		人力配置。
	5. 加強綠色採購，落實節能環保目標	綠色採購比例達目標 92% 以上。
	6. 編印 102 年年報，完整呈現年度業務成果	於 4 月底前完成 102 年年報編印，以回顧與記述重要事項及活動。
(九) 人力資源發展	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 6 場次、觀摩學習或研習活動 4 次，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，平均每人終身學習時數達 40 小時以上。 (3) 成立讀書會，引領員工擴展視野，激發工作潛能，提升組織績效，提供優質服務。

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 544 萬 8 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 431 萬 8 千元、什項設備 113 萬元。

(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。

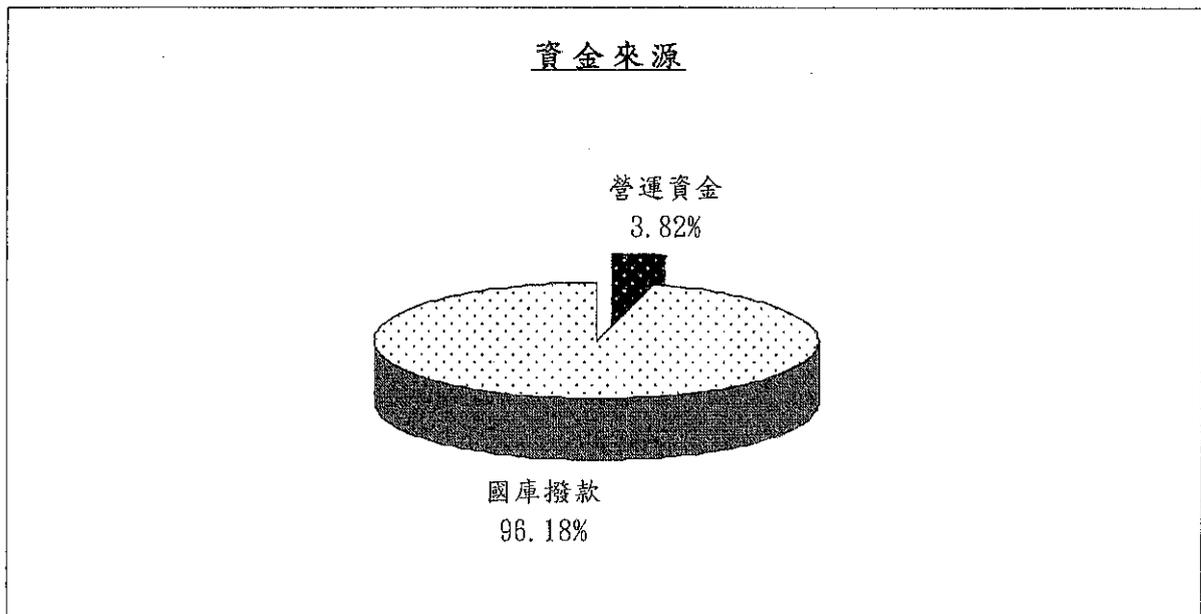
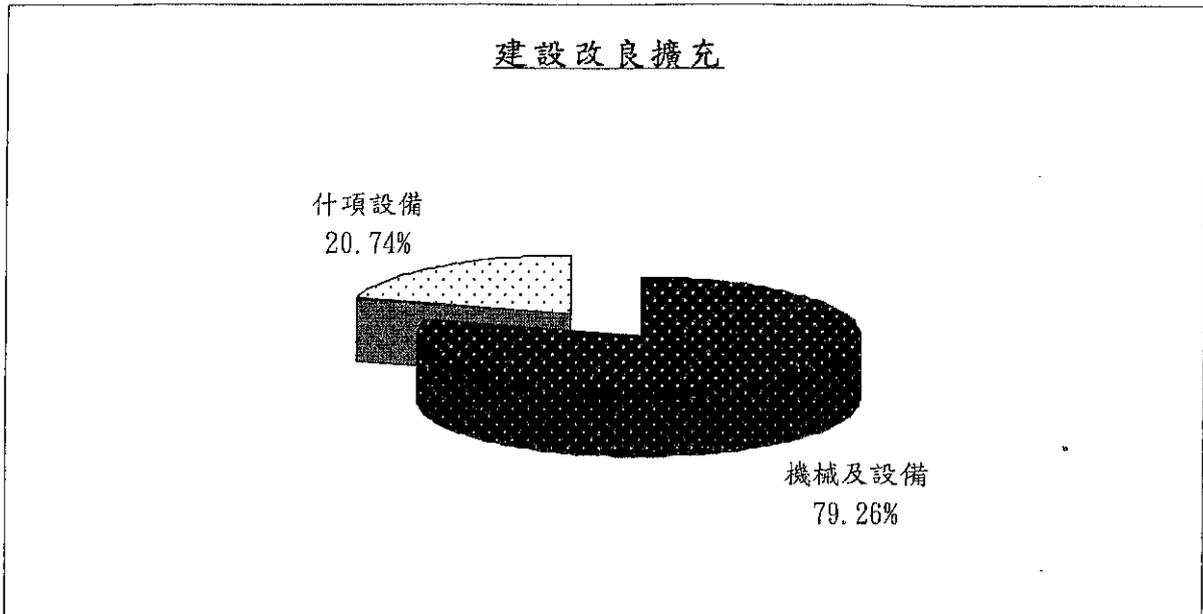
2. 一般建築及設備計畫部分：

(1) 自有資金：營運資金 20 萬 8 千元，國庫撥款 524 萬元。

(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：

103 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	103 年度預算	資金來源	103 年度預算
機械及設備	4,318	自有資金	5,448
什項設備	1,130	營運資金	208
		國庫撥款	5,240
合計	5,448	合計	5,448

