

**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109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
295,216	100.00	<b>業務收入</b>	215,781	100.00	208,014	100.00	7,767
25,340	8.58	教學收入	26,300	12.19	26,180	12.59	120
25,340	8.58	推廣教育收入	26,300	12.19	26,180	12.59	120
269,876	91.42	其他業務收入	189,481	87.81	181,834	87.41	7,647
181,834	61.59	文化機構發展補助 收入	181,834	84.27	181,834	87.41	0
88,042	29.82	其他補助收入	7,647	3.54	0	0.00	7,647
304,866	103.27	<b>業務成本與費用</b>	255,560	118.43	236,969	113.92	18,591
135,094	45.76	勞務成本	82,025	38.01	66,635	32.03	15,390
135,094	45.76	服務成本	82,025	38.01	66,635	32.03	15,390
13,933	4.72	教學成本	14,576	6.75	14,718	7.08	-142
13,933	4.72	推廣教育成本	14,576	6.75	14,718	7.08	-142
155,840	52.79	管理及總務費用	158,959	73.67	155,616	74.81	3,343
155,840	52.79	管理費用及總務費 用	158,959	73.67	155,616	74.81	3,343
-9,650	-3.27	<b>業務賸餘（短絀）</b>	-39,779	-18.43	-28,955	-13.92	-10,824
42,284	14.32	<b>業務外收入</b>	40,920	18.96	40,820	19.62	100
925	0.31	財務收入	900	0.42	800	0.38	100
925	0.31	利息收入	900	0.42	800	0.38	100
41,359	14.01	其他業務外收入	40,020	18.55	40,020	19.24	0
38,733	13.12	資產使用及權利金 收入	38,520	17.85	38,520	18.52	0
1,365	0.46	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0
18	0.01	賠（補）償收入	0	0.00	0	0.00	0
1,243	0.42	雜項收入	1,500	0.70	1,500	0.72	0
42,284	14.32	<b>業務外賸餘（短絀）</b>	40,920	18.96	40,820	19.62	100
32,634	11.05	<b>本期賸餘（短絀）</b>	1,141	0.53	11,865	5.70	-10,724

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  
元  
或(-)

%
3.73
0.46
0.46
4.21
0.00
7.85
23.10
23.10
-0.96
-0.96
2.15
2.15
37.38
0.24
12.50
12.50
0.00
0.00
0.00
0.24
-90.38

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109年度

上年度預算數		科 目	本年度預算數	
金 額	%		金 額	%
172,567	100.00	<b>賸餘之部</b>	213,068	100.00
11,865	6.88	本期賸餘	1,141	0.54
160,702	93.12	前期未分配賸餘	211,927	99.46
		追溯適用及追溯重編之 影響數		
		公積轉列數		
		其他轉入數		
		<b>分配之部</b>		
		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		
172,567	100.00	<b>未分配賸餘</b>	213,068	100.00
		<b>短絀之部</b>		
		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		
		<b>填補之部</b>		
		撥用賸餘		
		撥用公積		
		折減基金		
		公庫撥款		
		<b>待填補之短絀</b>		



**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109年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>▼業務活動之現金流量</b>	10,141	
本期賸餘(短絀)	1,141	
利息股利之調整	-900	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	241	
調整項目	9,000	提列不動產、廠房及設備折舊8,000千元、遞延資產攤銷1,000千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	9,241	
收取利息	900	
<b>▼業務活動之淨現金流入(流出)</b>	10,141	
<b>▼投資活動之現金流量</b>	-57,474	購置不動產、廠房及設備10,750千元及增加遞延資產46,724千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-10,750	
增加無形資產及其他資產	-46,724	
<b>▼投資活動之淨現金流入(流出)</b>	-57,474	
<b>▼籌資活動之現金流量</b>	43,921	國庫增撥基金43,921千元。
增加基金、公積及填補短絀	43,921	
<b>▼籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	43,921	
<b>▼現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	-3,412	
<b>▼期初現金及約當現金</b>	78,969	
<b>▼期末現金及約當現金</b>	75,557	

