

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
收支餘絀預計表

中華民國107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
224,530	100.00	業務收入	222,554	100.00	278,108	100.00	-55,554
26,653	11.87	教學收入	26,440	11.88	27,010	9.71	-570
26,653	11.87	推廣教育收入	26,440	11.88	27,010	9.71	-570
197,877	88.13	其他業務收入	196,114	88.12	251,098	90.29	-54,984
197,494	87.96	文化機構發展補助收入	181,834	81.70	183,098	65.84	-1,264
383	0.17	其他補助收入	14,280	6.42	68,000	24.45	-53,720
246,150	109.63	業務成本與費用	269,290	121.00	336,993	121.17	-67,703
79,622	35.46	勞務成本	92,306	41.48	159,304	57.28	-66,998
79,622	35.46	服務成本	92,306	41.48	159,304	57.28	-66,998
13,968	6.22	教學成本	14,594	6.56	14,385	5.17	209
13,968	6.22	推廣教育成本	14,594	6.56	14,385	5.17	209
152,560	67.95	管理及總務費用	162,390	72.97	163,304	58.72	-914
152,560	67.95	管理費用及總務費用	162,390	72.97	163,304	58.72	-914
-21,620	-9.63	業務賸餘（短絀）	-46,736	-21.00	-58,885	-21.17	12,149
68,055	30.31	業務外收入	40,010	17.98	46,076	16.57	-6,066
936	0.42	財務收入	700	0.31	800	0.29	-100
936	0.42	利息收入	700	0.31	800	0.29	-100
67,119	29.89	其他業務外收入	39,310	17.66	45,276	16.28	-5,966
53,881	24.00	資產使用及權利金收入	38,000	17.07	42,776	15.38	-4,776
707	0.31	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0
1,978	0.88	受贈收入	0	0.00	0	0.00	0
10,553	4.70	雜項收入	1,310	0.59	2,500	0.90	-1,190
68,055	30.31	業務外賸餘（短絀）	40,010	17.98	46,076	16.57	-6,066
46,435	20.68	本期賸餘（短絀）	-6,726	-3.02	-12,809	-4.61	6,083

附註：1. 本年度預算數係依行政院主計總處核定中央政府作業基金導入企業會計準則之預算及會計科目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為法定預算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

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。

千萬元

或(-)
%
-19.98
-2.11
-2.11
-21.90
-0.69
-79.00
-20.09
-42.06
-42.06
1.45
1.45
-0.56
-0.56
-20.63
-13.17
-12.50
-12.50
-13.18
-11.17
-47.60
-13.17
-47.49

國立文化機構作業基金附屬
國立中正紀念堂管理
餘絀撥補預算

中華民國107年

上年度預算數		科 目	本年度
金 額	%		金 額
122,446	100.00	賸餘之部	154,505
		本期賸餘	
122,446	100.00	前期未分配賸餘	154,505
		追溯適用及追溯重編之影響數	
		公積轉列數	
		其他轉入數	
12,809	10.46	分配之部	6,726
12,809	10.46	填補累積短絀	6,726
		提存公積	
		賸餘撥充基金數	
		解繳公庫淨額	
		其他依法分配數	
109,637	89.54	未分配賸餘	147,779
12,809	100.00	短絀之部	6,726
12,809	100.00	本期短絀	6,726
		前期待填補之短絀	
		追溯適用及追溯重編之影響數	
		其他轉入數	
12,809	100.00	填補之部	6,726
12,809	100.00	撥用賸餘	6,726
		撥用公積	
		折減基金	
		公庫撥款	
		待填補之短絀	