(四) 一般建築及設備計畫：本年度編列 544 萬 8 千元，均係一次性項目，明細如次：

1. 機械及設備 431 萬 8 千元，主要係電梯更換捲揚機、展視室加裝恆溫恆濕設備、資訊機房空調改善、汰換擴充電腦與周邊設備等。
2. 什項設備 113 萬元，主要係紀錄片投影放映機具、大尺寸平面電視、導覽手冊販賣機、展櫃、燈箱及圖書室圖書等。

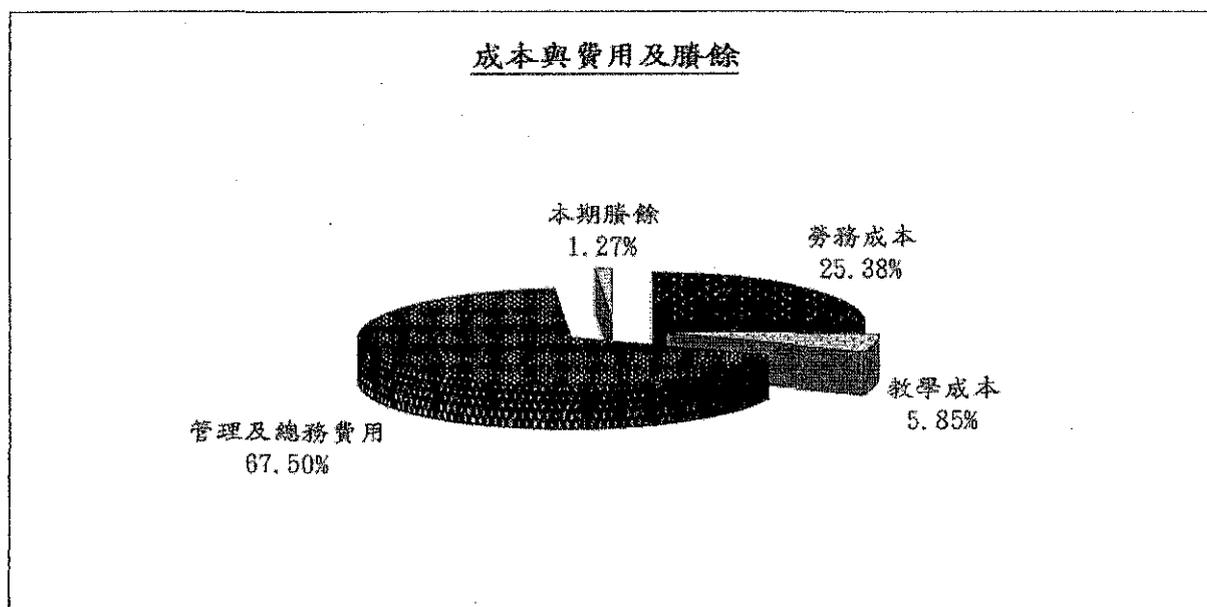
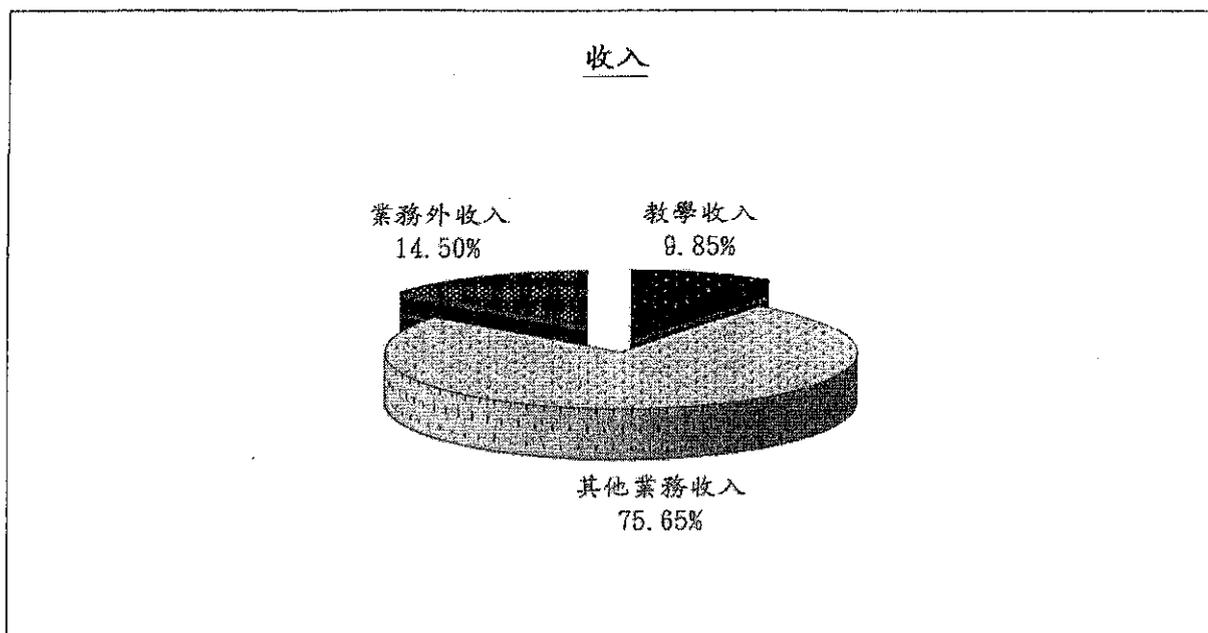
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 2 億 146 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 8,764 萬 4 千元，增加 1,382 萬 4 千元及 7.37%，主要係社教機構發展補助收入及推廣教育收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用 2 億 3,266 萬 4 千元，較上年度預算數 2 億 1,774 萬元，增加 1,492 萬 4 千元及 6.85%，主要係管理及總務費用增加所致。
- (三) 業務外收入 3,418 萬元，較上年度預算數 3,122 萬元，增加 296 萬元及 9.48%，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，本期賸餘 298 萬 4 千元，較上年度預算賸餘數 112 萬 4 千元，增加 186 萬元及 165.48%，主要係資產使用及權利金收入增加所致。

