

中華民國 109 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目次

中華民國 109 年度

一、業務計畫及預算說明.....	2- 1
二、預算主要表	
(一) 收支餘絀預計表.....	2- 27
(二) 餘絀撥補預計表.....	2- 28
(三) 現金流量預計表及補充說明.....	2- 29
三、預算明細表	
(一) 教學收入明細表.....	2- 31
(二) 其他業務收入明細表.....	2- 32
(三) 業務外收入明細表.....	2- 33
(四) 勞務成本明細表及說明.....	2- 34
(五) 教學成本明細表及說明.....	2- 38
(六) 管理及總務費用明細表及說明.....	2- 41
(七) 固定資產建設改良擴充明細表.....	2- 44
(八) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	2- 46
(九) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	2- 48
(十) 資產折舊明細表.....	2- 50
(十一) 基金數額增減明細表.....	2- 52
四、預算參考表	
(一) 預計平衡表.....	2- 53
(二) 5年來主要營運項目分析表.....	2- 55
(三) 員工人數彙計表.....	2- 56
(四) 用人費用彙計表.....	2- 58
(五) 各項費用彙計表.....	2- 60

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 109 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，辦理蔣中正總統、民國史等相關紀念文物史料之蒐集、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 2 人。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、先期作業與重要會議決議事項之追蹤、管制、考核及評估；綜合性法規、資料之研擬、訂修與資料之蒐集、彙整建置、出版及推動；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、研擬及彙辦等事項。

(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等事項。

- (三)研究典藏組：辦理藝文、蔣中正總統紀念文物、史蹟之蒐集、研究、出版及文化交流；品牌形象之管理、開發及授權；典藏制度之建立；典藏設施、典藏品之維護管理；藝文作品之蒐集、研究及出版；資訊、網路數位服務及維護管理等事項。
- (四)展覽企劃組：依政策定位發展核心業務常設展示；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、年鑑之發行出版；志願服務人力資源之運用及發展等事項。
- (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；文化、藝術活動之規劃及推廣；終身學習活動之規劃及執行；支援學校校外教學及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；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108年6月30日止執行情形）

一、前(107)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數2億9,521萬6千元，較預算數2億2,255萬4千元，增加7,266萬2千元及32.65%，主要係多元文化交織·古蹟風華再現—中正紀念堂服務升級計畫（以下簡稱服務升級計畫）保留款補助收入依實際執行進度撥款所致。

- (二)業務成本與費用：決算數 3 億 486 萬 6 千元，較預算數 2 億 6,929 萬元，增加 3,557 萬 6 千元及 13.21%，主要係服務升級計畫相關修繕費，依實際執行情形辦理，實際數較預算數增加所致。
- (三)業務外收入：決算數 4,228 萬 4 千元，較預算數 4,001 萬元，增加 227 萬 4 千元及 5.68%，主要係工程查核缺失記點扣罰及廠商違約金所致。
- (四)收支餘絀：決算數賸餘 3,263 萬 4 千元，較預算數短絀 672 萬 6 千元，增加賸餘 3,936 萬元及 585.18%，主要係服務升級計畫保留款補助收入依實際執行進度撥款所致。
- (五)固定資產之建設改良與擴充：決算數 455 萬元，可用預算數 508 萬 9 千元，執行率約 89.41%。

二、上(108)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 2,864 萬 7 千元，較預計業務收入 1 億 2,109 萬 2 千元，增加 755 萬 5 千元及 6.24%，主要係文化部撥付服務升級計畫歲出保留補助款及客家委員會補助「何肇衢教授巡迴邀請展」款項所致。
- (二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 1 億 5,362 萬 7 千元，較預計業務成本與費用 1 億 1,991 萬 3 千元，增加 3,371 萬 4 千元及 28.12%，主要係執行服務升級計畫之修護費實際數較預計數增加所致。

- (三)業務外收入：實際業務外收入 2,569 萬 1 千元，較預計業務外收入 2,040 萬 8 千元，增加 528 萬 3 千元及 25.89%，主要係場地租借收入及以前年度提列折舊之典藏品恢復原值，原提累計折舊轉列，致實際數較預計數增加。
- (四)業務外費用：實際業務外費用 4,724 萬 2 千元，原無預算數，主要係以前年度或有負債經法院判決，給付工程訴訟案賠償金與訴訟費用，以及補提列以前年度折舊所致。
- (四)收支餘絀：實際發生短絀 4,653 萬 1 千元，較預計賸餘 2,158 萬 7 千元，由賸餘轉為短絀，計相差 6,811 萬 8 千元及 315.55%，主要係執行服務升級計畫之修護費、給付工程訴訟案賠償金以及補提列以前年度折舊所致。
- (五)固定資產之建設改良與擴充：實際固定資產之建設改良與擴充 145 萬 8 千元，較預計固定資產之建設改良與擴充累計分配數 130 萬 5 千元，增加 15 萬 3 千元，執行率約 111.73%，主要係配合業務需要提前購置冷氣及會議室投影布幕等。

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) 推動文化近用，培養藝文消費人口	1. 依文化部政策辦理文化藝術展覽，增加文化藝術親近人口	(1) 策辦文化藝術展覽 3 檔以上，以多元藝術豐富文化內涵，深化文化藝術觀光體驗。 (2) 配合自辦展覽辦理導覽培訓課程 3 場以上，增進導覽人員相關專業知能。 (3) 舉辦自辦展覽相關講座 3 場以上，深化展覽效益。 (4) 自辦展覽參觀人次 25 萬人以上。
	2. 建立優質藝文交流平台，提供展覽申請舉辦相關活動	(1) 賡續推動展覽申請審議機制，召開 2 次展覽申請審查會議，受理 30 檔以上申請案審查評議。 (2) 展出 3 檔以上國際性大型特展，提供民眾多元文化參與。 (3) 與外單位合辦藝文展覽 10 檔以上，參觀人次 10 萬人以上。 (4) 進行展廳維護 2 次以上，提供優質展覽空間。
	3. 運用多元行銷管道，發揮展覽效益	(1) 109 年 3 月底前完成 108 年度展覽年鑑光碟編製出版。 (2) 安排展出單位相關人員接受電台專訪 12 人次以上，俾利展覽行銷推廣。 (3) 於本處或相關網站、藝文刊物刊登展覽資訊及圖片 40 檔以上，同時發布新聞稿及電子報，提供民眾最新資訊。
	4. 促進各族群及不同對象的文化近用權利，落實文化平權計畫	(1) 提供如身心障礙、或符合社會救助法適用對象等族群展覽場地優惠措施 4 檔以上。 (2) 結合民間資源，提供 500 名以上偏鄉或身心障礙等不同族群免費參觀國際大型特展，弭平文化參與的落差。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(一) 推動文化近用，培養藝文消費人口	4. 促進各族群及不同對象的文化近用權利，落實文化平權計畫	(3) 寄送出版品予弱勢或偏鄉學習機構，擴增不同族群的藝文學習資源。
	5. 營造文化藝術學習環境，提升民眾文化近用權	(1) 辦理東方書畫、西方繪畫、美麗人生、健康養生、喜閱書房、嗜說新語等文化藝術及文化創意課程，預計招收 339 班，約 1 萬 1,400 人次。 (2) 辦理文化藝術及文化創意師生成果展及發表會活動，預計 1 萬人次參與。 (3) 辦理兒童文化藝術推廣課程、冬、夏令營等研習活動，預計 1,550 人次參與。
	6. 推動文化體驗教育，培養藝文欣賞人口，帶動文化參與	(1) 辦理民主大道藝文表演活動約 60 場次，預計 20 萬人次參與。 (2) 辦理假日藝術表演活動約 45 場次，預計 1 萬人次參與。 (3) 辦理原住民戶外表演約 2 場次，預計約 1 萬 5 千人次參與。 (4) 辦理親子藝術手作體驗、博物館日、古蹟日、性平講座等其他藝文活動計預計 500 人次參與。 (5) 結合民間資源辦理公益講座或電影播放，約 15 場次，參與人次約 3,200 人。 (6) 徵求表演團隊合作，約 15 場次，參與人次約 3,000 人。
7. 善用環境場域特色資源，建構優質輔助教學場所	(1) 提供學校校外教學活動，預計約 6,000 人次參與。 (2) 辦理環境教育推廣活動，約 4,000 人次參與。 (3) 辦理特殊族群環境教育體驗活動，約 800 人次參與。	