註：上年度預算數為法定預算數。

屬單位預算分預算
目處作業基金
計表

年度 單位:新臺幣千元

預算數	說 明
%	
100.00	
100.00	
4.35	
4.35	
95.65	
100.00	
100.00	
100.00	
100.00	

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107年

項 目	預算數
▼業務活動之現金流量	-15,992
本期賸餘（短絀）	-6,726
利息股利之調整	-700
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-7,426
調整項目	-9,266
未計利息股利之現金流入（流出）	-16,692
收取利息	700
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-15,992
▼投資活動之現金流量	-26,320
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,050
增加無形資產及其他資產	-22,270
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-26,320
▼籌資活動之現金流量	21,874
增加基金、公積及填補短絀	21,874
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	21,874
▼匯率影響數	0
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-20,438
▼期初現金及約當現金	23,393
▼期末現金及約當現金	2,955
▼不影響現金流量之投資與籌資活動	

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107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準備金同額增加1,636千
2. 暫收及待結轉帳項轉列基金7,866千元，係補登作業基金

單位預算分預算
處作業基金
表

單位：新臺幣千元

說明
提列不動產、廠房及設備折舊6,800千元、無形資產及遞延資產攤銷1,200千元、流動資產淨增16,019千元及流動負債淨減1,247千元。
購置不動產、廠房及設備4,050千元、無形資產950千元及遞延資產21,320千元。
國庫增撥基金21,874千元。

單位預算分預算

處作業基金 表

單位：新臺幣千元

千元，係提列約聘僱人員之離職儲金。
金成立以前受贈之什項設備。

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
教學收入明細表

中華民國107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	26,440
推廣教育收入		0	0.00	26,440

算分預算 基金

單位:新臺幣千元

說明
生活美學班、創藝學園及冬夏令營等收入。

國立文化機構作業基金附屬
國立中正紀念堂管理處
其他業務收入明

中華民國107年

科目及業務項目	預算數
其他業務收入	196,114
文化機構發展補助收入	181,834
其他補助收入	14,280

單位預算分預算
處作業基金
細表

單位:新臺幣千元

說明
文化部核給補助文化機構經常支出181,834千元。
國家文化設施升級計畫14,280千元。

國立文化機構作業基金附屬
國立中正紀念堂管理處
業務外收入明細

中華民國107年度

科目及業務項目	預算數
業務外收入	40,010
財務收入	700
利息收入	700
其他業務外收入	39,310
資產使用及權利金收入	38,000
雜項收入	1,310

單位預算分預算
運作基金
日表

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38,000千元，包含： 1. 演藝廳、各展廳及民主大道等場地租借收入21,500千元。 2. 郵局、博物館商店及自動販賣機等場地租借12,500千元。
出版品、紀念品、文創商品拆帳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107年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量
勞務成本		0.00	0.00	92,306	0.00
服務成本		0.00	0.00	92,306	0.00
用人費用		0.00	0.00	41,542	0.00
正式員額薪資		0.00	0.00	18,098	0.00
聘僱及兼職人員薪資		0.00	0.00	10,286	0.00
超時工作報酬		0.00	0.00	1,342	0.00
獎金		0.00	0.00	5,229	0.00
退休及卹償金		0.00	0.00	2,337	0.00
福利費		0.00	0.00	4,250	0.00
服務費用		0.00	0.00	48,032	0.00
郵電費		0.00	0.00	0	0.00
旅運費		0.00	0.00	1,430	0.00
印刷裝訂與廣告費		0.00	0.00	1,431	0.00
修理保養及保固費		0.00	0.00	28,711	0.00
保險費		0.00	0.00	990	0.00
一般服務費		0.00	0.00	850	0.00
專業服務費		0.00	0.00	14,620	0.00
材料及用品費		0.00	0.00	2,711	0.00
用品消耗		0.00	0.00	2,711	0.00
租金與利息		0.00	0.00	0	0.00
機器租金		0.00	0.00	0	0.00
會費、捐助、補助、分攤、救		0.00	0.00	21	0.00
會費		0.00	0.00	21	0.00
捐助、補助與獎助		0.00	0.00	0	0.00