(五) 本年度收入、成本與費用及賸餘圖表，列示如下：

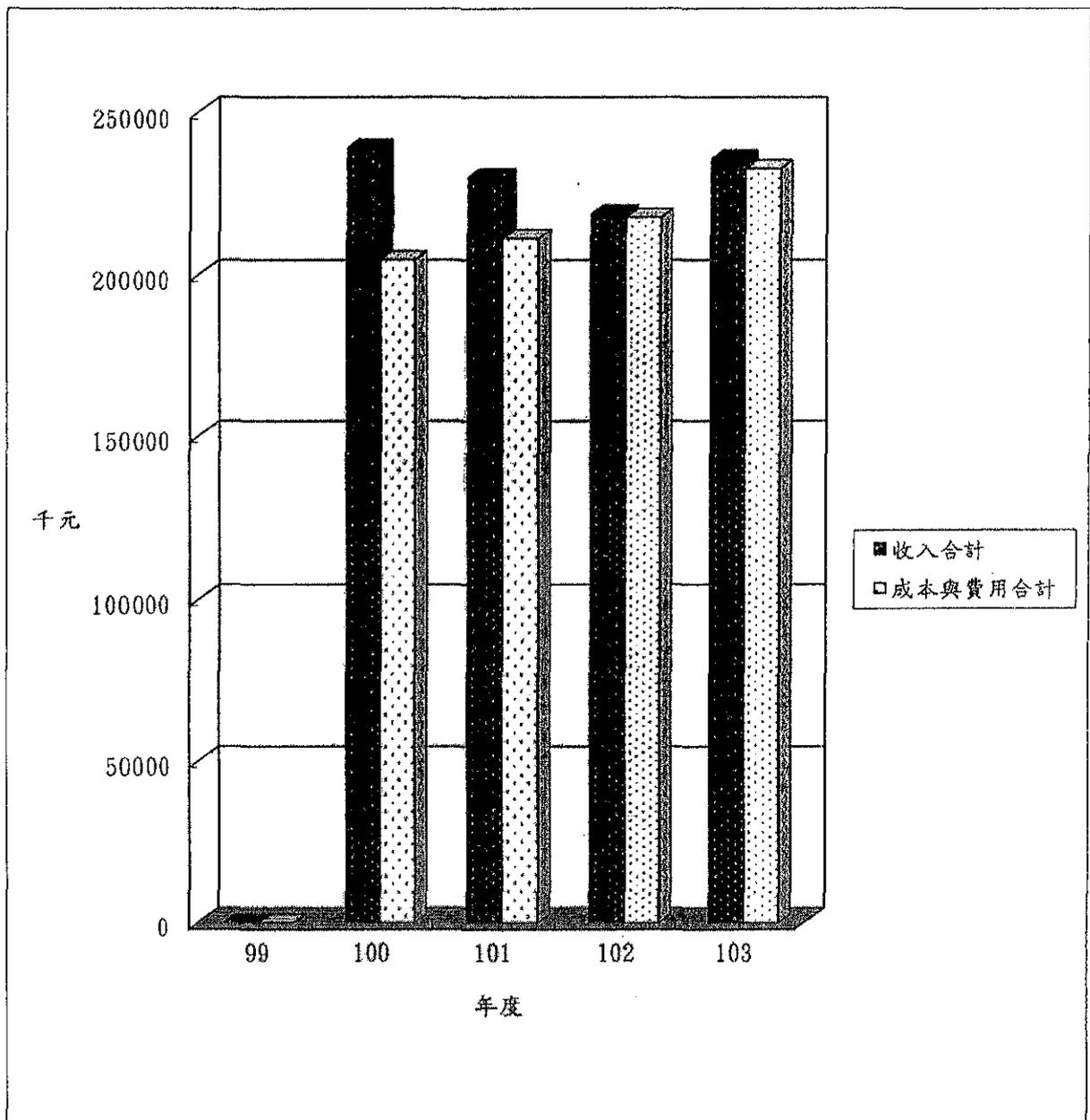
103 年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	103 年度預算	成本與費及賸餘	103 年度預算
業務收入	201,468	業務成本與費用	232,664
教學收入	23,210	勞務成本	59,812
其他業務收入	178,258	教學成本	13,790
業務外收入	34,180	管理及總務費用	159,062
		本期賸餘	2,984
收入總額	235,648	成本、費用及賸餘總額	235,648

最近5年收入與費用



單位: 新臺幣千元

項目	99 年度決算	100 年度決算	101 年度決算	102 年度預算	103 年度預算
收入					
業務收入		200,784	186,069	187,644	201,468
業務外收入		38,234	43,975	31,220	34,180
收入合計		239,018	230,044	218,864	235,648
費用					
業務成本與費用		204,656	211,336	217,740	232,664
成本與費用合計		204,656	211,336	217,740	232,664

