

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108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
256,881	100.00	業務收入	208,014	100.00	222,554	100.00	-14,540
26,825	10.44	教學收入	26,180	12.59	26,440	11.88	-260
26,825	10.44	推廣教育收入	26,180	12.59	26,440	11.88	-260
230,056	89.56	其他業務收入	181,834	87.41	196,114	88.12	-14,280
183,098	71.28	文化機構發展補助 收入	181,834	87.41	181,834	81.70	0
46,958	18.28	其他補助收入	0	0.00	14,280	6.42	-14,280
296,334	115.36	業務成本與費用	236,969	113.92	269,290	121.00	-32,321
120,273	46.82	勞務成本	66,635	32.03	92,306	41.48	-25,671
120,273	46.82	服務成本	66,635	32.03	92,306	41.48	-25,671
14,121	5.50	教學成本	14,718	7.08	14,594	6.56	124
14,121	5.50	推廣教育成本	14,718	7.08	14,594	6.56	124
161,940	63.04	管理及總務費用	155,616	74.81	162,390	72.97	-6,774
161,940	63.04	管理費用及總務費 用	155,616	74.81	162,390	72.97	-6,774
-39,453	-15.36	業務賸餘（短絀）	-28,955	-13.92	-46,736	-21.00	17,781
39,567	15.40	業務外收入	40,820	19.62	40,010	17.98	810
915	0.36	財務收入	800	0.38	700	0.31	100
915	0.36	利息收入	800	0.38	700	0.31	100
38,652	15.05	其他業務外收入	40,020	19.24	39,310	17.66	710
35,765	13.92	資產使用及權利金 收入	38,520	18.52	38,000	17.07	520
1,015	0.40	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0
280	0.11	受贈收入	0	0.00	0	0.00	0
1,592	0.62	雜項收入	1,500	0.72	1,310	0.59	190
39,567	15.40	業務外賸餘（短絀）	40,820	19.62	40,010	17.98	810
114	0.04	本期賸餘（短絀）	11,865	5.70	-6,726	-3.02	18,591

註：1.前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

千萬元

或(-)
%
-6.53
-0.98
-0.98
-7.28
0.00
-100.00
-12.00
-27.81
-27.81
0.85
0.85
-4.17
-4.17
-38.05
2.02
14.29
14.29
1.81
1.37
14.50
2.02
-276.40

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108年度

上年度預算數		科 目	本年度預算數	
金 額	%		金 額	%
154,505	100.00	賸餘之部	172,567	100.00
		本期賸餘	11,865	6.88
154,505	100.00	前期未分配賸餘	160,702	93.12
		追溯適用及追溯重編之 影響數		
		公積轉列數		
		其他轉入數		
6,726	4.35	分配之部		
6,726	4.35	填補累積短絀		
		提存公積		
		賸餘撥充基金數		
		解繳公庫淨額		
		其他依法分配數		
147,779	95.65	未分配賸餘	172,567	100.00
6,726	100.00	短絀之部		
6,726	100.00	本期短絀		
		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		
6,726	100.00	填補之部		
6,726	100.00	撥用賸餘		
		撥用公積		
		折減基金		
		公庫撥款		
		待填補之短絀		

國立文化機構作業基金附屬單
國立中正紀念堂管理處
現金流量預計表

中華民國108年度

項 目	預算數
▼業務活動之現金流量	18,438
本期賸餘（短絀）	11,865
利息股利之調整	-800
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	11,065
調整項目	6,573
未計利息股利之現金流入（流出）	17,638
收取利息	800
▼業務活動之淨現金流入（流出）	18,438
▼投資活動之現金流量	-41,980
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,035
增加無形資產及其他資產	-36,945
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-41,980
▼籌資活動之現金流量	25,261
增加基金、公積及填補短絀	25,261
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	25,261
▼匯率影響數	0
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	1,719
▼期初現金及約當現金	43,246
▼期末現金及約當現金	44,965

國立文化機構作業基金附屬單
國立中正紀念堂管理處
現金流量預計表

中華民國108年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：退休離職準備金及應付退休金。

單位預算分預算
作業基金

彙

單位:新臺幣千元

說明
提列不動產、廠房及設備折舊8,600千元、無形資產及遞延資產攤銷400千元及流動負債淨減2,427千元。
購置不動產、廠房及設備5,035千元及遞延資產36,945千元。
國庫增撥基金25,261千元。