**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109年度

單位:新臺幣千元

不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 退休離職準備金及應付退休離職準備金同額減少3,870千元，係約聘僱人員依勞工退休金條例第8條之1辦理結清離職儲金。
2. 暫付及待結轉帳項及基金同額減少6千元，係93年間取得之財產(作業基金於100年成立)於財產登帳時誤繕單價，107年度盤點時發現予以減值6千元。

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109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	26,300
推廣教育收入		0	0.00	26,300

## 分預算

≥

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109年度

科目及業務項目	預算數
其他業務收入	189,481
文化機構發展補助收入	181,834
其他補助收入	7,647



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。
文化部核給補助多元文化交織・古蹟風華再現—中正紀念堂服務升級計畫7,647千元。

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109年度

科目及業務項目	預算數
業務外收入	40,920
財務收入	900
利息收入	900
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。
展廳(含特展)、演藝廳等場地租借及權利金收入。
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109年度

科目及營運項目	單位	本年度預算	
		數量	平均單位
<b>勞務成本</b>		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
交通及運輸設備租金		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

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	金額	數量	平均單位
	82,025	0.00	0.00	66,635	0.00	0.00
	82,025	0.00	0.00	66,635	0.00	0.00
	39,558	0.00	0.00	39,179	0.00	0.00
	17,672	0.00	0.00	16,948	0.00	0.00
	9,444	0.00	0.00	9,864	0.00	0.00
	1,141	0.00	0.00	1,039	0.00	0.00
	5,015	0.00	0.00	4,859	0.00	0.00
	2,237	0.00	0.00	2,153	0.00	0.00
	4,049	0.00	0.00	4,316	0.00	0.00
	40,725	0.00	0.00	23,968	0.00	0.00
	142	0.00	0.00	564	0.00	0.00
	1,959	0.00	0.00	1,959	0.00	0.00
	2,231	0.00	0.00	2,690	0.00	0.00
	8,547	0.00	0.00	1,740	0.00	0.00
	1,110	0.00	0.00	1,110	0.00	0.00
	6,181	0.00	0.00	2,000	0.00	0.00
	20,555	0.00	0.00	13,905	0.00	0.00
	1,622	0.00	0.00	3,468	0.00	0.00
	1,622	0.00	0.00	3,468	0.00	0.00
	100	0.00	0.00	0	0.00	0.00
	100	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	20	0.00	0.00
	20	0.00	0.00	20	0.00	0.00

單位:新臺幣千元

算數
金 額
135,094
135,094
37,552
16,708
9,556
917
4,543
2,210
3,617
95,375
227
254
1,369
67,425
92
3,080
22,928
1,517
1,517
584
497
83
4
51
51
15
15

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
510102-4000	租金與利息
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109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74,378千元，以及多元文化交織・古蹟風華再現—中正紀念堂服務升級計畫7,647千元，共計82,025千元。

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39,558千元，分述如下：

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2人工資計17,672千元。

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18人薪金計9,444千元。

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1,141千元。

4. 獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金計5,015千元。

5. 退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金計2,237千元。

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4,049千元。

1. 郵電費：依業務需要編列數據通信費142千元。

2. 旅運費：國外旅費(越南博物館、歷史景點展示及空間運用考察計畫)166千元及展品搬運、運輸費用等計1,793千元，共計1,959千元。

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1,181千元；致贈外賓及辦理各項活動所需業務宣導費用550千元；依預算法62條之1編列推廣藝文、館務等活動媒體、網路露出廣告費500千元，共計2,231千元。

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900千元，以及多元文化交織・古蹟風華再現—中正紀念堂服務升級計畫一般房屋修護費7,647千元，共計8,547千元。

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「博物館法」規定，編列計時與計件人員酬金600千元，以聘用助理編審1員；依業務需要編列匯費、手續費100千元及節目演出費等費用5,481千元，共計6,181千元。

7. 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點費、稿費、出席費、審查費及電腦軟體服務費等計20,555千元。