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(二) 建構史料典藏、維護管理、研究與詮釋體系	1. 完善藏品管理機制，提升藏品管理效能	(1) 藏品捐贈及審議：接受捐贈並召開典藏相關會議至少 1 場。 (2) 藏品管理：視藏品捐贈數量辦理入藏登記、建檔拍照、編目更新、權利盤點等事宜；藏品部分盤點約 500 件，並辦理藏品保險。 (3) 藏品活化利用：展出約 50 件。 (4) 藏品資料上網、公開瀏覽約 150 件。 (5) 藏品維護：藏品修護 2 件及視藏品狀況不定期進行清潔、加固、包裝等維護措施。
	2. 加強典藏庫房硬體設備效能，善盡博物館保存文化資產之責	(1) 典藏庫房管理：檢核典藏庫恆溫恆濕及消防系統運作約 200 次、維護恆溫恆濕空調系統 2 次、消防滅火系統 1 次；檢查典藏庫門禁安全系統運作約 200 次、維護門禁安全系統 2 次；檢視典藏庫防盜保全系統運作約 200 次、維護防盜保全系統 2 次。 (2) 辦理跨組室典藏庫消防系統教育訓練 1 場，強化同仁發生災害時的緊急應變能力。 (3) 更新典藏品保存維護耗材約 10 件及典藏庫管理維護耗材約 3 件。
(三) 連結與再現歷史記憶，深化文化觀光體驗	1. 進行常設展年度展品調整，強化土地連結	(1) 年度內進行常設展展品調整 20 件以上，強化在地連結。 (2) 辦理相關導覽培訓 2 場以上，增進導覽深度，提升服務品質，深化文化觀光體驗。
	2. 辦理主題研究、調查出版與推廣講座	(1) 執行 2 件學術研究案及專書出版 1 本。 (2) 辦理主題講座 3 場，預計 40 人次參加。 (3) 辦理 1 場學術論壇，預計 60

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(三) 連結與再現歷史記憶，深化文化觀光體驗	2. 辦理主題研究、調查出版與推廣講座	人次參加。 (4) 召開學術研究專家諮詢或審查會議 4 場。
	3. 更新互動體驗區展示，提供優質展覽空間	(1) 召開展示諮詢會議 3 次，引入外部專家學者資源，增進展覽品質。 (2) 辦理 3 次專案審查會議。 (3) 預估參觀人次 1 萬人。
	4. 更新維護堂史展示資料，體現在地生活記憶	(1) 辦理堂史室及網路資料維護管理。 (2) 預估參觀人次 4 萬人。
	5. 貴賓接待導覽解說，深化文化觀光體驗	(1) 提供國內外賓客多國語言導覽解說，預計提供 120 團次、2,000 人次服務。 (2) 提供本處導覽摺頁、藝文活動簡訊、研習簡章等約 15 萬份。
(四) 發揚在地文化，堅實社區組織	1. 優化志願服務人力資源素質，積極發展服務計畫	(1) 辦理志工培訓課程 20 場以上，促進其專業知能，提升整體服務品質。 (2) 提供志工服務 6,000 人次以上。 (3) 提供學生公共服務 600 人次以上。
	2. 強化中正紀念公園景觀意象，創造優質遊憩場所	(1) 更新四季草花 9 萬株。 (2) 辦理草坪修剪 17 次、灌木修剪 8 次、花木施肥 4 次及病蟲害防治 4 次。 (3) 修剪喬木 400 株。 (4) 更新老化灌木 800 株。 (5) 更換老化櫻花 10 株，打造賞花園區。
	3. 強化堂內外安全維護，增進防災應變能力	辦理防護團訓練 1 次。
	4. 加強堂內外保全警衛管理與督導	(1) 每天督導保全日夜間勤務。 (2) 強化不定期堂內外安全巡視及貴賓維安 (50 次/年)。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	5. 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、內容及人力配置。
(五) 改善場館設備，提升服務效能	1. 落實服務升級計畫，加強建物與設施維護	(1) 進行主堂體三層平台防水改善及斜壁欄杆去漆工程，以提升整體觀光環境品質。 (2) 進行迴廊屋頂琉璃瓦檢修及更新工程，以提升園區整體觀瞻及建物安全。 (3) 進行園區民主大道及環堂步道地坪更新工程，以改善地坪損壞問題。 (4) 多元文化交織·古蹟風華再現—中正紀念堂服務升級計畫依中央政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122萬7千元；109年度編列120萬元（遞延資產）。
	2. 依古蹟管理維護計畫，善盡古蹟保存養護責任	(1) 每周1次建物及相關設施安全巡檢及紀錄，並據以辦理修復作業。 (2) 每年1次辦理主堂體大理石外牆清洗作業。 (3) 每年1次辦理主堂體及牌樓屋瓦檢修維護作業。 (4) 持續辦理主體堂內油漆粉刷、建物公共安全申報，以及白蟻防治作業。
	3. 汰換老舊機電設備，提升展演環境之硬體設備品質及運轉效能，並落實節能政策	(1) 汰換老舊高壓電盤斷路器，以提升用電效能與安全。 (2) 汰換堂內監視錄影主機及鏡頭，並將堂內監視系統整合為數位設備，以提升監視安全環境。 (3) 汰換演藝廳無線麥克風、舞台燈光控制台、功率擴大機

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(五) 改善場館設備，提升服務效能	3. 汰換老舊機電設備，提升展演環境之硬體設備品質及運轉效能，並落實節能政策	<p>以及投影設備，以提升展演硬體環境。</p> <p>(4) 定期每半年召開 1 次節約能源推動會議，及擬具節能相關措施並依實際需求不定期邀集專家學者召開檢討會議，以提升節能之成效。</p>
	4. 確保空調消防等機電設備正常運轉，並落實室內空氣品質監測，提供優質參觀環境	<p>(1) 每年定期辦理中央空調系統及機電高低壓檢修大保養各 1 次。</p> <p>(2) 委外執行高低壓電、給排水、油壓大門、空調設備、電梯等機電設備日常檢修與維護。</p> <p>(3) 辦理年度消防安全設備檢修與申報 1 次，並定期檢視消防受信總機，及滅火器等設備。</p>
	5. 建構資訊安全環境，強化行政效率與便民服務	<p>(1) 購買 3 套 PDF 專業軟體並辦理 5 套專業繪圖軟體續約作業。</p> <p>(2) 汰換公務電腦 28 台，筆記型電腦 3 台，提升工作效率。</p> <p>(3) 辦理 ODF 及資安教育訓練計 2 場。</p> <p>(4) 召開資訊工作圈會議計 4 場。</p> <p>(5) 增補圖像資源網圖像 50 張、官網成果照片 50 張及充實數位影音平台 20 部影片。</p> <p>(6) 辦理 2 次計約 100 台公務電腦保養作業、1 次資訊系統弱點掃描作業、1 次災後復原運作演練、1 次資訊安全內部稽核及 1 次資通系統分級與防護基準作業。</p> <p>(7) 配合導入文化部新興共構平台及資訊安全管理系統。</p>