單位:新臺幣千元

年度預算數		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
0.00	159,304	0.00	0.00	79,622
0.00	159,304	0.00	0.00	79,622
0.00	44,079	0.00	0.00	40,681
0.00	19,047	0.00	0.00	17,799
0.00	11,148	0.00	0.00	10,398
0.00	1,153	0.00	0.00	864
0.00	5,554	0.00	0.00	5,064
0.00	2,550	0.00	0.00	2,280
0.00	4,627	0.00	0.00	4,276
0.00	102,912	0.00	0.00	37,200
0.00	0	0.00	0.00	1
0.00	815	0.00	0.00	481
0.00	2,367	0.00	0.00	1,121
0.00	83,941	0.00	0.00	17,663
0.00	430	0.00	0.00	153
0.00	850	0.00	0.00	969
0.00	14,509	0.00	0.00	16,812
0.00	12,216	0.00	0.00	1,534
0.00	12,216	0.00	0.00	1,534
0.00	0	0.00	0.00	187
0.00	0	0.00	0.00	187
0.00	97	0.00	0.00	20
0.00	17	0.00	0.00	20
0.00	80	0.00	0.00	0

科 目

510100 勞務成本

510102-1000 用人費用

510102-2000 服務費用

510102-3000 材料及用品費

510102-7000 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107年度

說 明

辦理文化藝術活動、展覽、史蹟研究及典藏品維護等處務業務60,006千元、國家文化設施升級計畫32,300千元，本項經費計需92,306千元。

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41,542千元。

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3人工資計18,098千元。
 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3人及約僱職員20人薪金計10,286千元。
 3. 超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費及依業務需要無法依規定休假之不休假加班費計1,342千元。
 4. 獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金計5,229千元。
 5. 退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金計2,337千元。
 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；休假旅遊補助及員工生活津貼等其他福利費計4,250千元。
1. 旅運費：依業務需要編列國外旅費170千元及展品搬運、運輸費用等計1,260千元，共計1,430千元。
 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、出版品及畫冊等計881千元與致贈外賓紀念品、辦理各項活動所需業務宣導費用550千元，共計1,431千元。
 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、換置等維護費計2,211千元，另國家文化設施升級計畫一般房屋修護費、什項設備修護費等計26,500千元，共計28,711千元。
 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計990千元。
 5. 一般服務費：依業務需要，編列節目演出費等費用計850千元。
 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、設計開發及電腦軟體服務費等計8,820千元，另國家文化設施升級計畫規劃設計費等計5,800千元，共計14,620千元。

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計2,711千元。

會費：依業務需要參加學術團體之常年會費計21千元。

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
教學成本明細表

中華民國107年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量
教學成本		0.00	0.00	14,594	0.00
推廣教育成本		0.00	0.00	14,594	0.00
服務費用		0.00	0.00	13,959	0.00
水電費		0.00	0.00	0	0.00
印刷裝訂與廣告費		0.00	0.00	480	0.00
修理保養及保固費		0.00	0.00	0	0.00
保險費		0.00	0.00	170	0.00
專業服務費		0.00	0.00	13,309	0.00
材料及用品費		0.00	0.00	635	0.00
用品消耗		0.00	0.00	635	0.00
租金與利息		0.00	0.00	0	0.00
房租		0.00	0.00	0	0.00

單位:新臺幣千元

年度預算數		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
0.00	14,385	0.00	0.00	13,968
0.00	14,385	0.00	0.00	13,968
0.00	13,895	0.00	0.00	13,475
0.00	0	0.00	0.00	1
0.00	575	0.00	0.00	218
0.00	0	0.00	0.00	5
0.00	0	0.00	0.00	336
0.00	13,320	0.00	0.00	12,915
0.00	490	0.00	0.00	486
0.00	490	0.00	0.00	486
0.00	0	0.00	0.00	7
0.00	0	0.00	0.00	7