用品消耗：依業務需要，編列辦公用品、服裝、食品及其他消耗等費用計1,622千元。

機器租金：依業務需要編列行政管理系統軟體租賃費用計100千元。

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109年度

科目及營運項目	單位	本年度預算	
		數量	平均單位
<b>教學成本</b>		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

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	金額	數量	平均單位
	14,576	0.00	0.00	14,718	0.00	0.00
	14,576	0.00	0.00	14,718	0.00	0.00
	13,998	0.00	0.00	14,140	0.00	0.00
	5	0.00	0.00	5	0.00	0.00
	575	0.00	0.00	575	0.00	0.00
	100	0.00	0.00	100	0.00	0.00
	170	0.00	0.00	170	0.00	0.00
	13,148	0.00	0.00	13,290	0.00	0.00
	578	0.00	0.00	578	0.00	0.00
	578	0.00	0.00	578	0.00	0.00

單位:新臺幣千元

算數
金 額
13,933
13,933
13,300
27
223
13
387
12,649
633
633

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109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14,576千元。

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：依業務需要編列教師講課鐘點費、稿費及出席費等費用計13,148千元。
- 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109年度

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目
155,840	155,616	管理及總務費用
155,840	155,616	管理費用及總務費用
92,418	87,568	用人費用
40,510	41,460	正式員額薪資
4,234	3,771	聘僱及兼職人員薪資
2,342	2,699	超時工作報酬
11,386	11,117	獎金
26,817	21,307	退休及卹償金
7,127	7,211	福利費
3	3	提繳費
51,654	53,961	服務費用
10,529	12,717	水電費
1,083	1,146	郵電費
56	342	旅運費
150	114	印刷裝訂與廣告費
3,047	3,581	修理保養及保固費
110	140	保險費
28,757	32,648	一般服務費
7,792	3,143	專業服務費
130	130	公共關係費
3,034	4,910	材料及用品費
54	938	使用材料費
2,980	3,972	用品消耗
178	130	租金與利息
178	130	機器租金
0	0	什項設備租金
8,394	9,000	折舊、折耗及攤銷
7,605	8,600	不動產、廠房及設備折舊
789	400	攤銷
23	12	稅捐與規費（強制費）
7	7	消費與行為稅
16	5	規費
35	35	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費
5	5	會費
30	30	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）
104	0	其他
104	0	其他費用

單位:新臺幣千元

本年度預算數
158,959
158,959
91,683
40,751
4,189
2,781
10,994
25,559
7,406
3
52,777
11,040
1,040
322
114
4,356
140
32,646
2,989
130
5,123
906
4,217
329
150
179
9,000
8,000
1,000
12
7
5
35
5
30
0
0

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109年度

#### 說 明

辦理本處建築物及公園之設施、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158,959千元。

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91,683千元，分述如下：

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17人工資及駐衛警20人警餉計40,751千元。
2. 聘僱及兼職人員薪資：按核定薪點編列約僱職員10人薪金計4,189千元。
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2,781千元。
4. 獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金計10,994千元。
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25,559千元。
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7,406千元。
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編列之水費、電費等動力費用計11,040千元。
2. 郵電費：依業務公務聯絡等需要編列之郵費、電話費及數據通信費等計1,040千元。
3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費40千元、其他旅運費等計282千元，共計322千元。
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4,356千元。
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：依年度需要編列廁所暨公園環境清潔31人、花壇草花維護8人、機電維護6人、日夜間保全18人等外包費32,408千元及體育活動費238千元，共計32,646千元。
8. 專業服務費：依業務需要編列講座鐘點費、稿費、出席費、審查費及其他服務費計2,989千元。
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906千元。
2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、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4,217千元。
1. 機器租金：依業務需要編列影印機租賃等費用計150千元。
2. 什項設備租金：依業務需要編列電話交換機等費用計179千元。
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6,500千元。
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500千元。
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1,000千元。
4. 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。
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)：依文化部及所屬機關(構)工作績優人員獎勵要點編列獎勵費用30千元。

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109年度

項 目	不 動 產、				
	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備
一般建築及設備計畫	0	0	0	4,800	1,400
一次性項目	0	0	0	4,800	1,400
1. 一般建築及設備	0	0	0	4,800	1,400
合 計	0	0	0	4,800	1,400