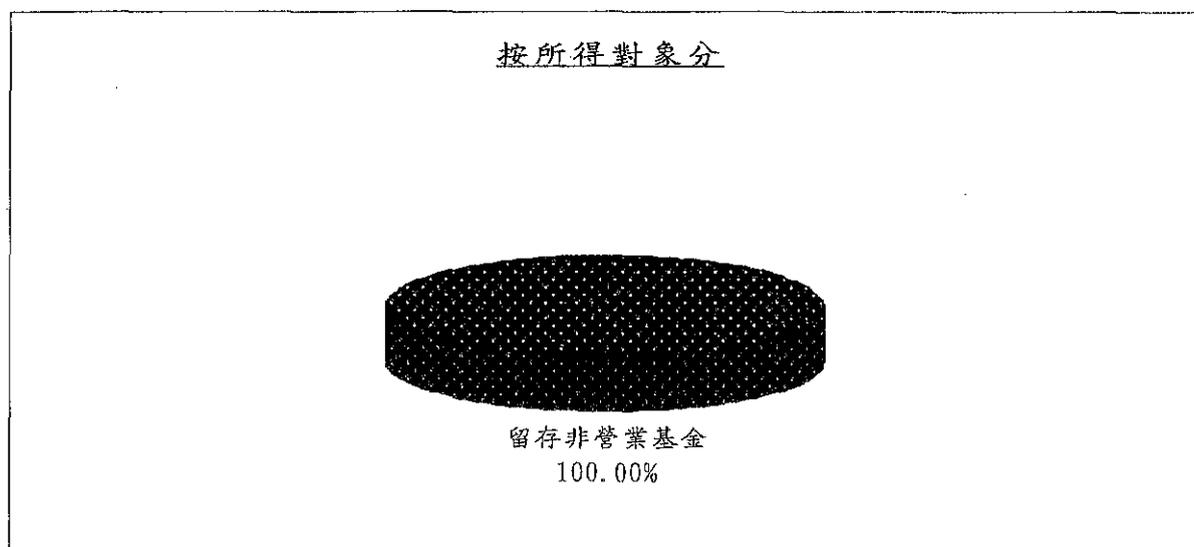
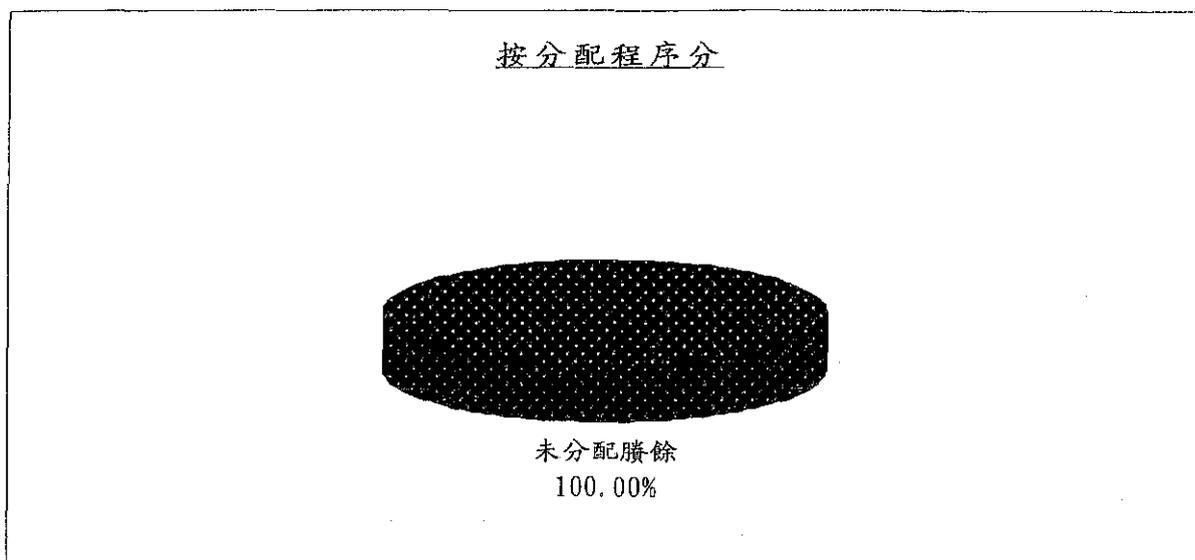
註：本基金係 100 年度設立。