國立文化機
國立

科 目	
510300	教學成本
510304-2000	服務費用
510304-3000	材料及用品費

結構作業基金附屬單位預算分預算
中正紀念堂管理處作業基金
教學成本說明

中華民國107年度

說 明

辦理生活美學班、創藝學園及冬夏令營等活動，本項經費計需14,594千元。

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計480千元。
 2. 保險費：依生活美學課程等業務需要編列二代健保費及學員保險費等計170千元。
- 用品消耗：依業務需要編列研習教材及其他消耗等費用計635千元。

國立

前年度決算數	上年度預算數
152,560	163,344
152,560	163,344
100,332	105,989
44,117	47,445
3,682	3,183
2,401	2,792
12,240	12,691
29,600	30,595
8,289	9,278
3	5
41,888	44,766
11,367	13,212
1,293	1,500
94	345
226	783
8,006	2,904
122	140
19,035	24,361
1,615	1,391
130	130
4,488	4,472
25	673
4,463	3,799
108	100
108	100
5,695	8,000

5,672	5,525
0	2,475
23	0
44	12
7	7
37	5
5	5
5	5

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107年度

單位：新臺幣千元

科目及業務計畫項目	本年度預算數
管理及總務費用	162,390
管理費用及總務費用	162,390
用人費用	99,534
正式員額薪資	44,779
聘僱及兼職人員薪資	4,191
超時工作報酬	3,325
獎金	12,058
退休及卹償金	26,525
福利費	8,651
提繳費	5
服務費用	50,643
水電費	12,717
郵電費	1,146
旅運費	342
印刷裝訂與廣告費	1,639
修理保養及保固費	3,042
保險費	140
一般服務費	29,887
專業服務費	1,600
公共關係費	130
材料及用品費	4,096
使用材料費	938
用品消耗	3,158
租金與利息	100
機器租金	100
折舊、折耗及攤銷	8,000

不動產、廠房及設備折舊	6,800
其他折舊性資產折舊	0
攤銷	1,200
稅捐與規費（強制費）	12
消費與行為稅	7
規費	5
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	5
會費	5

國立文化機
國立

科 目

515000	管理及總務費用
515001-1000	用人費用
515001-2000	服務費用
515001-3000	材料及用品費
515001-4000	租金與利息
515001-5000	折舊、折耗及攤
銷	
515001-6000	稅捐與規費（強 制費）
515001-7000	會費、捐助、補 助、分攤、救助（濟）與交流活動費

結構作業基金附屬單位預算分預算

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107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162,390千元。

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99,534千元。

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23人警餉計44,779千元。
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約僱職員10人薪金計4,191千元。
3. 超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費及依業務需要無法依規定休假之不休假加班費計3,325千元。
4. 獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金計12,058千元。
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計26,525千元。
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；休假旅遊補助及員工生活津貼等其他福利費計8,651千元。
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5千元。

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12,717千元。

2. 郵電費：依業務公務聯絡等需要，本摺節原則編列之郵費、電話費及數據通信費等計1,146千元。

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計938千元。
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計3,158千元。

機械租金：依業務需要編列影印機租賃等費用計100千元。

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5,200千元。
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700千元。
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900千元。
4. 無形資產攤銷：以無形資產價值為基礎，依直線法計提攤銷費用200千元。
5. 遞延資產攤銷：以遞延資產價值為基礎，依直線法計提攤銷費用1,000千元。

1. 消費行為稅：依法繳交公務車輛使用牌照稅計7千元。
2. 規費：依法繳交空污費、公務車輛使用燃料費計5千元。

會費：依業務需要參加國際組織之常年會費計5千元。

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
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國107年度

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改良 物	房屋及建 築	機械及設 備	交通及運 輸
專案計畫	0	0	0	3,000	0
繼續計畫	0	0	0	3,000	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	0	0	0	3,000	0
一般建築及設備計畫	0	0	0	560	390
一次性項目	0	0	0	560	390
1.一般建築及設備	0	0	0	560	390
合 計	0	0	0	3,560	390