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(六) 推廣閱讀及品牌設計，推動文化資產發展	1. 品牌文創增值，提升中正紀念堂品牌能見度，創造文化產業價值 2. 透過主題圖書蒐購、影片欣賞及辦理書展，達到知識傳遞與分享	開發中正紀念堂品牌文創商品及暢銷商品再製量產至少 7 項。 (1) 蒐購主題圖書提供閱覽研究服務。 (2) 舉辦 2 場影片欣賞，預估 120 人次以上參加。 (3) 辦理 1 場書展(含贈書活動)，預估約 2 萬人次參加。
(七) 人力資源管理	培育優秀專業人力，培養團隊精神，塑造創新、進取組織文化，提供優質公共服務	(1) 辦理政策訓練講座 4 場次(含實體或數位)、觀摩學習活動 1 次，充實同仁職務潛能；推動員工協助方案，營造友善與健康公務職場，提升專業服務品質及身心健康。 (2) 鼓勵同仁持續進修學習，平均每人終身學習時數達 20 小時以上，增進專業知能。 (3) 購置國家文官學院年度專書閱讀書籍，鼓勵同仁參與專書閱讀寫作競賽，倡導閱讀風氣及閱讀習慣，引領終身學習。

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 1,075 萬元，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 480 萬元、交通及運輸設備 140 萬、
什項設備 455 萬元。

(二) 資金來源，其內容如下：

1. 專案計畫部分：無。

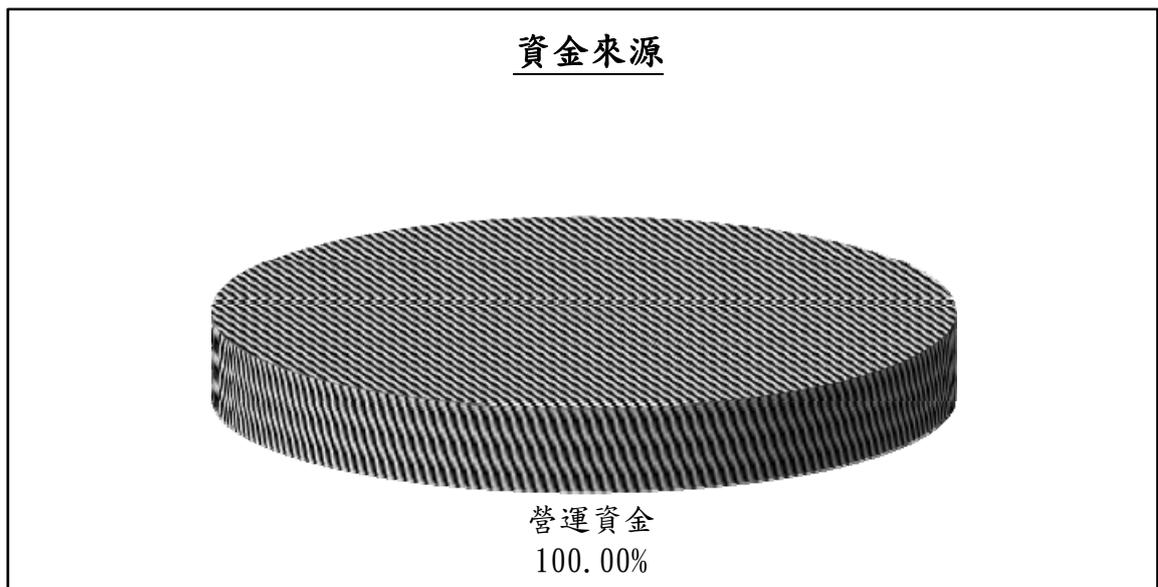
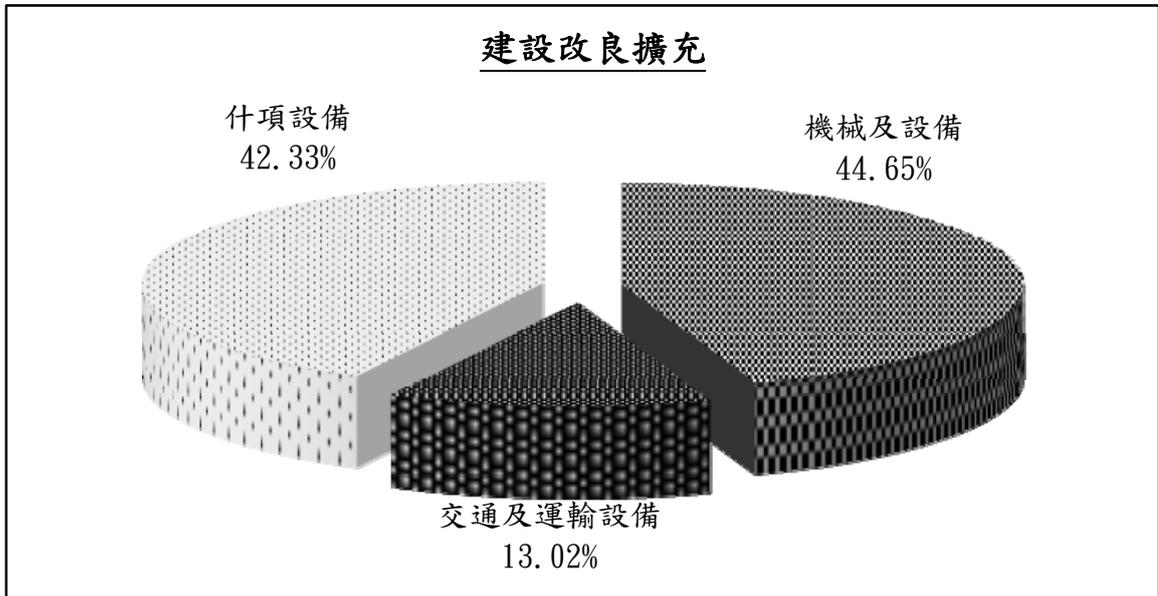
2. 一般建築及設備計畫部分：

(1) 分年性項目：無。

(2) 一次性項目：營運資金 1,075 萬元。

(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：

109 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	109 年度預算	資 金 來 源	109 年度預算
不動產、廠房及設備		自有資金	10,750
機械及設備	4,800	營運資金	10,750
交通及運輸設備	1,400		
什項設備	4,550		
合 計	10,750	合 計	10,750

(四) 專案計畫：多元文化交織·古蹟風華再現—中正紀念堂服務
升級計畫

1. 計畫目的：

為維護國家地標門面及保存古蹟文化資產，以「服務升級」作為首要目標，面對環境變遷與時代變革，在整體發展定位與園區規劃目標上，中正紀念堂將從單一的紀念場所轉型為多元發展的綜合性園區，並扣合四大願景朝向下列三大方向發展：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」。

總合希冀透過本計畫能達到保存國定古蹟、詮釋傳統價值、發展多元文化、開拓文創商品、推廣藝文展演，以及帶動文化旅遊跨領域之資源整合。

2. 計畫內容：

本計畫以「堂體更新—古蹟風華再現」和「空間改造—多元文化交織」為主軸，將計畫之具體執行目標區分為兩大區塊。首先，古蹟風華再現計畫透過整體檢討園區目前硬體設施之維護與使用狀況，辦理國定古蹟建物修繕，維護古蹟建築與設施品質。其次，多元文化交織計畫則充分利用中正紀念園區之地理區位優勢，提供多元藝文展演平台，透過整體更新常設展、研究出版傳播及品牌授權、開發文創產品、更新生活美學教室、整建演藝廳更新舞台設備等，提升園區在藝文與遊憩的整體服務多元性與水準。

3. 計畫期間：自 104 年 1 月起至 116 年 12 月止，共計 13 年。

4. 計畫投資總額及資金來源：

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源			
		自 有 資 金		外 借 資 金	
		營 運 資 金	國 庫 撥 款	項 目	金 額
104	12,800		12,800		
105	8,500	8,500			
106	3,750	3,750			
107	3,000		3,000		
108					
109					
110	7,491		7,491		
111	18,944		18,944		
112	23,000	4,268	18,732		
113	35,000	7,128	27,872		
114	43,100		43,100		
115	60,700		60,700		
116	45,695	10	45,685		
合 計	261,980	23,656	238,324		