二、餘絀撥補之預計：

(一) 本年度預計賸餘 298 萬 4 千元，連同以前年度未分配賸餘 5,419 萬 4 千元，共計賸餘 5,717 萬 8 千元，悉數留待以後年度處理。

(二) 本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，列示如下：

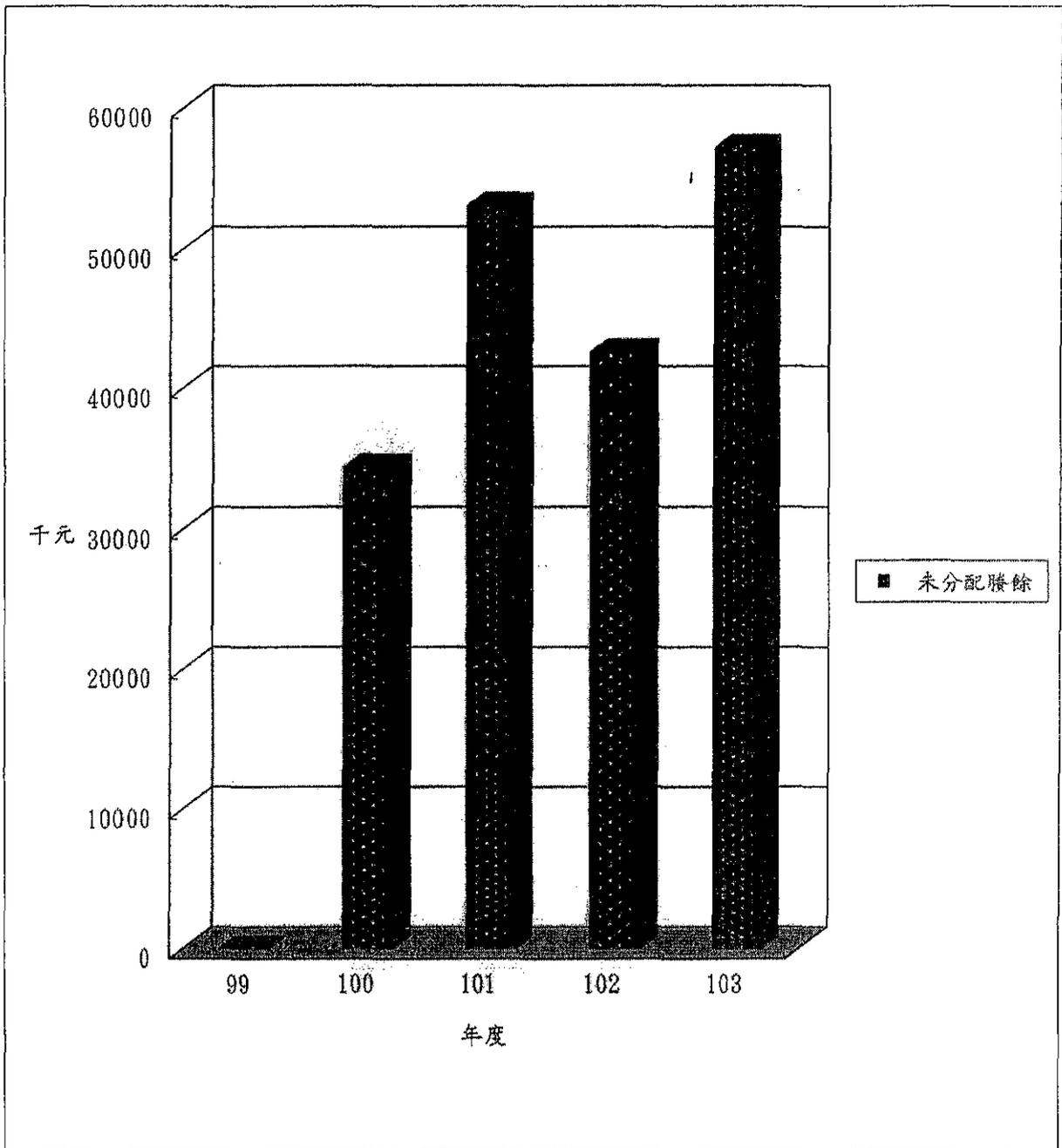
103 年度賸餘分配



單位：新臺幣千元

按分配程序分	103 年度預算	按所得對象分	103 年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	57,178
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	57,178		
合 計	57,178	合 計	57,178

最近5年贖餘分配



單位：新臺幣千元

項目	99 年度決算	100 年度決算	101 年度決算	102 年度預算	103 年度預算
贖餘分配					
未分配贖餘		34,362	53,070	42,566	57,178
合計		34,362	53,070	42,566	57,178

註：本基金係 100 年度設立。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流入 1,498 萬 4 千元，包括：

1. 本期賸餘 298 萬 4 千元。

2. 調整非現金項目 1,200 萬元，係提列固定資產折舊。

(二)預計投資活動之淨現金流出 544 萬 8 千元，係為增加固定資產 544 萬 8 千元。

(三)預計融資活動之淨現金流入 524 萬元，係為增加基金之數。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 1,477 萬 6 千元。

(五)期初現金及約當現金 9,092 萬 1 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 1 億 569 萬 7 千元。

四、補辦預算事項：無。

本 頁 空 白

主 要 表

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103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	%
186,069	100.00	業務收入	201,468	100.00	187,644	100.00	13,824	7.37
580	0.31	勞務收入	0	0.00	0	0.00	0	
580	0.31	服務收入	0	0.00	0	0.00	0	
22,854	12.28	教學收入	23,210	11.52	22,330	11.90	880	3.94
22,854	12.28	推廣教育收入	23,210	11.52	22,330	11.90	880	3.94
162,635	87.41	其他業務收入	178,258	88.48	165,314	88.10	12,944	7.83
161,580	86.84	社教機構發展補助 收入	178,258	88.48	165,314	88.10	12,944	7.83
1,055	0.57	其他補助收入	0	0.00	0	0.00	0	
211,336	113.58	業務成本與費用	232,664	115.48	217,740	116.04	14,924	6.85
51,510	27.68	勞務成本	59,812	29.69	57,057	30.41	2,755	4.83
51,510	27.68	服務成本	59,812	29.69	57,057	30.41	2,755	4.83
12,993	6.98	教學成本	13,790	6.84	13,300	7.09	490	3.68
12,993	6.98	推廣教育成本	13,790	6.84	13,300	7.09	490	3.68
146,833	78.91	管理及總務費用	159,062	78.95	147,383	78.54	11,679	7.92
146,833	78.91	管理費用及總務費 用	159,062	78.95	147,383	78.54	11,679	7.92
-25,267	-13.58	業務賸餘(短絀-)	-31,196	-15.48	-30,096	-16.04	-1,100	3.65
43,975	23.63	業務外收入	34,180	16.97	31,220	16.64	2,960	9.48
231	0.12	財務收入	240	0.12	170	0.09	70	41.18
231	0.12	利息收入	240	0.12	170	0.09	70	41.18
43,744	23.51	其他業務外收入	33,940	16.85	31,050	16.55	2,890	9.31
36,690	19.72	資產使用及權利金 收入	28,340	14.07	25,650	13.67	2,690	10.49
1,135	0.61	受贈收入	0	0.00	0	0.00	0	
46	0.02	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	
5,873	3.16	雜項收入	5,600	2.78	5,400	2.88	200	3.70
43,975	23.63	業務外賸餘(短絀-)	34,180	16.97	31,220	16.64	2,960	9.48
18,708	10.05	本期賸餘(短絀-)	2,984	1.48	1,124	0.60	1,860	165.48

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
餘絀撥補預計表

中華民國103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	%	
42,566	100.00	賸餘之部	57,178	100.00	
1,124	2.64	本期賸餘	2,984	5.22	
41,442	97.36	前期未分配賸餘	54,194	94.78	
		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			
42,566	100.00	未分配賸餘	57,178	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單位預算分預算