註：多元文化交織・古蹟風華再現－中正紀念堂服務升級計畫之遞延資產(主堂體三層平台防水改善及斜壁欄杆去漆)府各機關工程管理費支用要點規定，按0.7%-3%估算工程管理費約1,227千元，本年度編列1,200千元。

---

什項設備
4,550
4,550
4,550
4,550

工程)依中央政

單位:新臺

廠房及設備					投資性 不動產	合 計	說
租賃資產	租賃權益 改 良	生產性 植 物	其 他	小 計			
0	0	0	0	10,750	0	10,750	
0	0	0	0	10,750	0	10,750	
0	0	0	0	10,750	0	10,750	一、機 無線基 設備、 幕)、研 學設備 千元。 二、交 設備:監 1,400千 三、什 書、演 機(含幕 4,550千
0	0	0	0	10,750	0	10,750	

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109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	10,750	0	0
一次性項目	10,750	0	0
1.一般建築及設備	10,750	0	0
合 計	10,750	0	0

# 分預算

## Σ 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 計
	金額	%			金額	%	
0	10,750	100.00	0	0	0		10,750
0	10,750	100.00	0	0	0		10,750
0	10,750	100.00	0	0	0		10,750
0	10,750	100.00	0	0	0		10,750

計
%
100.00
100.00
100.00
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109年度

項 目	全 資 金 來 源			
	投 資 總 額	自 有 資 金		
		營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款
<b>專案計畫</b>	261,980	23,656	0	238,324
繼續計畫	261,980	23,656	0	238,324
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	238,324
<b>一般建築及設備計畫</b>	10,750	10,750	0	0
一次性項目	10,750	10,750	0	0
1. 一般建築及設備	10,750	10,750	0	0
<b>合 計</b>	272,730	34,406	0	238,324



部 原		計 畫					本 年
其他	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)	金 額
0	0						0
0	0						0
0	0	展現臺灣多元文化，活絡臺灣藝術發展的「藝文展演園區」；活用在 地都會綠園優勢，提升生活美學教育的「推廣教育園區」；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」。	104.01 116.12	3.00	239.76	0	0
0	0						10,750
0	0						10,750
0	0		109.01 109.12	0.00	0.00		10,750
0	0						10,750

單位:新臺幣千元

預算數		
度	截至本年度累計數	
佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
0.00	28,050	10.71
0.00	28,050	10.71
0.00	28,050	10.71
100.00	10,750	100.00
100.00	10,750	100.00
100.00	10,750	100.00
3.94	38,800	14.23

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109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	租 賃 權 益 改 良	生 產 性 植 物
前年度決算資產原值	0	0	104,069	8,445	290,871	0	0	0
上年度預計增減資產原值	0	0	7,497	100	310	0	0	0
本年度預計增減資產原值	0	0	4,800	1,400	4,550	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	116,366	9,945	295,731	0	0	0
本年度應提折舊額	0	0	6,500	500	1,000	0	0	0
管理及總務費用	0	0	6,500	500	1,000	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、其他(什項資產)87億3,295萬2千元：

前年度決算數資產原值87億3,295萬2千元。

1. 土地(珍貴不動產)82億4,469萬1千元。

2. 土地(非珍貴不動產)25萬8千元。

3. 房屋及建築(珍貴不動產)4億8,800萬3千元。

單位:新臺幣千元

投資性 不動產	其他	合 計
0	0	403,385
0	0	7,907
0	0	10,750
0	0	0
0	0	422,042
0	0	8,000
0	0	8,000

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109年

項 目	金 額
期初基金數額	335,614
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	43,921
其他	
減：	
填補短絀	
折減基金繳庫	
其他	6
期末基金數額	379,529

單位預算分預算  
處作業基金  
細表

年度 單位:新臺幣千元

說 明
現金增撥遞延資產43,921千元。
係93年間取得之財產（作業基金於100年成立）於財產登帳時誤繕單價，107年度盤點時發現予以減值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  
預計平衡表**