註：1. 本計畫業奉行政院 104 年 8 月 5 日院臺文字第 1040040951 號函原則同意，及 106 年 9 月 4 日院臺文字第 1060026175 號函同意修正，調整相關經費與執行項目在案，計畫資本門經費 7 億 264 萬 3 千元，其中不動產、廠房及設備 2 億 6,198 萬元、遞延資產 4 億 4,066 萬 3 千元，由中央政府公共建設預算及本處作業基金支應。

2. 104 年度法定預算編列 1,550 萬元，依計畫核定實際撥款 1,280 萬元，致 104 年度預算數以計畫核定數表達。

5. 效益分析：

本計畫之推動，預計帶動跨產業協力、跨空間整合及跨部門合作等三大類型的跨域加值效益，並交互對應為觀光區位加值、周邊產業加值、兩廳院加值、文創商品加值、藝文展演加值、公共空間加值、博物館群加值等七項加值策略方針。跨域加值的整體效應，不僅能將效益內部化，反應在財務計畫的各項有形收益項目上，提升博物館商店(含權利金)、場租、常設展、展廳及生活研習課程等收益，同時也能接合國家與城市整體發展趨勢等無形效益，提升中正紀念堂的文化與觀光價值多元性。

是以，本計畫中正紀念堂軟硬體設備之提升，可帶動國家觀光資源之增進。故其外部無形觀光效益，遠大於本處內部收入之實質效益；外部效益內部化後，將能擴大本身已有之效益。以下就本計畫完成之預期效益說明如下：

(1) 跨域加值有形效益

- ① 結合華光社區開發，帶動區域實質繁榮發展。
- ② 園區開發整新有助婚紗街榮景，促進民間產業加值。
- ③ 與兩廳院合作，開創無形觀光加值。
- ④ 合作商品開發及品牌授權，文創商機加值。
- ⑤ 建置國家級展場，推動臺灣藝文展演加值。
- ⑥ 公共空間活化運用加值，增加場租收入。
- ⑦ 結合週邊博物館群，推展深度文化觀光之旅。

(2) 社會增值無形效益

- ① 充實研究資源，打造蔣學史蹟研究重鎮。
- ② 常設展更新，透過產官學界合作達到多贏效益。
- ③ 教育加值，提供中小學校師生戶外教學場所。

④國定古蹟維護利用，展現文化資產價值。

⑤結合文化場館資源，體驗在地文化內涵。

⑥導入 BIM 技術管理建物生命週期，降低衝突錯誤成本。

(五) 一般建築及設備計畫：本年度編列 1,075 萬元，均係一次性項目，明細如次：

1. 機械及設備 480 萬元，主要係購置無線基地台相關設備、電腦(含螢幕)、研習教室教學設備等。

2. 交通及運輸設備 140 萬元，主要係購置監控系統。

3. 什項設備 455 萬元，主要係購置圖書、演藝廳投影機(含螢幕)等。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一) 業務收入 2 億 1,578 萬 1 千元，較上年度預算數 2 億 801 萬 4 千元，增加 776 萬 7 千元及 3.73%，主要係其他補助收入(服務升級計畫)增加所致。

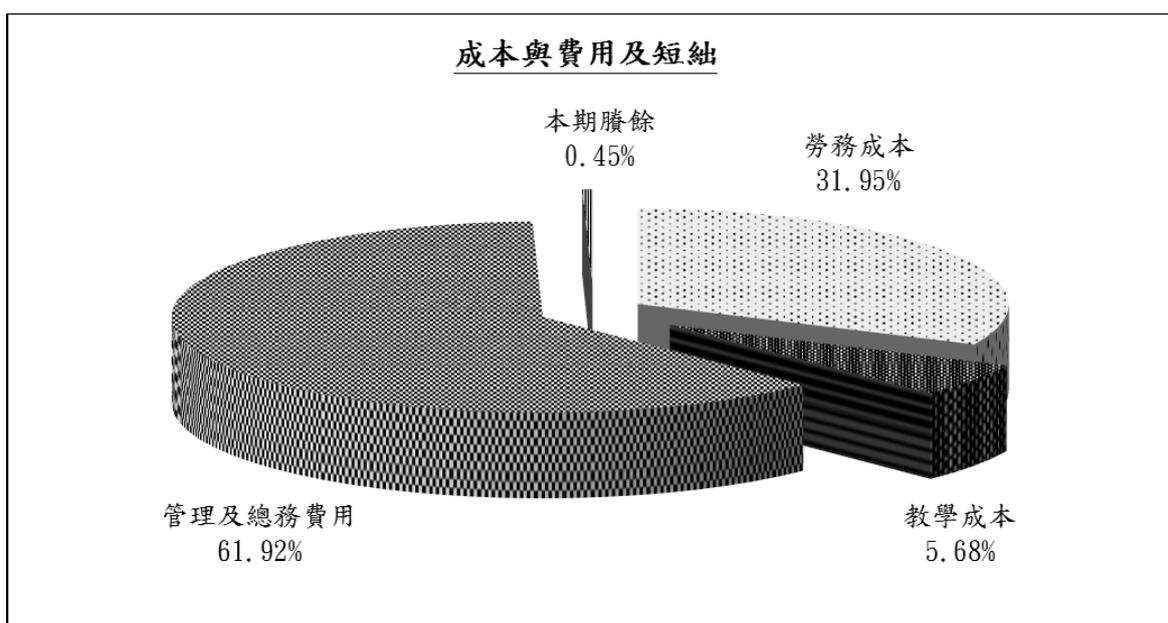
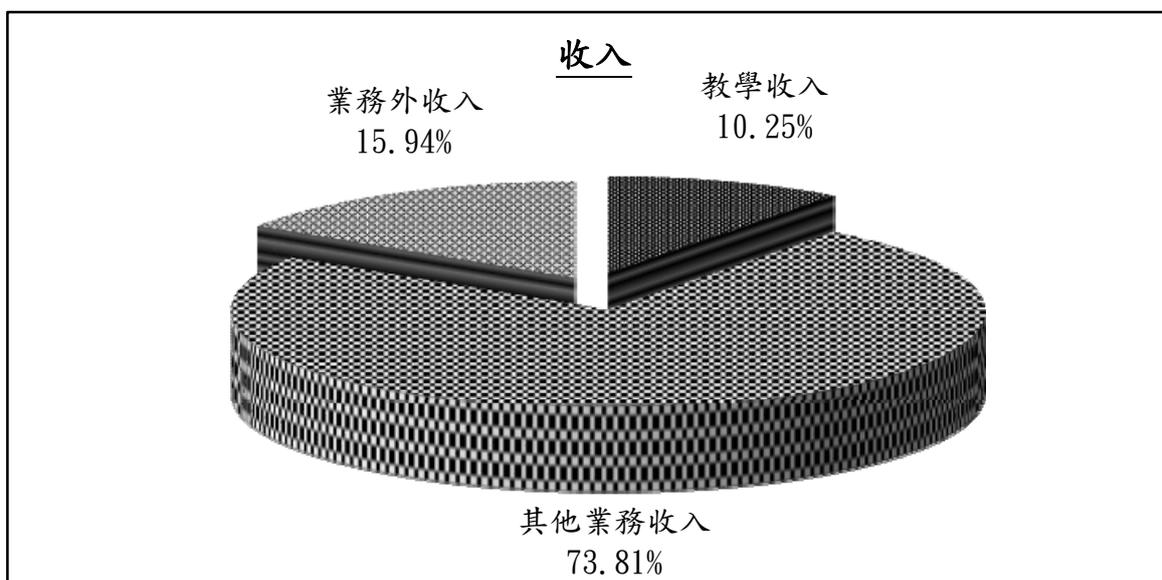
(二) 業務成本與費用 2 億 5,556 萬元，較上年度預算數 2 億 3,696 萬 9 千元，增加 1,859 萬 1 千元及 7.85%，主要係增加辦理自辦展覽及戶外藝文活動等經費所致。