廠房及設備					投資性 不動產	合 計
什項設備	租賃資產	租賃權益 改良	其 他	小 計		
0	0	0	0	3,000	0	3,000
0	0	0	0	3,000	0	3,000
0	0	0	0	3,000	0	3,000
100	0	0	0	1,050	0	1,050
100	0	0	0	1,050	0	1,050
100	0	0	0	1,050	0	1,050
100	0	0	0	4,050	0	4,050

單位:新臺幣千元

說	明
	<p>機械及設備：魚池過濾循環系統3,000千元。 中正紀念公園魚池更新工程：依中央政府各級機關工程管理費支用要點編列標準，按0.7%~3%估算工程管理費約610千元。 107年於本工程項下編列工程管理費500千元。</p>
	<p>一、機械及設備:560千元。 1.網路交換器通訊模組卡板、個人電腦(含螢幕)、平板電腦等500千元。 2.投影機60千元。 二、交通及運輸設備:堂內監視錄影主機、無線麥克風機組及混音器等390千元。 三、什項設備:圖書室圖書100千元。</p>

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107年度

項 目	自有資金				小 金額
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其他	
專案計畫	0	0	3,000	0	3,000
繼續計畫	0	0	3,000	0	3,000
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	3,000	0	3,000
一般建築及設備計畫	1,050	0	0	0	1,050
一次性項目	1,050	0	0	0	1,050
1.一般建築及設備	1,050	0	0	0	1,050
合 計	1,050	0	3,000	0	4,050

單位：新臺幣千元

外借資金						
計 %	國內借款	國外借款	小 計		合 計	
			金額	%	金額	%
74.07	0	0	0		3,000	74.07
74.07	0	0	0		3,000	74.07
74.07	0	0	0		3,000	74.07
25.93	0	0	0		1,050	25.93
25.93	0	0	0		1,050	25.93
25.93	0	0	0		1,050	25.93
100.00	0	0	0		4,050	100.00

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預
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
中華民國107年度

項 目	全 源				
	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	261,445	12,250	0	249,195	0
繼續計畫	261,445	12,250	0	249,195	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	261,445	12,250	0	249,195	0
一般建築及設備計畫	1,050	1,050	0	0	0
一次性項目	1,050	1,050	0	0	0
1. 一般建築及設備	1,050	1,050	0	0	0
合 計	262,495	13,300	0	249,195	0

算 表

部		計	畫	
外借資金	目標 能量		進度 起迄 年月	資金 成本 率%
0				
0				
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
0				
0				
0			107.01 107.12	0.00
0				

單位:新臺幣千元

		預算數			
		本 年 度		截至本年度累計數	
現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
		3,000	1.15	28,050	10.73
		3,000	1.15	28,050	10.73
-6.84	-	3,000	1.15	28,050	10.73
		1,050	100.00	1,050	100.00
		1,050	100.00	1,050	100.00
0.00		1,050	100.00	1,050	100.00
		4,050	1.54	29,100	11.09

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預
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107年度

項 目	不動產、廠房及設備					
	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
前年度決算資產原值	0	0	88,873	8,929	291,230	0
上年度預計增減資產原值	0	0	15,068	60	100	0
本年度預計增減資產原值	0	0	3,560	390	100	0
資產重估增值額	0	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	0	0	107,501	9,379	291,430	0
本年度應提折舊額	0	0	5,200	700	900	0
管理及總務費用	0	0	5,200	700	900	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90億6,656萬3千元：
前年度決算數資產原值90億6,656萬3千元。
 1. 土地(珍貴不動產)85億7,829萬1千元。
 2. 土地(非珍貴不動產)26萬9千元。
 3. 房屋及建築(珍貴不動產)4億8,800萬3千元。