中華民國109年12月31日

107年12月31日 實際數	科 目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數
9,308,429	<b>資產</b>	9,385,957	9,344,771
247,688	<b>流動資產</b>	245,995	249,407
77,250	現金	75,557	78,969
77,050	銀行存款	75,357	78,769
200	零用及週轉金	200	200
154,200	流動金融資產	154,200	154,200
154,200	其他金融資產－流動	154,200	154,200
113	應收款項	113	113
113	其他應收款	113	113
2,500	存貨	2,500	2,500
2,500	商品存貨	2,500	2,500
13,625	預付款項	13,625	13,625
13,625	預付費用	13,625	13,625
3,300	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	1,073	4,943
3,300	準備金	1,073	4,943
3,300	退休及離職準備金	1,073	4,943
305,408	<b>不動產、廠房及設備</b>	304,593	301,843
40,420	機械及設備	39,217	40,917
104,069	機械及設備	116,366	111,566
-63,649	累計折舊－機械及設備	-77,149	-70,649
10,448	交通及運輸設備	10,798	9,898
16,445	交通及運輸設備	17,945	16,545
-5,997	累計折舊－交通及運輸設備	-7,147	-6,647
251,668	什項設備	254,578	251,028
296,471	什項設備	301,331	296,781
-44,803	累計折舊－什項設備	-46,753	-45,753
2,872	購建中固定資產	0	0
2,872	訂購機件及設備款	0	0
2,593	<b>無形資產</b>	2,493	2,493
2,593	無形資產	2,493	2,493
900	電腦軟體	900	900
1,693	其他無形資產	1,593	1,593
8,749,440	<b>其他資產</b>	8,831,803	8,786,085
16,482	遞延資產	98,851	53,127
16,482	遞延費用	98,851	53,127
8,732,958	什項資產	8,732,952	8,732,958
6	暫付及待結轉帳項	0	6
8,732,952	代管資產	8,732,952	8,732,952
9,308,429	<b>合 計</b>	9,385,957	9,344,771

8,767,484	<b>負債</b>	8,762,830	8,766,700
20,291	<b>流動負債</b>	17,864	17,864
6,645	應付款項	4,218	4,218
474	應付代收款	474	474
6,171	其他應付款	3,744	3,744
13,646	預收款項	13,646	13,646
13,646	預收收入	13,646	13,646
8,747,193	<b>其他負債</b>	8,744,966	8,748,836
241	遞延負債	241	241
241	遞延收入	241	241
8,746,952	什項負債	8,744,725	8,748,595
10,700	存入保證金	10,700	10,700
3,300	應付退休及離職金	1,073	4,943
8,732,952	應付代管資產	8,732,952	8,732,952
540,945	<b>淨值</b>	623,127	578,071
310,353	<b>基金</b>	379,529	335,614
310,353	基金	379,529	335,614
310,353	基金	379,529	335,614
30,530	<b>公積</b>	30,530	30,530
30,530	資本公積	30,530	30,530
30,530	受贈公積	30,530	30,530
200,062	<b>累積餘絀</b>	213,068	211,927
200,062	累積賸餘	213,068	211,927
200,062	累積賸餘	213,068	211,927
9,308,429	<b>合計</b>	9,385,957	9,344,771

附註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數:\$18,800 上年預算數:\$3,480 前年度決算數:\$25,721
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數:\$18,800 上年預算數:\$3,480 前年度決算數:\$25,721
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：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(或有負債)1,012萬1,265元，係「堂體外牆大理石帷幕檢修及更新工程」契約訴訟案計3件，分述如下：

(1) 鋼管系統架民事訴訟案287萬8,216元：

廠商主張鋼管系統架以複層架搭設應另計費用，請求給付工程款239萬4,270元及利息。本方法院於108年3月28日宣判，判決主文為：「原告之訴及假執行之聲請均駁回。訴訟費用，惟廠商如提起上訴第二審，可能支出暫估約287萬8,216元（請求工程款239萬4,270元、利息及兩審訴訟裁判費用10萬元）。