(三) 業務外收入 4,092 萬元，較上年度預算數 4,082 萬元，增加 10 萬元及 0.24%，主要係利息收入增加所致。

(四) 業務總收支相抵後，本期賸餘 114 萬 1 千元，較上年度預算賸餘 1,186 萬 5 千元，減少賸餘 1,072 萬 4 千元及 90.38%，主要係增加辦理自辦展覽及戶外藝文活動等經費所致。

(五) 本年度收入、成本與費用及賸餘圖表，列示如下：

109 年度收入、成本與費用及賸餘

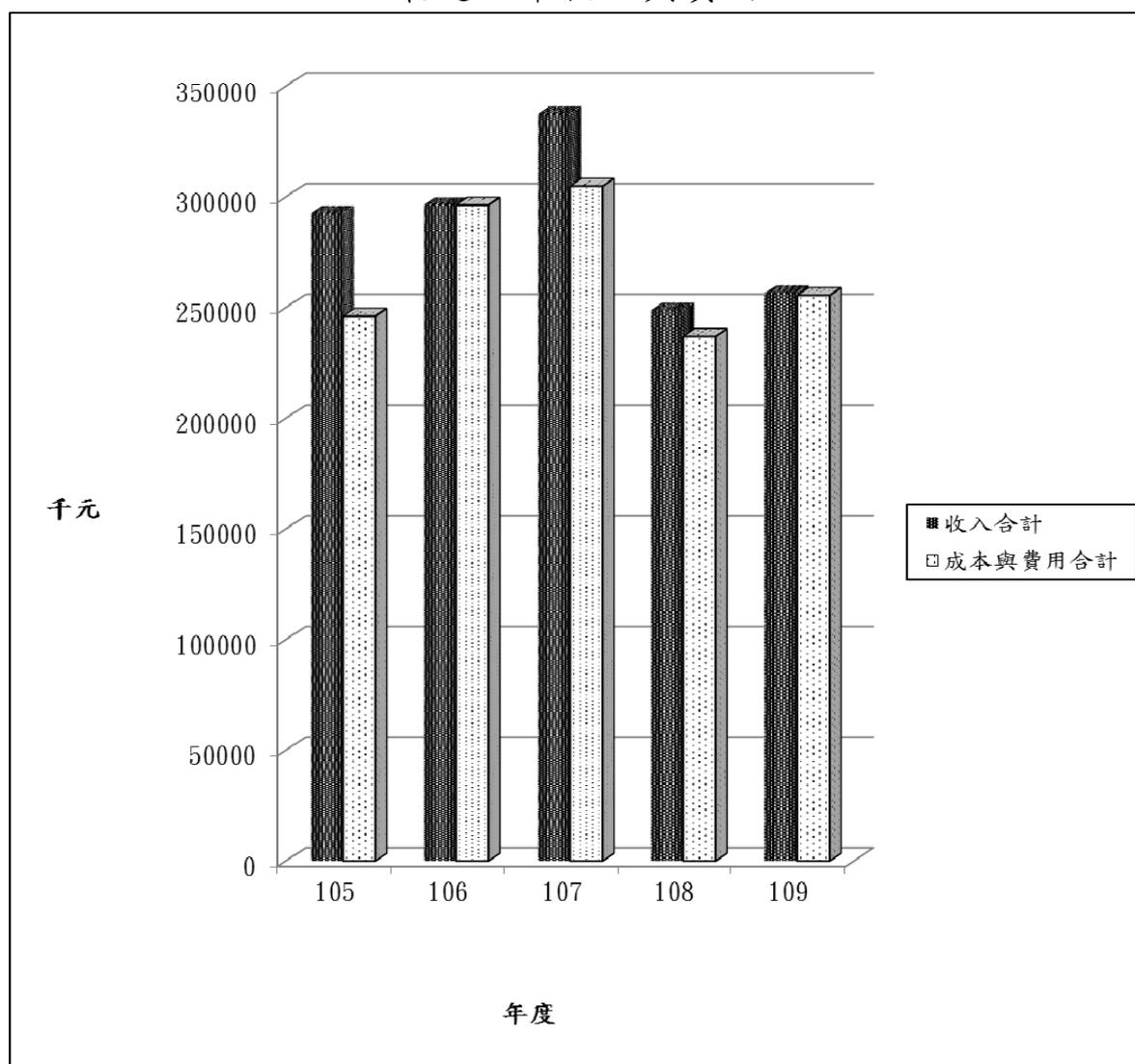


單位：新臺幣千元

收 入	109 年度預算	成本與費用及賸餘	109 年度預算
業務收入	215,781	業務成本與費用	255,560
教學收入	26,300	勞務成本	82,025
其他業務收入	189,481	教學成本	14,576
業務外收入	40,920	管理及總務費用	158,959
		本期賸餘	1,141
收入總額	256,701	成本、費用及賸餘總額	256,701

(六) 最近五年收入與費用圖表，列示如下：

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	105 年度決算	106 年度決算	107 年度決算	108 年度預算	109 年度預算
收入					
業務收入	224,530	256,881	295,216	208,014	215,781
業務外收入	68,055	39,567	42,284	40,820	40,920
收入合計	292,585	296,448	337,500	248,834	256,701
費用					
業務成本與費用	246,150	296,334	304,866	236,969	255,560
業務外費用					
費用合計	246,150	296,334	304,866	236,969	255,560
本期賸餘	46,435	114	32,634	11,865	1,141

註：105 至 107 年度決算數為審定決算數；108 年度為法定預算數。以下各表同。

二、多元文化交織·古蹟風華再現－中正紀念堂服務升級計畫之預計：

(一)109 年度：

預算編列明細表

單位：新臺幣千元

科 目	金 額
合計	54,371
一、業務成本與費用	7,647
勞務成本	7,647
服務成本	7,647
服務費用	7,647
修理保養及保固費	7,647
二、其他資產	46,724
遞延資產	46,724

(二)分年性經費：

單位：新臺幣千元

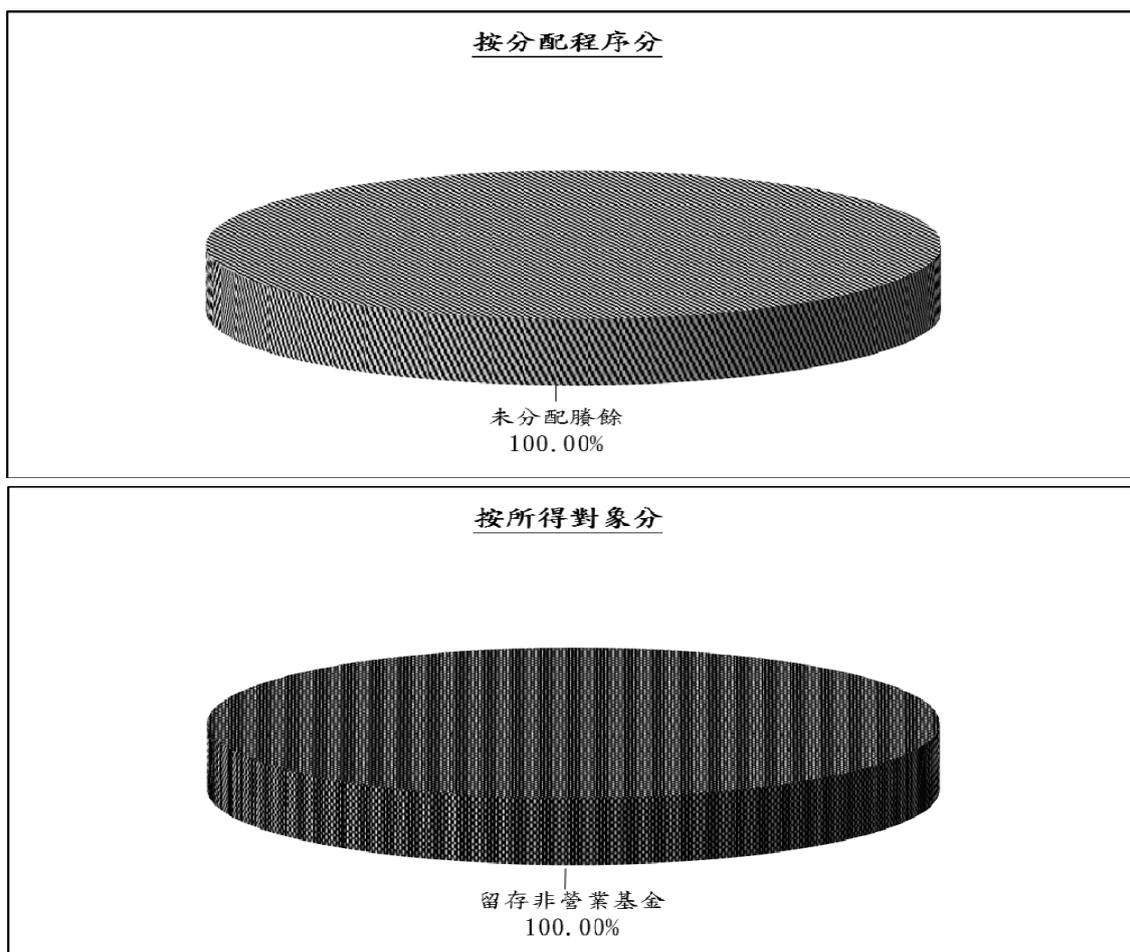
104 年度 預算數	105 年度 預算數	106 年度 預算數	107 年度 預算數	108 年度 預算數	109 年度 預算數	110 及以後 年度預計數	合 計
77,658	99,960	99,870	56,620	36,945	54,371	625,536	1,050,960