單位預算分預算
作業基金

彙

單位:新臺幣千元

退休離職準備金同額增加1,643千元，係提列約聘僱人員之離職儲

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108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	26,180
推廣教育收入		0	0.00	26,180

分預算

Σ

單位:新臺幣千元

說明
文化藝術及文化創意研習班、創藝學園及冬夏令營等收入。

國立文化機構作業基金附屬單
國立中正紀念堂管理處
其他業務收入明細

中華民國108年度

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

單位預算分預算
作業基金
附表

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108年度

科目及業務項目	預算數
業務外收入	40,820
財務收入	800
利息收入	800
其他業務外收入	40,020
資產使用及權利金收入	38,520
雜項收入	1,500

單位預算分預算
作業基金
表

單位:新臺幣千元

說明
存款利息收入。
場地租借使用收入38,520千元，包含： 1.演藝廳、展廳及民主大道等場地租借收入21,350千元。 2.郵局、博物館商店及自動販賣機等場地租借13,500千元。 3.特展、博物館商店等權利金收入3,670千元。
出版品、商品寄售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
國立中正紀念堂管理處作業基
勞務成本明細表

中華民國108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
什項設備租金		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
競賽及交流活動費		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
66,635	0.00	0.00	92,306	0.00	0.00
66,635	0.00	0.00	92,306	0.00	0.00
39,179	0.00	0.00	41,542	0.00	0.00
16,948	0.00	0.00	18,098	0.00	0.00
9,864	0.00	0.00	10,286	0.00	0.00
1,039	0.00	0.00	1,342	0.00	0.00
4,859	0.00	0.00	5,229	0.00	0.00
2,153	0.00	0.00	2,337	0.00	0.00
4,316	0.00	0.00	4,250	0.00	0.00
23,968	0.00	0.00	48,032	0.00	0.00
564	0.00	0.00	0	0.00	0.00
1,959	0.00	0.00	1,430	0.00	0.00
2,690	0.00	0.00	1,431	0.00	0.00
1,740	0.00	0.00	28,711	0.00	0.00
1,110	0.00	0.00	990	0.00	0.00
2,000	0.00	0.00	850	0.00	0.00
13,905	0.00	0.00	14,620	0.00	0.00
3,468	0.00	0.00	2,711	0.00	0.00
3,468	0.00	0.00	2,711	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
0	0.00	0.00	0	0.00	0.00
20	0.00	0.00	21	0.00	0.00
20	0.00	0.00	21	0.00	0.00
0	0.00	0.00	0	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
120,273
120,273
39,498
16,715
10,414
876
5,172
2,501
3,820
77,821
18
764
1,696
48,655
252
1,172
25,264
2,147
2,147
237
140
97
236
236
334
18
80
236

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108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66,635千元。

依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及總預算共同性費用編列基準表所定基準編列，用人費用共計39,179千元：

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21人薪金、技工工友2人工資計1
2. 聘僱及兼職人員薪資：按核定薪點編列聘用人員3人及約僱職員19人薪金計9,864千元。
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1,039千元。
4. 獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金計4,859千元。
5. 退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金計2,153千元。
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計4,316千元。

1. 郵電費：依業務需要編列數據通信費564千元。
2. 旅運費：國外旅費(泰國美術館暨博物館參訪計畫)166千元及展品搬運、運輸費用等計1,793千元，共計1,9
3. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要印製裝訂表單、摺頁、簡介、手冊、專輯、出版品及畫冊等計2,140千元與辦理各項活動所需業務宣導費用550千元，共計2,690千元。
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養護、換置等維護費計1,740千元。
5. 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1,110千元。
6. 一般服務費：依業務需要，編列節目演出費等費用計2,000千元。
7. 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、設計開發及電腦等計13,905千元。

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3,468千元。

會費：依業務需要參加學術團體之常年會費計20千元。

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108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
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
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
房租		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
14,718	0.00	0.00	14,594	0.00	0.00
14,718	0.00	0.00	14,594	0.00	0.00
14,140	0.00	0.00	13,959	0.00	0.00
5	0.00	0.00	0	0.00	0.00
575	0.00	0.00	480	0.00	0.00
100	0.00	0.00	0	0.00	0.00
170	0.00	0.00	170	0.00	0.00
13,290	0.00	0.00	13,309	0.00	0.00
578	0.00	0.00	635	0.00	0.00
578	0.00	0.00	635	0.00	0.00
0	0.00	0.00	0	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
14,121
14,121
13,704
6
212
1
365
13,120
409
409
8
8