算

單位:新臺幣仟元

租賃權益 改良	投資性 不動產	其他	合 計
0	0	0	389,032
0	0	0	15,228
0	0	0	4,050
0	0	0	0
0	0	0	408,310
0	0	0	6,800
0	0	0	6,800

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107年

項 目	金 額
期初基金數額	286,551
加：	
以前年度公積撥充	
賸餘撥充	
以代管國有財產撥充	7,866
國庫增撥數	21,874
其他	
減：	
填補短絀	
折減基金繳庫	
其他	
期末基金數額	316,291

105年12月31日 實際數	科 目
9,606,749	資產
217,543	流動資產
12,545	現金
188,500	流動金融資產
8,481	應收款項
1,833	存貨
6,184	預付款項
18,013	投資、長期應收款、貸墊款及準備金
18,013	準備金
302,449	不動產、廠房及設備
32,027	機械及設備
10,939	交通及運輸設備
252,085	什項設備
7,398	購建中固定資產
2,181	無形資產
2,181	無形資產
9,066,563	其他資產
0	遞延資產
9,066,563	什項資產
9,606,749	合 計
9,122,451	負債
18,497	流動負債
2,947	應付款項
15,550	預收款項
9,103,954	其他負債
9,103,954	什項負債
484,298	淨值
286,468	基金
286,468	基金
30,516	公積
30,516	資本公積
167,314	累積餘絀
167,314	累積賸餘
9,606,749	合 計

附註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$3,106 上年預算數: \$3,
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$3,106 上年預算數: \$3,
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. 其他：

(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委託新北市建築師公會進行鑑定，鑑定結果中正紀念堂管理處應給付施工廠24日起至清償日止，按年息百分之五計算之利息；高等法院已於105年1月27日一。本案因施工廠商不服二審判決，爰於105年2月22日提上訴聲明狀，並分別律師分別於105年4月26日及6月24日提送法院。上訴人後再於105年8月24日提狀後於11月1日提送法院。最高法院於105年11月14日判決，確認本處已勝訴。本處方已於106年1月11日提送上訴理由狀至高等法院，本案並已於1月18日、3月8會計年度支出事項(或有負債)為2,279萬8,227元；至107年利息約969萬元合計

(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元(已扣除本處於103年12月退還藍之光建築師事務所履約保證金50萬元)，惟地方法院於103年3月開庭後裁定暫停本訴訟案。

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107年12月31日

107年12月31日 預計數	106年12月31日 預計數
9,610,093	9,594,556
199,472	203,891
2,955	23,393
188,500	164,000
0	8,481
1,833	1,833
6,184	6,184
21,278	19,642
21,278	19,642
302,004	304,754
41,325	42,965
9,973	10,283
250,706	251,506
0	0
2,931	2,181
2,931	2,181
9,084,408	9,064,088
20,320	0
9,064,088	9,064,088
9,610,093	9,594,556
9,113,032	9,120,509
16,237	17,484
687	1,934
15,550	15,550
9,096,795	9,103,025
9,096,795	9,103,025
497,061	474,047
316,291	286,551
316,291	286,551
32,991	32,991
32,991	32,991
147,779	154,505
147,779	154,505
9,610,093	9,594,556

.106 前年度決算數: \$3,759

.106 前年度決算數: \$3,759

。

], 因承攬報酬給付爭議於99年6月向臺灣臺北地方法院提起訴訟, 訟訴標的金
廠商4,337萬8,946元, 臺北地方法院已於102年11月一審判決本處應給付施工廠
日二審判決本處應給付施工廠商4萬9,500元及其利息, 並由中正紀念堂管理處
判於3月14日及4月14日提出上訴理由狀; 本處針對其上訴理由(一)狀與(二)狀
提出上訴理由(三)狀、8月26日提出上訴理由(四)狀、8月29日提出(五)、(六)狀
之部分為1,845萬8,429元, 另發回高等法院重新調查之部分為2,279萬8,227元
日、5月3日及6月14日開庭, 高等法院民事庭安排第5次開庭日為8月2日。預
計3,248萬8,227元。