註：105 至 109 年度預算數為法定預算數。以下各表同。

三、餘絀撥補之預計：

- (一) 本年度預計賸餘 114 萬 1 千元。
- (一) 連同以前年度未分配賸餘 2 億 1,192 萬 7 千元，共計賸餘 2 億 1,306 萬 8 千元，悉數留待以後年度處理。
- (三) 本年度及最近五年賸餘分配圖表，列示如下：

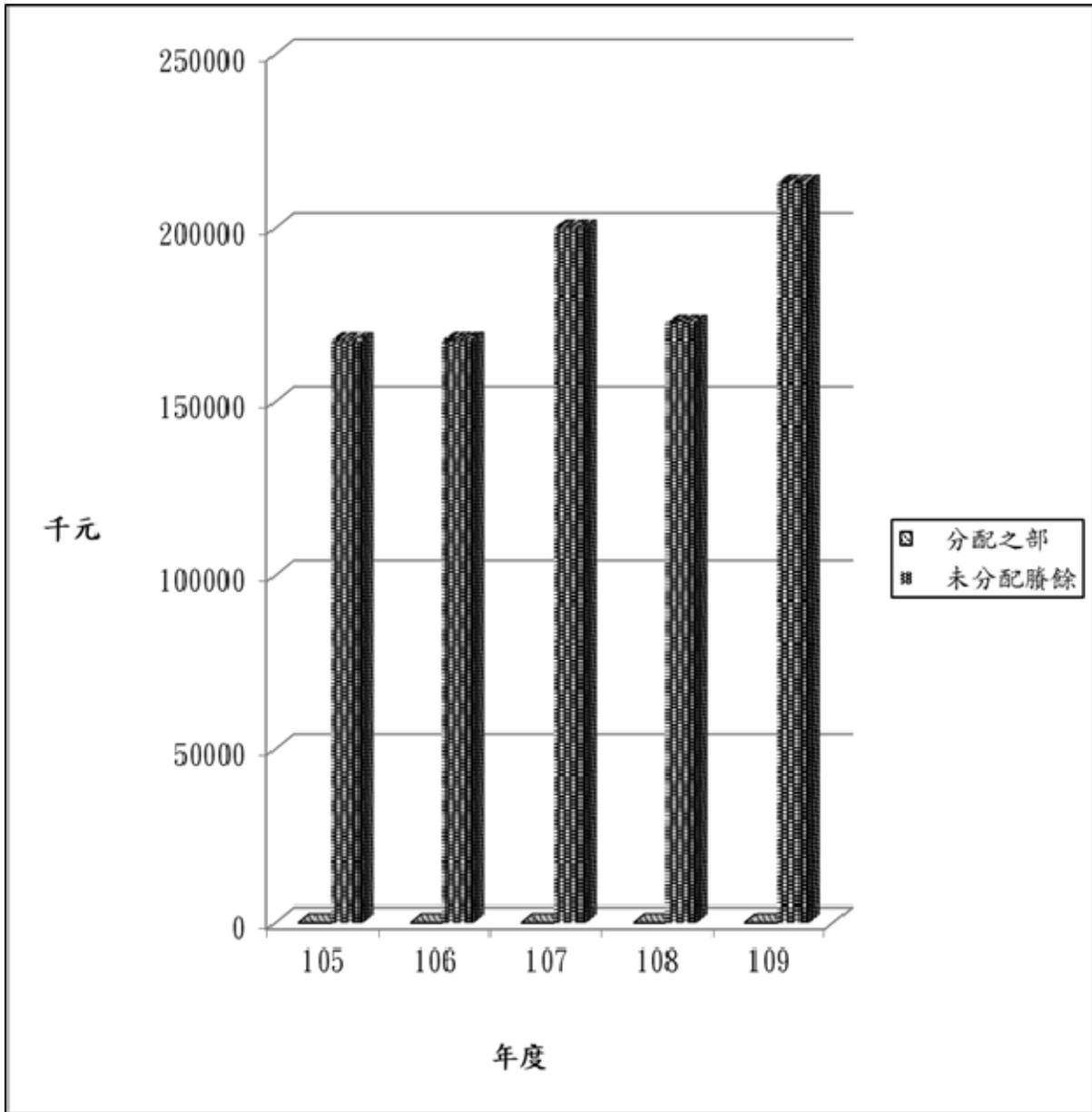
109 年度賸餘分配



單位：新臺幣千元

按分配程序分	109 年度預算	按所得對象分	109 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	213,068
賸餘撥充基金數			
解繳公庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘	213,068		
合 計	213,068	合 計	213,068

最近五年賸餘分配



單位: 新臺幣千元

項目	105 年度決算	106 年度決算	107 年度決算	108 年度預算	109 年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀					
未分配賸餘	167,314	167,428	200,062	172,567	213,068
合計	167,314	167,428	200,062	172,567	213,068

四、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流入 1,014 萬 1 千元，包括：

1. 本期賸餘 114 萬 1 千元。
2. 利息股利之調整減少 90 萬元。
3. 未計利息股利之本期賸餘 24 萬 1 千元。
4. 調整項目 900 萬元，主要係提列不動產、廠房及設備折舊 800 萬元、攤銷 100 萬元。
5. 未計利息股利之現金流入 924 萬 1 千元。
6. 收取利息 90 萬元。

(二)預計投資活動之淨現金流出 5,747 萬 4 千元，係為增加不動產、廠房及設備 1,075 萬元及其他（遞延）資產 4,672 萬 4 千元。

(三)預計籌資活動之淨現金流入 4,392 萬 1 千元，係國庫增撥遞延資產。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 341 萬 2 千元。

(五)期初現金及約當現金 7,896 萬 9 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 7,555 萬 7 千元。

五、補辦預算事項：無。

伍、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「中正紀念堂主堂體外牆大理石帷幕檢修及更新工程」訴訟案計 3 件分述如下：

一、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。本案一審經臺北地方法院於 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。訴訟費用由原告負擔。」，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 38 萬 3,946 元及兩審訴訟裁判費用 10 萬元)。

二、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。本案一審經臺北地方法院於 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。訴訟費用由原告負擔。」，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 元、利息 13 萬 7,678 元及訴訟費用約 4 萬元)。