科 目	
-----	--

510300	教學成本
--------	------

510304-2000	服務費用
-------------	------

510304-3000	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108年度

說 明

辦理文化藝術及文化創意研習班、創藝學園及冬夏令營等活動，本項經費計需14,718千元。

1. 旅運費：依業務需要編製貨物運費5千元。
2. 印刷裝訂及廣告費：依業務需要印製裝訂表單、活動海報及招生簡章等計575千元。
3. 修理保養及保固費：依業務需要編列什項設備修護費100千元。
4. 保險費：依業務需要編列二代健保費及學員保險費等計170千元。
5. 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點費、稿費及出席費等費用計13,290千元。

用品消耗：依業務需要編列教材及其他消耗等費用計578千元。

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108年度

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目
161,940	162,390	管理及總務費用
161,940	162,390	管理費用及總務費用
98,957	99,534	用人費用
39,662	44,779	正式員額薪資
4,752	4,191	聘僱及兼職人員薪資
2,544	3,325	超時工作報酬
11,645	12,058	獎金
33,017	26,525	退休及卹償金
7,334	8,651	福利費
3	5	提繳費
50,728	50,643	服務費用
11,219	12,717	水電費
971	1,146	郵電費
47	342	旅運費
244	1,639	印刷裝訂與廣告費
9,496	3,042	修理保養及保固費
116	140	保險費
24,121	29,887	一般服務費
4,384	1,600	專業服務費
130	130	公共關係費
3,909	4,096	材料及用品費
24	938	使用材料費
3,885	3,158	用品消耗
179	100	租金與利息
179	100	機器租金
8,097	8,000	折舊、折耗及攤銷
7,736	6,800	不動產、廠房及設備折舊
361	1,200	攤銷
35	12	稅捐與規費（強制費）
7	7	消費與行為稅
28	5	規費
35	5	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費
5	5	會費
30	0	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）

單位:新臺幣千元

本年度預算數

155,616

155,616

87,568

41,460

3,771

2,699

11,117

21,307

7,211

3

53,961

12,717

1,146

342

114

3,581

140

32,648

3,143

130

4,910

938

3,972

130

130

9,000

8,600

400

12

7

5

35

5

30

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
-------------	---------------------------------

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108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15

依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及總預算共同性費用編列基準表所定基準編列，用人費用共計87,568千元：

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28人薪金、技工工友17人工資及警餉計41,460千元。
2. 聘僱及兼職人員薪資：按核定薪點編列約僱職員9人薪金計3,771千元。
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2,699千元。
4. 獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金計11,117千元。
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補貼計21,307千元。
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計7,211千元。
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3千元。

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。
3. 旅運費：依業務需要，編列國內旅費60千元、其他旅運費等計282千元，共計342千元。
4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要，編列印製裝訂法規彙編及文宣、包裝等計114千元。
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、換置等維護費計3,581千元。
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計140千元。
7. 一般服務費：依年度需要編列，包含廁所暨公園環境清潔30人、花壇草花維護7人、機電維護6人、日夜間保包費32,408千元及體育活動費等計240千元，共計32,648千元。
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、審查費及其他服務費計3,143千元。
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130千元。

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3,972千元。

機械租金：依業務需要編列影印機租賃等費用計130千元。

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7,000千元。
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650千元。
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950千元。
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100千元。
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300千元。

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。

1. 會費：依業務需要參加國際組織之常年會費計5千元。
2. 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)：依業務需要編列獎勵費用30千元。

國立文化機構(基金別)

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108年度

項 目				
	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	0	0	0	4,625
一次性項目	0	0	0	4,625
1.一般建築及設備	0	0	0	4,625
合 計	0	0	0	4,625

不動產、廠房及設備

交通及運輸 設 備	什項設備	租賃資產	租賃權益 改 良	生產性 植 物	其 他
100	310	0	0	0	0
100	310	0	0	0	0
100	310	0	0	0	0
100	310	0	0	0	0

單位:新臺幣千元

小 計	投資性 不動產	合 計	說 明
5,035	0	5035	
5,035	0	5035	
5,035	0	5035	一、機械及設備 :4,625千元。 1.無線基地台、無線 基地台控制器、電腦(含螢幕)、交換器等 4,005千元。 2.磁卡門禁系統、冷 氣、升降機台、電箱 變壓器等620千元。 二、交通及運輸設備: 監控系統100千元。 三、什項設備:圖書、 布展推梯等310千元。
5,035	0	5035	