(2) 防塵網及帆布民事訴訟案95萬9,055元：

廠商主張鋼管系統架工項之防塵網及帆布工項費用，請求給付工程款78萬1,377元及利息

地方法院於108年4月12日宣判，判決主文為：「原告之訴及假執行之聲請均駁回。訴訟費用負擔。」，惟廠商如提起上訴第二審，可能支出暫估約95萬9,055元（請求工程款78萬1,377,678元及訴訟費用約4萬元）。

(3) 轉用計畫民事訴訟案628萬3,994元：

廠商主張進行「石材色澤品質管制及轉用計畫」施作，係屬契約變更、新增工程項目，請510萬3,328元及利息。本案108年6月5日進行第1審第7次開庭，判決尚未確定，惟如進入



單位:新臺幣千元

比較增減
41,186
-3,412
-3,412
-3,412
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
-3,870
-3,870
-3,870
2,750
-1,700
4,800
-6,500
900
1,400
-500
3,550
4,550
-1,000
0
0
0
0
0
0
45,718
45,724
45,724
-6
-6
0
41,186

-3,870
0
0
0
0
0
0
0
-3,870
0
0
-3,870
0
-3,870
0
45,056
43,915
43,915
43,915
0
0
0
1,141
1,141
1,141
41,186

1  
1

係「中正紀念堂主

本案一審經臺北地  
理由原告負擔。」  
利息38萬3,946元

。本案一審經臺北

費用由原告負  
7元、利息13萬

尋求給付工程款  
第二審，可能支出

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109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
<b>本年度預算數</b>		<b>5,050,000</b>	<b>16.24</b>	<b>82,025</b>
服務成本	人次	5,050,000	16.24	82,025
館務服務	人次	5,050,000	16.24	82,025
<b>上年度預算數</b>		<b>4,500,000</b>	<b>14.81</b>	<b>66,635</b>
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
<b>前年度決算數</b>		<b>4,419,082</b>	<b>30.57</b>	<b>135,094</b>
服務成本	人次	4,419,082	30.57	135,094
館務服務	人次	4,419,082	30.57	135,094
<b>106年度決算數</b>		<b>4,493,653</b>	<b>26.77</b>	<b>120,273</b>
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
<b>105年度決算數</b>		<b>6,953,671</b>	<b>11.45</b>	<b>79,622</b>
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

單位:新臺幣千元

說 明
較上年度預算數增加，係編列多元文化交織·古蹟風華再現—中正紀念堂服務升級計畫及增辦自辦展覽及戶外藝文活動所致。

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109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
<b>業務支出部份：</b>			
<b>專任人員</b>	132	0	132
職員	49	0	49
駐衛警	33	0	33
技工	15	0	15
工友	3	0	3
駕駛	1	0	1
聘用	3	0	3
約僱	28	0	28
<b>總 計</b>	132	0	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18人、廁所花園藝維護8人及機電維護工作6人；計時與計件人員酬金預算數600千元  
化服務增值應用、整合創新及科技互動服務1人。

# 預算

單位:人

說	明

新暨公園環境清潔維護31人、花壇暨草  
；，係依博物館法聘用助理編審協助文

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109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	58,423	13,633	3,922	0	9,008	7,001	0	0
勞務成本	17,672	9,444	1,141	0	3,391	1,624	0	0
正式人員	17,672	0	901	0	2,209	1,624	0	0
職員	16,847	0	774	0	2,106	1,487	0	0
工員	825	0	127	0	103	137	0	0
聘僱人員	0	9,444	240	0	1,182	0	0	0
職員	0	9,444	240	0	1,182	0	0	0
管理及總務費用	40,751	4,189	2,781	0	5,617	5,377	0	0
正式人員	40,751	0	2,708	0	5,094	5,377	0	0
職員	33,828	0	2,076	0	4,228	4,309	0	0
工員	6,923	0	632	0	866	1,068	0	0
聘僱人員	0	4,189	73	0	523	0	0	0
職員	0	4,189	73	0	523	0	0	0
合 計	58,423	13,633	3,922	0	9,008	7,001	0	0
總 計	58,423	13,633	3,922	0	9,008	7,001	0	0