三、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，請求給付工程款 510 萬 3,328 元及利息。本案 108 年 6 月 5 日進行第一審第七次開庭，判決尚未確定，惟如進入第二審，可能支出暫估約 628 萬 3,994 元（請求工程款 510 萬 3,328 元、利息 102 萬 666 元及訴訟裁判費用約 16 萬元）。

本頁空白

預算主要表

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
收支餘絀預計表

中華民國109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	%
295,216	100.00	業務收入	215,781	100.00	208,014	100.00	7,767	3.73
25,340	8.58	教學收入	26,300	12.19	26,180	12.59	120	0.46
25,340	8.58	推廣教育收入	26,300	12.19	26,180	12.59	120	0.46
269,876	91.42	其他業務收入	189,481	87.81	181,834	87.41	7,647	4.21
181,834	61.59	文化機構發展補助 收入	181,834	84.27	181,834	87.41	0	0.00
88,042	29.82	其他補助收入	7,647	3.54	0	0.00	7,647	
304,866	103.27	業務成本與費用	255,560	118.43	236,969	113.92	18,591	7.85
135,094	45.76	勞務成本	82,025	38.01	66,635	32.03	15,390	23.10
135,094	45.76	服務成本	82,025	38.01	66,635	32.03	15,390	23.10
13,933	4.72	教學成本	14,576	6.75	14,718	7.08	-142	-0.96
13,933	4.72	推廣教育成本	14,576	6.75	14,718	7.08	-142	-0.96
155,840	52.79	管理及總務費用	158,959	73.67	155,616	74.81	3,343	2.15
155,840	52.79	管理費用及總務費 用	158,959	73.67	155,616	74.81	3,343	2.15
-9,650	-3.27	業務賸餘（短絀）	-39,779	-18.43	-28,955	-13.92	-10,824	37.38
42,284	14.32	業務外收入	40,920	18.96	40,820	19.62	100	0.24
925	0.31	財務收入	900	0.42	800	0.38	100	12.50
925	0.31	利息收入	900	0.42	800	0.38	100	12.50
41,359	14.01	其他業務外收入	40,020	18.55	40,020	19.24	0	0.00
38,733	13.12	資產使用及權利金 收入	38,520	17.85	38,520	18.52	0	0.00
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	0.00
42,284	14.32	業務外賸餘（短絀）	40,920	18.96	40,820	19.62	100	0.24
32,634	11.05	本期賸餘（短絀）	1,141	0.53	11,865	5.70	-10,724	-90.38

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。

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。

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109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	%	
172,567	100.00	賸餘之部	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			
		分配之部			
		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	未分配賸餘	213,068	100.00	
		短絀之部			
		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			
		填補之部			
		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
▼業務活動之現金流量	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	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	10,141	
▼投資活動之現金流量	-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	
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-57,474	
▼籌資活動之現金流量	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	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	43,921	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,412	
▼期初現金及約當現金	78,969	
▼期末現金及約當現金	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
現金流量預計表補充說明
中華民國109年度

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。

預算明細表

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109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				26,300	
推廣教育收入				26,300	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109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	189,481	
文化機構發展補助收入	181,834	文化部核給補助文化機構經常支出181,834千元。
其他補助收入	7,647	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109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	40,920	
財務收入	900	
利息收入	900	存款利息收入。
其他業務外收入	40,020	
資產使用及權利金收入	38,520	展廳(含特展)、演藝廳等場地租借及權利金收入。
雜項收入	1,500	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109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				82,025	
服務成本				82,025	
用人費用				39,558	
正式員額薪資				17,672	
聘僱及兼職人員薪資				9,444	
超時工作報酬				1,141	
獎金				5,015	
退休及卹償金				2,237	
福利費				4,049	
服務費用				40,725	
郵電費				142	
旅運費				1,959	
印刷裝訂與廣告費				2,231	
修理保養及保固費				8,547	
保險費				1,110	
一般服務費				6,181	
專業服務費				20,555	
材料及用品費				1,622	
用品消耗				1,622	
租金與利息				100	
機器租金				100	
交通及運輸設備租金					
什項設備租金					
稅捐與規費（強制費）					
規 費					
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				20	
會費				20	

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
	66,635			135,094
	66,635			135,094
	39,179			37,552
	16,948			16,708
	9,864			9,556
	1,039			917
	4,859			4,543
	2,153			2,210
	4,316			3,617
	23,968			95,375
	564			227
	1,959			254
	2,690			1,369
	1,740			67,425
	1,110			92
	2,000			3,080
	13,905			22,928
	3,468			1,517
	3,468			1,517
				584
				497
				83
				4
				51
				51
	20			15
	20			15

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

科 目	說 明
510100 勞務成本	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。
510102-1000 用人費用	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。
510102-2000 服務費用	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。
510102-3000 材料及用品費	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。
510102-4000 租金與利息	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。
510102-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	會費：依業務需要參加學術團體之常年會費計20千元。

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109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				14,576	
推廣教育成本				14,576	
服務費用				13,998	
旅運費				5	
印刷裝訂與廣告費				575	
修理保養及保固費				100	
保險費				170	
專業服務費				13,148	
材料及用品費				578	
用品消耗				578	

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
	14,718			13,933
	14,718			13,933
	14,140			13,300
	5			27
	575			223
	100			13
	170			387
	13,290			12,649
	578			633
	578			633

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

科 目	說 明
510300 教學成本	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。
510304-2000 服務費用	<ol style="list-style-type: none"> 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。
510304-3000 材料及用品費	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

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
155,840	155,616	管理及總務費用	158,959
155,840	155,616	管理費用及總務費用	158,959
92,418	87,568	用人費用	91,683
40,510	41,460	正式員額薪資	40,751
4,234	3,771	聘僱及兼職人員薪資	4,189
2,342	2,699	超時工作報酬	2,781
11,386	11,117	獎金	10,994
26,817	21,307	退休及卹償金	25,559
7,127	7,211	福利費	7,406
3	3	提繳費	3
51,654	53,961	服務費用	52,777
10,529	12,717	水電費	11,040
1,083	1,146	郵電費	1,040
56	342	旅運費	322
150	114	印刷裝訂與廣告費	114
3,047	3,581	修理保養及保固費	4,356
110	140	保險費	140
28,757	32,648	一般服務費	32,646
7,792	3,143	專業服務費	2,989
130	130	公共關係費	130
3,034	4,910	材料及用品費	5,123
54	938	使用材料費	906
2,980	3,972	用品消耗	4,217
178	130	租金與利息	329
178	130	機器租金	150
		什項設備租金	179
8,394	9,000	折舊、折耗及攤銷	9,000
7,605	8,600	不動產、廠房及設備折舊	8,000
789	400	攤銷	1,000
23	12	稅捐與規費（強制費）	12
7	7	消費與行為稅	7
16	5	規費	5
35	35	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	35
5	5	會費	5
30	30	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	30
104		其他	
104		其他費用	

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

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	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。
515001-1000 用人費用	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。
515001-2000 服務費用	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，本樽節原則編列130千元。
515001-3000 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。
515001-4000 租金與利息	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。
515001-5000 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。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	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。
515001-7000 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。

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	什項設備
一般建築及設備計畫	0	0	0	4,800	1,400	4,550
一次性項目	0	0	0	4,800	1,400	4,550
1.一般建築及設備	0	0	0	4,800	1,400	4,550
合 計	0	0	0	4,800	1,400	4,550

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工程)依中央政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。

單位:新臺幣千元

廠房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明
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、機械及設備:無線基地台相關設備、電腦(含螢幕)、研習教室教學設備等4,800千元。 二、交通及運輸設備:監控系統等1,400千元。 三、什項設備:圖書、演藝廳投影機(含幕)等4,550千元。
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109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	10,750	0	0	0
一次性項目	10,750	0	0	0
1.一般建築及設備	10,750	0	0	0
合 計	10,750	0	0	0