事務所, 因履約保證金退還及服務費爭議於103年2月向臺灣臺北地方法院提
起服務費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, 而計

單位:新臺幣千元

比較增減
15,537
-4,419
-20,438
24,500
-8,481
0
0
1,636
1,636
-2,750
-1,640
-310
-800
0
750
750
20,320
20,320
0
15,537
-7,477
-1,247
-1,247
0
-6,230
-6,230
23,014
29,740
29,740
0
0
-6,726
-6,726
15,537

金額為5,030萬2,079元，經臺北地方法
院商3,078萬848元，另加計自99年6月
起負擔一、二審全部訴訟費用之千分之
一，撰擬答辯(一)狀與(二)狀，由委任
律師，本處委任律師擬妥答辯(三)、(四)
狀。故目前本案進行更一審事宜中；我
局因擔保、保證或契約可能造成未來

起訴訟，訟訴標的金額為169萬2,946
元，該訴訟案尚未判決定讞，故臺灣臺北

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107年度

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率
本年度預算數		5,800,000	15.91
服務成本	人次	5,800,000	15.91
館務服務	人次	5,800,000	15.91
上年度預算數		6,850,000	23.26
服務成本	人次	6,850,000	23.26
館務服務	人次	6,850,000	23.26
前年度決算數		6,953,671	11.45
服務成本	人次	6,953,671	11.45
館務服務	人次	6,953,671	11.45
104年度決算數		7,092,504	11.83
服務成本	人次	7,092,504	11.83
館務服務	人次	7,092,504	11.83
103年度決算數		6,627,169	8.22
服務成本	人次	6,627,169	8.22
館務服務	人次	6,627,169	8.22

單位:新臺幣千元

預 算 數	說 明
92,306	
92,306	
92,306	參訪人次較以往年度預算數減少主要係本處是開放式的，出入口甚多，實際參訪人次難以明確掌握，且有重複計算之虞，故自106年3月起改變人次計算方式，僅覈實計算入堂之服務參觀及參加藝文活動人數。
159,304	
159,304	
159,304	
79,622	
79,622	
79,622	
83,882	
83,882	
83,882	
54,461	
54,461	
54,461	

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預
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107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	145	-5	140
職員	49	0	49
駐衛警	33	0	33
技工	25	-4	21
工友	3	0	3
駕駛	1	0	1
聘用	3	0	3
約僱	31	-1	30
總 計	145	-5	140

本年度編列外包費(勞務承攬)29,627千元，係包括日夜間保全15人、廁所暨公園環境清潔維護29人、花壇暨草花園藝維護7人及機電維護工作6人。

頁算

單位:人

說	明
	技工2人自願退休、2人屆齡退休，出缺不補。
	約僱1人離職，出缺不補。

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
用人費用彙計表

中華民國107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
					年 終 獎 金
業務總支出部分	62,877	14,477	4,667	0	9,669
勞務成本	18,098	10,286	1,342	0	3,548
正式人員	18,098	0	1,104	0	2,261
職員	16,861	0	866	0	2,106
工員	1,237	0	238	0	155
聘僱人員	0	10,286	238	0	1,287
職員	0	10,286	238	0	1,287
管理及總務費用	44,779	4,191	3,325	0	6,121
正式人員	44,779	0	3,250	0	5,597
職員	35,797	0	2,151	0	4,474
工員	8,982	0	1,099	0	1,123
聘僱人員	0	4,191	75	0	524
職員	0	4,191	75	0	524
合 計	62,877	14,477	4,667	0	9,669
總 計	62,877	14,477	4,667	0	9,669

1. 本年度編列外包費(勞務承攬)29,627千元，係包括日夜間保全15人、廁所暨公園
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130人，9,669千元；