國立中正紀念堂管理處作業基金

現金流量預計表

中華民國103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	14,984	
本期賸餘(短絀-)	2,984	
調整非現金項目	12,000	提列固定資產折舊。
業務活動之淨現金流入(流出-)	14,984	
▼投資活動之現金流量	-5,448	購置固定資產。
增加固定資產及遞耗資產	-5,448	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-5,448	
▼融資活動之現金流量	5,240	國庫增撥基金。
增加基金、公積及填補短絀	5,240	
融資活動之淨現金流入(流出-)	5,240	
▼匯率變動影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	14,776	
▼期初現金及約當現金	90,921	
▼期末現金及約當現金	105,697	
▼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同額增(減-)數	1,035	
暫收及待結轉帳項轉列基金	18	
應付代管資產轉列受贈公積數	2,000	

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
現金流量預計表補充說明
中華民國103年度

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金同額增加1,035千元，係提列本處約聘僱人員之離職儲金。
2. 暫收及待結轉帳項轉列基金18千元，係資產作價增撥基金。
3. 應付代管資產轉列受贈公積數2,000千元，係提列代管資產之折舊。

明 細 表

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
教學收入明細表

中華民國103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				23,210	
推廣教育收入				23,210	各類生活美學課程收入。

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
其他業務收入明細表

中華民國103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	178,258	
社教機構發展補助收入	178,258	文化部核給補助文化機構發展經常支出之收入。
文化部核給年度補助	178,258	

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
業務外收入明細表

中華民國103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	34,180	
財務收入	240	
利息收入	240	各項存款利息收入。
其他業務外收入	33,940	
資產使用及權利金收入	28,340	係場地租借使用收入28,340千元，包含： 1. 演藝廳、各展廳及民主大道等場地租借收入19,340千元。 2. 郵局、賣店及自動販賣機等場地租借9,000千元。
雜項收入	5,600	本處出版品、寄售商品銷售收入及其他雜項收入。

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

勞務成本明細表

中華民國103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
勞務成本				59,812	
服務成本				59,812	
用人費用				45,797	
正式員額薪資				19,196	
聘僱及兼職人員薪資				11,991	
超時工作報酬				1,159	
獎金				5,986	
退休及卹償金				2,704	
福利費				4,761	
服務費用				11,061	
郵電費					
旅運費				1,630	
印刷裝訂與廣告費				3,386	
保險費				375	
一般服務費				800	
專業服務費				4,870	
材料及用品費				2,439	
用品消耗				2,439	
租金與利息					
機器租金					
什項設備租金					
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				515	
會費				15	
捐助、補助與獎助				400	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				100	

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)
	57,057		51,510
	57,057		51,510
	47,626		39,709
	20,272		15,174
	12,021		11,702
	1,233		1,049
	6,135		4,676
	2,825		2,282
	5,140		4,826
	6,696		9,723
			3
	880		486
	1,814		2,143
	165		158
	50		861
	3,787		6,072
	1,855		1,678
	1,855		1,678
			181
			13
			168
	880		219
	30		12
	750		120
	100		87

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103年度

科 目	說 明
5110 勞務成本	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，本項經費計需59,812千元。
5112 服務成本	
5112-100 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21人薪金、技工工友11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25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。
5112-200 服務費用	1.旅運費：依業務需要編列國外旅費130千元、大陸地區旅費350千元及展品搬運、運輸費用等。 2.印刷裝訂及廣告費：依業務需要印製、裝訂各式表單、摺頁、簡介、手冊、期刊、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.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險費等。 4.一般服務費：依業務需要，編列節目演出費等費用。 5.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。
5112-300 材料及用品費	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2,439千元。
5112-700 會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	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、碩士論文及專書出版計畫費用。 3.補貼(償)、獎勵與慰問與救助(濟)：係對外辦理之競賽獎勵費用。

本 頁 空 白

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
教學成本明細表
中華民國103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				13,790	
推廣教育成本				13,790	
服務費用				13,590	
印刷裝訂與廣告費				330	
保險費					
一般服務費					
專業服務費				13,260	
材料及用品費				200	
用品消耗				200	

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
	13,300			12,993
	13,300			12,993
	13,300			12,596
	330			199
	50			
				4
	12,920			12,393
				397
				397

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103年度

科 目	說 明
5130 教學成本	辦理生活美學課程及創藝學園課程等活動，本項經費計需13,790千元。
5133 推廣教育成本	
5133-200 服務費用	1. 印刷裝訂及廣告費：依業務需要印製、裝訂各式表單、活動海報及招生簡章等。 2. 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。
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200千元。

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103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
146,833	147,383	管理及總務費用	159,062
146,833	147,383	管理費用及總務費用	159,062
90,450	96,471	用人費用	103,155
50,692	50,855	正式員額薪資	50,903
3,115	2,441	聘僱及兼職人員薪資	2,441
2,573	3,214	超時工作報酬	3,036
14,608	14,837	獎金	13,336
7,944	14,564	退休及卹償金	23,293
11,514	10,555	福利費	10,141
4	5	提繳費	5
39,131	38,349	服務費用	39,666
12,984	12,634	水電費	12,984
1,416	1,314	郵電費	1,450
199	157	旅運費	297
204	485	印刷裝訂與廣告費	373
8,619	4,891	修理保養及保固費	5,888
116	143	保險費	193
12,228	13,010	一般服務費	15,123
3,045	5,395	專業服務費	3,038
320	320	公共關係費	320
7,479	3,459	材料及用品費	3,963
86	200	使用材料費	89
7,393	3,259	用品消耗	3,874
127	180	租金與利息	180
127	180	機器租金	180
9,577	8,738	折舊、折耗及攤銷	12,000
7,301	6,180	機械及設備折舊	8,000
557	430	交通及運輸設備折舊	600
1,351	1,180	什項設備折舊	1,400
368	348	代管資產折舊	2,000
	600	攤銷	
63	186	稅捐與規費(強制費)	93
3	100	土地稅	20
	50	房屋稅	20
22	23	消費與行為稅	22
38	13	規費	31
6		會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5
6		會費	5