單位:新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小	計	國內借款	國外借款	小	計	金 額	%
金 額	%			金 額	%		
10,750	100.00	0	0	0	0.00	10,750	100.00
10,750	100.00	0	0	0	0.00	10,750	100.00
10,750	100.00	0	0	0	0.00	10,750	100.00
10,750	100.00	0	0	0	0.00	10,750	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 部					
	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	
專案計畫	261,980	23,656	0	238,324	0	0
繼續計畫	261,980	23,656	0	238,324	0	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	238,324	0	0
一般建築及設備計畫	10,750	10,750	0	0	0	0
一次性項目	10,750	10,750	0	0	0	0
1. 一般建築及設備	10,750	10,750	0	0	0	0
合 計	272,730	34,406	0	238,324	0	0

單位:新臺幣千元

計 畫					預算數			
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		截至本年度累計數	
					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
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	0.00	28,050	10.71
					10,750	100.00	10,750	100.00
					10,750	100.00	10,750	100.00
	109.01 109.12	0.00	0.00		10,750	100.00	10,750	100.00
					10,750	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 、				
	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
前年度決算資產原值	0	0	104,069	8,445	290,871
上年度預計增減資產原值	0	0	7,497	100	310
本年度預計增減資產原值	0	0	4,800	1,400	4,550
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	0	0	116,366	9,945	295,731
本年度應提折舊額	0	0	6,500	500	1,000
管理及總務費用	0	0	6,500	500	1,000

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、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

廠房及設備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物			
0	0	0	0	0	403,385
0	0	0	0	0	7,907
0	0	0	0	0	10,750
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	422,042
0	0	0	0	0	8,000
0	0	0	0	0	8,000

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
基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
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	現金增撥遞延資產43,921千元。
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	6	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
期末基金數額	379,529	

預算參考表

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

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	比較增減
9,308,429	資產	9,385,957	9,344,771	41,186
247,688	流動資產	245,995	249,407	-3,412
77,250	現金	75,557	78,969	-3,412
154,200	流動金融資產	154,200	154,200	0
113	應收款項	113	113	0
2,500	存貨	2,500	2,500	0
13,625	預付款項	13,625	13,625	0
3,300	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	1,073	4,943	-3,870
3,300	準備金	1,073	4,943	-3,870
305,408	不動產、廠房及設備	304,593	301,843	2,750
40,420	機械及設備	39,217	40,917	-1,700
10,448	交通及運輸設備	10,798	9,898	900
251,668	什項設備	254,578	251,028	3,550
2,872	購建中固定資產	0	0	0
2,593	無形資產	2,493	2,493	0
2,593	無形資產	2,493	2,493	0
8,749,440	其他資產	8,831,803	8,786,085	45,718
16,482	遞延資產	98,851	53,127	45,724
8,732,958	什項資產	8,732,952	8,732,958	-6
9,308,429	合 計	9,385,957	9,344,771	41,186
8,767,484	負債	8,762,830	8,766,700	-3,870
20,291	流動負債	17,864	17,864	0
6,645	應付款項	4,218	4,218	0
13,646	預收款項	13,646	13,646	0
8,747,193	其他負債	8,744,966	8,748,836	-3,870
241	遞延負債	241	241	0
8,746,952	什項負債	8,744,725	8,748,595	-3,870
540,945	淨值	623,127	578,071	45,056
310,353	基金	379,529	335,614	43,915
310,353	基金	379,529	335,614	43,915
30,530	公積	30,530	30,530	0
30,530	資本公積	30,530	30,530	0
200,062	累積餘絀	213,068	211,927	1,141
200,062	累積積餘	213,068	211,927	1,141
9,308,429	合 計	9,385,957	9,344,771	41,186

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「中正紀念堂堂堂體外

**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

單位:新臺幣千元

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	比較增減
-------------------	--------	-------------------	-------------------	------

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。本案一審經臺北地方法院於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。訴訟費用由原告負擔。」，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38萬3,946元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。本案一審經臺北地方法院於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。訴訟費用由原告負擔。」，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元、利息13萬7,678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，請求給付工程款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，惟如進入第二審，可能支出暫估約628萬3,994元（請求工程款510萬3,328元、利息102萬666元及訴訟裁判費用約16萬元）。

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
5年來主要營運項目分析表

中華民國109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(決)算數	說明
本年度預算數		5,050,000	16.24	82,025	
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	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。
上年度預算數		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	
前年度決算數		4,419,082	30.57	135,094	
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	
106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	

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109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	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	
總 計	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、廁所暨公園環境清潔維護31人、花壇暨草花園藝維護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，係依博物館法聘用助理編審協助文化服務加值應用、整合創新及科技互動服務1人。

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
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					退 休 退休金
					年獎	終金	考獎	績金	績獎金	
業務總支出部分	58,423	13,633	3,922	0	9,008	7,001	0	0	0	27,796
勞務成本	17,672	9,444	1,141	0	3,391	1,624	0	0	0	2,237
正式人員	17,672	0	901	0	2,209	1,624	0	0	0	1,654
職員	16,847	0	774	0	2,106	1,487	0	0	0	1,530
工員	825	0	127	0	103	137	0	0	0	124
聘僱人員	0	9,444	240	0	1,182	0	0	0	0	583
職員	0	9,444	240	0	1,182	0	0	0	0	583
管理及總務費用	40,751	4,189	2,781	0	5,617	5,377	0	0	0	25,559
正式人員	40,751	0	2,708	0	5,094	5,377	0	0	0	25,298
職員	33,828	0	2,076	0	4,228	4,309	0	0	0	22,920
工員	6,923	0	632	0	866	1,068	0	0	0	2,378
聘僱人員	0	4,189	73	0	523	0	0	0	0	261
職員	0	4,189	73	0	523	0	0	0	0	261
合 計	58,423	13,633	3,922	0	9,008	7,001	0	0	0	27,796
總 計	58,423	13,633	3,922	0	9,008	7,001	0	0	0	27,796

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1人。

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。

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	7,614	100	0	3,741	3	131,241	0	131,241
0	0	3,051	0	0	998	0	39,558	0	39,558
0	0	1,833	0	0	680	0	26,573	0	26,573
0	0	1,725	0	0	564	0	25,033	0	25,033
0	0	108	0	0	116	0	1,540	0	1,540
0	0	1,218	0	0	318	0	12,985	0	12,985
0	0	1,218	0	0	318	0	12,985	0	12,985
0	0	4,563	100	0	2,743	3	91,683	0	91,683
0	0	4,005	100	0	2,591	3	85,927	0	85,927
0	0	3,069	100	0	1,508	0	72,038	0	72,038
0	0	936	0	0	1,083	3	13,889	0	13,889
0	0	558	0	0	152	0	5,756	0	5,756
0	0	558	0	0	152	0	5,756	0	5,756
0	0	7,614	100	0	3,741	3	131,241	0	131,241
0	0	7,614	100	0	3,741	3	131,241	0	131,241

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	教學成本
129,970	126,747	用人費用	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	服務費用	107,500	40,725	13,998
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	5
1,742	3,379	印刷裝訂與廣告費	2,920	2,231	575
70,485	5,421	修理保養及保固費	13,003	8,547	100
589	1,420	保險費	1,420	1,110	170
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	13,148
130	130	公共關係費	130		
5,184	8,956	材料及用品費	7,323	1,622	578
54	938	使用材料費	906		
5,130	8,018	用品消耗	6,417	1,622	578
762	130	租金與利息	429	100	
675	130	機器租金	250	100	
83		交通及運輸設備租金			
4		什項設備租金	179		
8,394	9,000	折舊、折耗及攤銷	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	稅捐與規費（強制費）	12		
7	7	消費與行為稅	7		
67	5	規費	5		
50	55	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	55	20	
20	25	會費	25	20	
30	30	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	30		
104		其他			
104		其他費用			
304,867	236,969	總計	255,560	82,025	14,576

單位:新臺幣千元

度	預	算	數			
管理及總務 費用						
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						
158,959						

本頁空白