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108年度

項 目	自有資金		
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款
一般建築及設備計畫	5,035	0	0
一次性項目	5,035	0	0
1.一般建築及設備	5,035	0	0
合 計	5,035	0	0

分預算

細表

金			外借資金			
其他	小計		國內借款	國外借款	小計	
	金額	%			金額	%
0	5,035	100.00	0	0	0	
0	5,035	100.00	0	0	0	
0	5,035	100.00	0	0	0	
0	5,035	100.00	0	0	0	

：新臺幣千元

合 計	
金額	%
5,035	100.00
5,035	100.00
5,035	100.00
5,035	100.00

國立文化機構作業基金附屬
國立中正紀念堂管理處
固定資產建設改良擴充計畫
中華民國108年1

項 目	資 金		
	投 資 總 額	自 有	
		營運資金	出售不適用 資 產
專案計畫	261,980	23,656	0
繼續計畫	261,980	23,656	0
1.多元文化交織・古蹟風華再現—中 正紀念堂服務升級計畫	261,980	23,656	0
一般建築及設備計畫	5,035	5,035	0
一次性項目	5,035	5,035	0
1.一般建築及設備	5,035	5,035	0
合 計	267,015	28,691	0

單位預算分預算
處作業基金
預算期進度明細表
度

全		部
來 源		
資 金		外借資金
國庫撥款	其他	
238,324	0	0
238,324	0	0
238,324	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
238,324	0	0

計 畫			
目標 能量	進度 起迄 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%
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」。	104.01 116.12	3.00	239.76
	108.01 108.12	0.00	0.00

單位：新臺幣千元

	預算數			
	本 年 度		截至本年度累計數	
收回 年限 (年)	金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
	0	0.00	28,050	10.71
	0	0.00	28,050	10.71
0	0	0.00	28,050	10.71
	5,035	100.00	5,035	100.00
	5,035	100.00	5,035	100.00
	5,035	100.00	5,035	100.00
	5,035	1.89	33,085	12.39

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
資產折舊明細表

中華民國108年度

項 目	不動產、廠房及設備				
	土 地 改 良 物	房 屋 及 築 建	機 械 及 備 設	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
前年度決算資產原值	0	0	103,093	9,313	290,801
上年度預計增減資產原值	0	0	6,158	390	100
本年度預計增減資產原值	0	0	4,625	100	310
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	0	0	113,876	9,803	291,211
本年度應提折舊額	0	0	7,000	650	950
管理及總務費用	0	0	7,000	650	950

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、其他(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。

算分預算 金

單位:新台幣千元 位:新臺幣千元

租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	投資性 不動產	其他	合 計
0	0	0	0	0	403,207
0	0	0	0	0	6,648
0	0	0	0	0	5,035
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	414,890
0	0	0	0	0	8,600
0	0	0	0	0	8,600

國立文化機構作業基金附屬單
國立中正紀念堂管理處
基金數額增減明細
中華民國108年度

項 目	金 額
期初基金數額	316,291
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	25,261
其他	
減：	
填補短絀	
折減基金繳庫	
其他	
期末基金數額	341,552

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
預計平衡表

中華民國108年12月31日

106年12月31日 實際數	科 目	108年12月31日 預計數
9,606,875	資產	9,658,754
210,715	流動資產	208,015
201,571	現金	44,965
0	流動金融資產	154,200
294	應收款項	0
2,129	存貨	2,129
6,721	預付款項	6,721
19,684	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	22,963
19,684	準備金	22,963
308,093	不動產、廠房及設備	301,778
42,615	機械及設備	41,198
10,779	交通及運輸設備	9,919
252,101	什項設備	250,661
2,598	購建中固定資產	0
1,820	無形資產	2,470
1,820	無形資產	2,470
9,066,563	其他資產	9,123,528
0	遞延資產	56,965
9,066,563	什項資產	9,066,563
9,606,875	合 計	9,658,754
9,122,366	負債	9,114,105
17,599	流動負債	13,925
4,169	應付款項	495
13,430	預收款項	13,430
9,104,767	其他負債	9,100,180
9,104,767	什項負債	9,100,180
484,509	淨值	544,649
286,551	基金	341,552
286,551	基金	341,552
30,530	公積	30,530
30,530	資本公積	30,530
167,428	累積餘絀	172,567
167,428	累積賸餘	172,567
9,606,875	合 計	9,658,754