預算分預算 基金

考 獎 金	績 效 金	金		退 休 及 恤 償		資遣費	福 禾	
		其 他		退休金	恤償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費
7,618	0	0		28,862	0	0	8,009	49
1,681	0	0		2,337	0	0	2,899	0
1,681	0	0		1,719	0	0	1,623	0
1,543	0	0		1,534	0	0	1,462	0
138	0	0		185	0	0	161	0
0	0	0		618	0	0	1,276	0
0	0	0		618	0	0	1,276	0
5,937	0	0		26,525	0	0	5,110	49
5,937	0	0		26,274	0	0	4,582	49
4,525	0	0		23,184	0	0	3,434	49
1,412	0	0		3,090	0	0	1,148	0
0	0	0		251	0	0	528	0
0	0	0		251	0	0	528	0
7,618	0	0		28,862	0	0	8,009	49
7,618	0	0		28,862	0	0	8,009	49

園環境清潔維護29人、花壇暨草花園藝維護7人及機電維護工作6人。

；考績獎金係依公務人員考績法，編列97人，7,618千元。

單位:新臺幣千元

費		提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
提撥福 利 金	其 他				
0	4,843	5	141,076	0	141,076
0	1,351	0	41,542	0	41,542
0	983	0	27,469	0	27,469
0	823	0	25,195	0	25,195
0	160	0	2,274	0	2,274
0	368	0	14,073	0	14,073
0	368	0	14,073	0	14,073
0	3,492	5	99,534	0	99,534
0	3,348	5	93,821	0	93,821
0	2,313	0	75,927	0	75,927
0	1,035	5	17,894	0	17,894
0	144	0	5,713	0	5,713
0	144	0	5,713	0	5,713
0	4,843	5	141,076	0	141,076
0	4,843	5	141,076	0	141,076

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107年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	合 計
141,013	150,068	用人費用	141,076
61,916	66,492	正式員額薪資	62,877
14,080	14,331	聘僱及兼職人員薪資	14,477
3,265	3,945	超時工作報酬	4,667
17,304	18,245	獎金	17,287
31,880	33,145	退休及卹償金	28,862
12,565	13,905	福利費	12,901
3	5	提繳費	5
92,563	161,573	服務費用	112,634
11,368	13,212	水電費	12,717
1,294	1,500	郵電費	1,146
575	1,160	旅運費	1,772
1,565	3,725	印刷裝訂與廣告費	3,550
25,674	86,845	修理保養及保固費	31,753
611	570	保險費	1,300
20,004	25,211	一般服務費	30,737
31,342	29,220	專業服務費	29,529
130	130	公共關係費	130
6,508	17,178	材料及用品費	7,442
25	673	使用材料費	938
6,483	16,505	用品消耗	6,504
302	100	租金與利息	100
7	0	房租	
295	100	機器租金	100
5,695	8,000	折舊、折耗及攤銷	8,000
5,672	5,525	不動產、廠房及設備折舊	6,800
0	2,475	其他折舊性資產折舊	
23	0	攤銷	1,200
44	12	稅捐與規費（強制費）	12
7	7	消費與行為稅	7

37	5	規 費	5
25	102	會費、捐助、補助、分攤、救	26
25	22	會費	26
0	80	捐助、補助與獎助	
246,150	337,033	總 計	269,290

本 年		度 預		
勞務成本	教學成本	管理及總務費用		
41,542		99,534		
18,098		44,779		
10,286		4,191		
1,342		3,325		
5,229		12,058		
2,337		26,525		
4,250		8,651		
		5		
48,032	13,959	50,643		
		12,717		
		1,146		
1,430		342		
1,431	480	1,639		
28,711		3,042		
990	170	140		
850		29,887		
14,620	13,309	1,600		
		130		
2,711	635	4,096		
		938		
2,711	635	3,158		
		100		
		100		
		8,000		
		6,800		
		1,200		
		12		
		7		

		5		
21		5		
21		5		
92,306	14,594	162,390		