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103年度

科 目	說 明
51A0 管理及總務費用	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159,062千元。
51A1 管理費用及總務費用	
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29人 薪金、技工工友26人工資及駐衛警33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6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。
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。 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 調查、電子計算機軟體服務費及專技人員酬金，其中專技人員酬金36千元。 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320千元。
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及設備零件等費用。 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3,874千元。
51A1-400 租金與利息	機械租金：依業務需要編列影印機租賃等費用。
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。 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。
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。 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。 3.消費行為稅：依法繳交公務車輛使用牌照稅及印花稅。 4.規費：依法繳交空污費、公務車輛使用燃料費。
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之常年會費。

本 頁 空 白

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103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	4,318	0	1,130
一次性項目	0	0	0	4,318	0	1,130
1.一般建築及設備	0	0	0	4,318	0	1,130
合 計	0	0	0	4,318	0	1,130

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	5,448	
0	0	0	5,448	
0	0	0	5,448	一、機械及設備 1.電腦及周邊設備擴充、汰換等1,198千元。 2.展視室加裝恆溫恆濕設備及監控裝置與文物及光源固定安全設備等1,000千元。 3.北側電梯更換捲揚機1,000千元。 4.資訊機房空調改善、POS系統主機及沉水馬達等1,120千元。 二、什項設備 購置投影放映機具、大尺寸平面電視、導覽手冊販賣機、展櫃、燈箱及圖書室圖書等1,130千元。
0	0	0	5,448	

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資金來源明細表

中華民國103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	208	0	5,240	0
一次性項目	208	0	5,240	0
1.一般建築及設備	208	0	5,240	0
合 計	208	0	5,240	0

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 金 額	計 %	國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
				金 額	%		
5,448	100.00	0	0	0	0.00	5,448	100.00
5,448	100.00	0	0	0	0.00	5,448	100.00
5,448	100.00	0	0	0	0.00	5,448	100.00
5,448	100.00	0	0	0	0.00	5,448	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103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	5,448	208	0	5,240	0	0
一次性項目	5,448	208	0	5,240	0	0
1.一般建築及設備	5,448	208	0	5,240	0	0
合 計	5,448	208	0	5,240	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%
					5,448	100.00	5,448	100.00
	103.01 103.12				5,448	100.00	5,448	100.00
	103.01 103.12	0.00	0.00		5,448	100.00	5,448	100.00
					5,448	100.00	5,448	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
資產折舊明細表

中華民國103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			74,193	10,086	247,061				24,336	355,676
上年度預計新增資產原值			1,145	3,517	3,533					8,195
本年度預計新增資產原值			4,318		1,130					5,448
資產重估增值額										
本年度(12月底)資產總額			79,656	13,603	251,724				24,336	369,319
本年度應提折舊額			8,000	600	1,400				2,000	12,000
管理及總務費用			8,000	600	1,400				2,000	12,000

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105億8,496萬5千元。
 - 2.土地(珍貴不動產)24億9,787萬3千元。
 - 3.房屋及建築(珍貴不動產)4億5,426萬6千元。

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
基金數額增減明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	262,660	
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	5,240	現金增購固定資產。
其他	18	教育部移撥什項設備。
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他		
期末基金數額	267,918	

本 頁 空 白

參 考 表

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103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實際數	科 目	103年12月31日 預計數	102年12月31日 預計數	比較增減
13,914,336	資產	13,932,323	13,923,064	9,259
92,233	流動資產	112,576	97,800	14,776
85,354	現金	105,697	90,921	14,776
6,879	預付款項	6,879	6,879	0
14,650	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	18,789	17,754	1,035
14,650	準備金	18,789	17,754	1,035
246,729	固定資產	242,582	247,134	-4,552
27,159	機械及設備	18,442	22,124	-3,682
11,317	交通及運輸設備	13,804	14,404	-600
208,253	什項設備	210,336	210,606	-270
0	遞延借項	0	0	0
0	遞延費用	0	0	0
13,560,724	其他資產	13,558,376	13,560,376	-2,000
13,560,724	什項資產	13,558,376	13,560,376	-2,000
13,914,336	合 計	13,932,323	13,923,064	9,259
13,597,043	負債	13,598,816	13,599,799	-983
16,050	流動負債	16,050	16,050	0
1,785	應付款項	1,785	1,785	0
14,265	預收款項	14,265	14,265	0
13,580,993	其他負債	13,582,766	13,583,749	-983
13,580,993	什項負債	13,582,766	13,583,749	-983
317,293	淨值	333,507	323,265	10,242
258,160	基金	267,918	262,660	5,258
258,160	基金	267,918	262,660	5,258
6,063	公積	8,411	6,411	2,000
6,063	資本公積	8,411	6,411	2,000
53,070	累積餘絀(-)	57,178	54,194	2,984
53,070	累積賸餘	57,178	54,194	2,984
13,914,336	合 計	13,932,323	13,923,064	9,259

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年預算數：\$4,243 上年預算數：\$4,148 前年度決算數：\$4,243
2. 信託代理與保證負債科目，本年預算數：\$4,243 上年預算數：\$4,148 前年度決算數：\$4,243
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。

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
5年來主要營運項目分析表

中華民國103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		7,000,000	8.54	59,812	
服務成本	人次	7,000,000	8.54	59,812	
館務服務	人次	7,000,000	8.54	59,812	
上年度預算數		7,000,000	8.15	57,057	
服務成本	人次	7,000,000	8.15	57,057	
館務服務	人次	7,000,000	8.15	57,057	
前年度決算數		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	
100年度決算數		7,143,950	6.89	49,203	
服務成本	人次	7,143,950	6.89	49,203	
館務服務	人次	7,143,950	6.89	49,203	本基金係100年度成立。
99年度決算數					
服務成本	人次				
館務服務	人次				