附註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$3,480 上年預算數: \$
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$3,480 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於103年11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，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4,337萬8,227元，另加計自99年6月之五計算之利息；高等法院已於105年1月27日二審判決本處應給付施由中正紀念堂管理處負擔一、二審全部訴訟費用之千分之一。本案因於105年2月22日提出上訴。最高法院於105年11月14日判決，確認本處已勝發回高等法院重新調查之部分為2,279萬8,227元。我方已於106年1月，本案更一審經10次開庭於107年3月27日判決，本處應給付2,091萬8,916元，送上訴理由狀，故目前正進行第三審中。預估因擔保、保證或契約可有負債)為2,091萬8,916元，至108年底利息約994萬元，合計3,085萬
- (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(服務費爭議於103年2月向臺灣臺北地方法院提起訴訟，訟訴標的金額為年12月退還藍之光建築師事務所履約保證金50萬元)，惟服務費爭議訴訟案最終判決結果計算，而該訴訟案尚未判決定讞，故臺灣臺北地停本訴訟案。

分預算 金

單位:新臺幣千元

107年12月31日 預計數	比較增減
9,622,412	36,342
206,296	1,719
43,246	1,719
154,200	0
0	0
2,129	0
6,721	0
21,320	1,643
21,320	1,643
305,343	-3,565
43,573	-2,375
10,469	-550
251,301	-640
0	0
2,570	-100
2,570	-100
9,086,883	36,645
20,320	36,645
9,066,563	0
9,622,412	36,342
9,114,889	-784
16,352	-2,427
2,922	-2,427
13,430	0
9,098,537	1,643
9,098,537	1,643
507,523	37,126
316,291	25,261
316,291	25,261
30,530	0
30,530	0
160,702	11,865
160,702	11,865
9,622,412	36,342

\$3,106 前年度決算數: \$36,143

\$3,106 前年度決算數: \$36,143

1°

司，因承攬報酬給付爭議於99年6
經臺北地方法院委託新北市建築
第8,946元，臺北地方法院已於102
月24日起至清償日止，按年息百分
江廠商4萬9,500元及其利息，並
施工廠商不服二審判決，爰於105
辯訴之部分為1,845萬8,429元，另
11日提送上訴理由狀至高等法院
3,916元；我方於107年5月9日提
「能造成未來會計年度支出事項(或
58,916元。

師事務所，因履約保證金退還及服
\$169萬2,946元(已扣除本處於103
部分需依據施工廠商承攬報酬給付
1方法院於103年3月開庭後裁定暫

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108年度

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數
本年度預算數		4,500,000	14.81	66,635
服務成本	人次	4,500,000	14.81	66,635
館務服務	人次	4,500,000	14.81	66,635
上年度預算數		5,800,000	15.91	92,306
服務成本	人次	5,800,000	15.91	92,306
館務服務	人次	5,800,000	15.91	92,306
前年度決算數		4,493,653	26.77	120,273
服務成本	人次	4,493,653	26.77	120,273
館務服務	人次	4,493,653	26.77	120,273
105年度決算數		6,953,671	11.45	79,622
服務成本	人次	6,953,671	11.45	79,622
館務服務	人次	6,953,671	11.45	79,622
104年度決算數		7,092,504	11.83	83,882
服務成本	人次	7,092,504	11.83	83,882
館務服務	人次	7,092,504	11.83	83,882

單位:新臺幣千元

說 明
參訪人次較以往年度預算數減少，主要係本處為開放式空間，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，爰經檢討後改以入堂旅客人次為準。

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108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	140	-8	132
職員	49	0	49
駐衛警	33	0	33
技工	21	-6	15
工友	3	0	3
駕駛	1	0	1
聘用	3	0	3
約僱	30	-2	28
總 計	140	-8	132

本年度編列外包費(勞務承攬)32,408千元，係包括日夜間保全15人、廁所、花壇暨草花園藝維護7人及機電維護工作6人。

預算

單位:人

說	明
	技工6人屆齡退休，出缺不補。
	約僱2人離職，出缺不補。

新暨公園環境清潔維護30人

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
用人費用彙計表

中華民國108年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	年 終
					獎 金
業務總支出部分	58,408	13,635	3,738	0	9,005
勞務成本	16,948	9,864	1,039	0	3,351
正式人員	16,948	0	799	0	2,118
職員	16,123	0	671	0	2,015
工員	825	0	128	0	103
聘僱人員	0	9,864	240	0	1,233
職員	0	9,864	240	0	1,233
管理及總務費用	41,460	3,771	2,699	0	5,654
正式人員	41,460	0	2,626	0	5,182
職員	34,537	0	2,065	0	4,316
工員	6,923	0	561	0	866
聘僱人員	0	3,771	73	0	472
職員	0	3,771	73	0	472
合 計	58,408	13,635	3,738	0	9,005
總 計	58,408	13,635	3,738	0	9,005