- 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18人、廁所暨公園環境清潔維護31人、花壇暨草花園藝維護8人及
- 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119人，9,008千元；考績獎金係依公務人員考績法，編列87人，7,001千元。

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			
27,796	0	0	7,614	100	0	3,741	3	131,241	0
2,237	0	0	3,051	0	0	998	0	39,558	0
1,654	0	0	1,833	0	0	680	0	26,573	0
1,530	0	0	1,725	0	0	564	0	25,033	0
124	0	0	108	0	0	116	0	1,540	0
583	0	0	1,218	0	0	318	0	12,985	0
583	0	0	1,218	0	0	318	0	12,985	0
25,559	0	0	4,563	100	0	2,743	3	91,683	0
25,298	0	0	4,005	100	0	2,591	3	85,927	0
22,920	0	0	3,069	100	0	1,508	0	72,038	0
2,378	0	0	936	0	0	1,083	3	13,889	0
261	0	0	558	0	0	152	0	5,756	0
261	0	0	558	0	0	152	0	5,756	0
27,796	0	0	7,614	100	0	3,741	3	131,241	0
27,796	0	0	7,614	100	0	3,741	3	131,241	0

機電維護工作6人；計時與計件人員酬金預算數600千元，係依博物館法聘用助理編審協助文化服務增值應用、整合創新及科技互動服務001千元。



7:新臺幣千元

總 計
131,241
39,558
26,573
25,033
1,540
12,985
12,985
91,683
85,927
72,038
13,889
5,756
5,756
131,241
131,241

務1人。

**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109年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年	
			合 計	勞務成本
129,970	126,747	<b>用人費用</b>	131,241	39,558
57,218	58,408	正式員額薪資	58,423	17,672
13,790	13,635	聘僱及兼職人員薪資	13,633	9,444
3,259	3,738	超時工作報酬	3,922	1,141
15,929	15,976	獎金	16,009	5,015
29,027	23,460	退休及卹償金	27,796	2,237
10,744	11,527	福利費	11,455	4,049
3	3	提繳費	3	
160,329	92,069	<b>服務費用</b>	107,500	40,725
10,529	12,717	水電費	11,040	
1,310	1,710	郵電費	1,182	142
337	2,306	旅運費	2,286	1,959
1,742	3,379	印刷裝訂與廣告費	2,920	2,231
70,485	5,421	修理保養及保固費	13,003	8,547
589	1,420	保險費	1,420	1,110
31,837	34,648	一般服務費	38,827	6,181
43,369	30,338	專業服務費	36,692	20,555
130	130	公共關係費	130	
5,184	8,956	<b>材料及用品費</b>	7,323	1,622
54	938	使用材料費	906	
5,130	8,018	用品消耗	6,417	1,622
762	130	<b>租金與利息</b>	429	100
675	130	機器租金	250	100
83	0	交通及運輸設備租金		
4	0	什項設備租金	179	
8,394	9,000	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	9,000	
7,605	8,600	不動產、廠房及設備折舊	8,000	
789	400	攤銷	1,000	
74	12	<b>稅捐與規費（強制費）</b>	12	
7	7	消費與行為稅	7	
67	5	規 費	5	
50	55	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	55	20
20	25	會費	25	20
30	30	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	30	
104	0	<b>其他</b>		
104	0	其他費用		
304,867	236,969	<b>總 計</b>	255,560	82,025

		度 預 算 數				
教學成本	管理及總務 費用					
	91,683					
	40,751					
	4,189					
	2,781					
	10,994					
	25,559					
	7,406					
	3					
13,998	52,777					
	11,040					
	1,040					
5	322					
575	114					
100	4,356					
170	140					
	32,646					
13,148	2,989					
	130					
578	5,123					
	906					
578	4,217					
	329					
	150					
	179					
	9,000					
	8,000					
	1,000					
	12					
	7					
	5					
	35					
	5					
	30					
14,576	158,959					