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
員工人數彙計表

中華民國103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	159	-5	154	
職員	50	0	50	
駐衛警	33	0	33	
技工	36	-3	33	技工3人退休，出缺不補。
工友	4	-1	3	工友1人退休，出缺不補。
駕駛	2	-1	1	駕駛1人退休，出缺不補。
聘用	3	0	3	
約僱	31	0	31	
總 計	159	-5	154	

外包費14,738千元係包括夜間保全7人、廁所暨公園環境清潔維護18人、花壇暨草花園藝維護3人及機電維護工作4人等。

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103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	
業務總支出部分	70,099	14,432	4,195	0	10,566	8,756	0	0	0	25,997
勞務成本	19,196	11,991	1,159	0	3,899	2,087	0	0	0	2,704
正式人員	19,196	0	919	0	2,400	2,087	0	0	0	1,984
職員	14,793	0	641	0	1,849	1,354	0	0	0	1,324
工員	4,403	0	278	0	551	733	0	0	0	660
聘僱人員	0	11,991	240	0	1,499	0	0	0	0	720
職員	0	11,991	240	0	1,499	0	0	0	0	720
管理及總務費用	50,903	2,441	3,036	0	6,667	6,669	0	0	0	23,293
正式人員	50,903	0	2,963	0	6,362	6,669	0	0	0	23,147
職員	40,581	0	2,261	0	5,072	5,065	0	0	0	21,319
工員	10,322	0	702	0	1,290	1,604	0	0	0	1,828
聘僱人員	0	2,441	73	0	305	0	0	0	0	146
職員	0	2,441	73	0	305	0	0	0	0	146
合 計	70,099	14,432	4,195	0	10,566	8,756	0	0	0	25,997
總 計	70,099	14,432	4,195	0	10,566	8,756	0	0	0	25,997

1. 外包費14,738千元係包括夜間保全7人、廁所暨公園環境清潔維護18人、花壇暨草花園藝維護3人及機電維護工作4人等。
2. 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154人，10,566千元；考績獎金係依公務人員考績法，編列120人，8,756千元。

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	8,889	49	0	5,964	5	148,952	0	148,952
0	0	3,262	0	0	1,499	0	45,797	0	45,797
0	0	1,870	0	0	1,075	0	29,531	0	29,531
0	0	1,343	0	0	722	0	22,026	0	22,026
0	0	527	0	0	353	0	7,505	0	7,505
0	0	1,392	0	0	424	0	16,266	0	16,266
0	0	1,392	0	0	424	0	16,266	0	16,266
0	0	5,627	49	0	4,465	5	103,155	0	103,155
0	0	5,340	49	0	4,377	5	99,815	0	99,815
0	0	3,963	49	0	2,870	0	81,180	0	81,180
0	0	1,377	0	0	1,507	5	18,635	0	18,635
0	0	287	0	0	88	0	3,340	0	3,340
0	0	287	0	0	88	0	3,340	0	3,340
0	0	8,889	49	0	5,964	5	148,952	0	148,952
0	0	8,889	49	0	5,964	5	148,952	0	148,952

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103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
130,159	144,097	用人費用	148,952	45,797	
65,866	71,127	正式員額薪資	70,099	19,196	
14,817	14,462	聘僱及兼職人員薪資	14,432	11,991	
3,622	4,447	超時工作報酬	4,195	1,159	
19,284	20,972	獎金	19,322	5,986	
10,226	17,389	退休及卹償金	25,997	2,704	
16,340	15,695	福利費	14,902	4,761	
4	5	提繳費	5		
61,450	58,345	服務費用	64,317	11,061	13,590
12,984	12,634	水電費	12,984		
1,419	1,314	郵電費	1,450		
685	1,037	旅運費	1,927	1,630	
2,546	2,629	印刷裝訂與廣告費	4,089	3,386	330
8,619	4,891	修理保養及保固費	5,888		
274	358	保險費	568	375	
13,093	13,060	一般服務費	15,923	800	
21,510	22,102	專業服務費	21,168	4,870	13,260
320	320	公共關係費	320		
9,554	5,314	材料及用品費	6,602	2,439	200
86	200	使用材料費	89		
9,468	5,114	用品消耗	6,513	2,439	200
308	180	租金與利息	180		
140	180	機器租金	180		
168		什項設備租金			
9,577	8,738	折舊、折耗及攤銷	12,000		
7,301	6,180	機械及設備折舊	8,000		
557	430	交通及運輸設備折舊	600		
1,351	1,180	什項設備折舊	1,400		
368	348	代管資產折舊	2,000		
	600	攤銷			
63	186	稅捐與規費(強制費)	93		
3	100	土地稅	20		
	50	房屋稅	20		
22	23	消費與行爲稅	22		
38	13	規費	31		
225	880	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	520	515	
18	30	會費	20	15	
120	750	捐助、補助與獎助	400	400	
87	100	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	100	100	
211,336	217,740	總 計	232,664	59,812	13,790

單位:新臺幣千元

度	預	算	數			
管理及總務 費用						
103,155						
50,903						
2,441						
3,036						
13,336						
23,293						
10,141						
5						
39,666						
12,984						
1,450						
297						
373						
5,888						
193						
15,123						
3,038						
320						
3,963						
89						
3,874						
180						
180						
12,000						
8,000						
600						
1,400						
2,000						
93						
20						
20						
22						
31						
5						
5						
159,062						

本 頁 空 白

附 錄

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
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 102 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次	內 容
	102 年度中央政府總預算案附屬單位預算案尙未經立法院審議通過。

主辦會計人員：陳 佳 微



基金主持人：林 慧 芬