1. 本年度編列外包費(勞務承攬)32,408千元，係包括日夜間保全15人、廁所暨公園環境清
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120人，9,005千元；考績獎

分預算

2

獎 金			退 休 及 恤 償		資遣費
考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他	退 休 金	恤 償 金	
6,971	0	0	23,460	0	0
1,508	0	0	2,153	0	0
1,508	0	0	1,561	0	0
1,370	0	0	1,437	0	0
138	0	0	124	0	0
0	0	0	592	0	0
0	0	0	592	0	0
5,463	0	0	21,307	0	0
5,463	0	0	21,081	0	0
4,395	0	0	16,657	0	0
1,068	0	0	4,424	0	0
0	0	0	226	0	0
0	0	0	226	0	0
6,971	0	0	23,460	0	0
6,971	0	0	23,460	0	0

身潔維護30人、花壇暨草花園藝維護7人及機電維護工作6人。

獎金係依公務人員考績法，編列89人，6,971千元。

福利費				提繳費	合 計
分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他		
7,649	100	0	3,778	3	126,747
3,021	0	0	1,295	0	39,179
1,786	0	0	961	0	25,681
1,680	0	0	788	0	24,084
106	0	0	173	0	1,597
1,235	0	0	334	0	13,498
1,235	0	0	334	0	13,498
4,628	100	0	2,483	3	87,568
4,144	100	0	2,339	3	82,398
3,252	100	0	1,443	0	66,765
892	0	0	896	3	15,633
484	0	0	144	0	5,170
484	0	0	144	0	5,170
7,649	100	0	3,778	3	126,747
7,649	100	0	3,778	3	126,747

單位:新臺幣千元

兼任人員 用人費用	總 計
0	126,747
0	39,179
0	25,681
0	24,084
0	1,597
0	13,498
0	13,498
0	87,568
0	82,398
0	66,765
0	15,633
0	5,170
0	5,170
0	126,747
0	126,747

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108年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	合 計
138,455	141,076	用人費用	126,747
56,377	62,877	正式員額薪資	58,408
15,166	14,477	聘僱及兼職人員薪資	13,635
3,420	4,667	超時工作報酬	3,738
16,817	17,287	獎金	15,976
35,518	28,862	退休及卹償金	23,460
11,154	12,901	福利費	11,527
3	5	提繳費	3
142,253	112,634	服務費用	92,069
11,219	12,717	水電費	12,717
989	1,146	郵電費	1,710
817	1,772	旅運費	2,306
2,152	3,550	印刷裝訂與廣告費	3,379
58,152	31,753	修理保養及保固費	5,421
733	1,300	保險費	1,420
25,293	30,737	一般服務費	34,648
42,768	29,529	專業服務費	30,338
130	130	公共關係費	130
6,465	7,442	材料及用品費	8,956
24	938	使用材料費	938
6,441	6,504	用品消耗	8,018
424	100	租金與利息	130
8	0	房租	
319	100	機器租金	130
97	0	什項設備租金	
8,097	8,000	折舊、折耗及攤銷	9,000
7,736	6,800	不動產、廠房及設備折舊	8,600
361	1,200	攤銷	400
271	12	稅捐與規費（強制費）	12
7	7	消費與行為稅	7
264	5	規 費	5
369	26	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	55
23	26	會費	25
80	0	捐助、補助與獎助	
30	0	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	30
236	0	競賽及交流活動費	

296,334	269,290	總計	236,969
---------	---------	----	---------

本 年		度 預 算		
勞務成本	教學成本	管理及總務 費用		
39,179		87,568		
16,948		41,460		
9,864		3,771		
1,039		2,699		
4,859		11,117		
2,153		21,307		
4,316		7,211		
		3		
23,968	14,140	53,961		
		12,717		
564		1,146		
1,959	5	342		
2,690	575	114		
1,740	100	3,581		
1,110	170	140		
2,000		32,648		
13,905	13,290	3,143		
		130		
3,468	578	4,910		
		938		
3,468	578	3,972		
		130		
		130		
		9,000		
		8,600		
		400		
		12		
		7		
		5		
20		35		
20		5		
		30		

66,635	14,718	155,616			
--------	--------	---------	--	--	--

--	--	--