

**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110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
217,534	100.00	<b>業務收入</b>	218,759	100.00	215,781	100.00	2,978
26,888	12.36	教學收入	26,750	12.23	26,300	12.19	450
26,888	12.36	推廣教育收入	26,750	12.23	26,300	12.19	450
190,646	87.64	其他業務收入	192,009	87.77	189,481	87.81	2,528
181,834	83.59	文化機構發展補助 收入	181,834	83.12	181,834	84.27	0
8,812	4.05	其他補助收入	10,175	4.65	7,647	3.54	2,528
304,607	140.03	<b>業務成本與費用</b>	254,832	116.49	255,560	118.43	-728
132,481	60.90	勞務成本	83,210	38.04	82,025	38.01	1,185
132,481	60.90	服務成本	83,210	38.04	82,025	38.01	1,185
14,838	6.82	教學成本	14,976	6.85	14,576	6.75	400
14,838	6.82	推廣教育成本	14,976	6.85	14,576	6.75	400
157,288	72.31	管理及總務費用	156,646	71.61	158,959	73.67	-2,313
157,288	72.31	管理費用及總務費 用	156,646	71.61	158,959	73.67	-2,313
-87,073	-40.03	<b>業務賸餘（短絀）</b>	-36,073	-16.49	-39,779	-18.43	3,706
47,653	21.91	<b>業務外收入</b>	41,500	18.97	40,920	18.96	580
923	0.42	財務收入	800	0.37	900	0.42	-100
923	0.42	利息收入	800	0.37	900	0.42	-100
46,730	21.48	其他業務外收入	40,700	18.60	40,020	18.55	680
43,011	19.77	資產使用及權利金 收入	39,200	17.92	38,520	17.85	680
616	0.28	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0
5	0.00	賠（補）償收入	0	0.00	0	0.00	0
3,098	1.42	雜項收入	1,500	0.69	1,500	0.70	0
47,243	21.72	<b>業務外費用</b>	0	0.00	0	0.00	0
47,243	21.72	其他業務外費用	0	0.00	0	0.00	0
47,243	21.72	雜項費用	0	0.00	0	0.00	0
410	0.19	<b>業務外賸餘（短絀）</b>	41,500	18.97	40,920	18.96	580
-86,663	-39.84	<b>本期賸餘（短絀）</b>	5,427	2.48	1,141	0.53	4,286

註：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。

新台幣千元

或(-)
%
1.38
1.71
1.71
1.33
0.00
33.06
-0.28
1.44
1.44
2.74
2.74
-1.46
-1.46
-9.32
1.42
-11.11
-11.11
1.70
1.77
0.00
1.42
375.64

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110年度

上年度預算數		科 目	本年度預算數	
金 額	%		金 額	%
213,068	100.00	<b>賸餘之部</b>	119,967	100.00
1,141	0.54	本期賸餘	5,427	4.52
211,927	99.46	前期未分配賸餘	114,540	95.48
		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		
213,068	100.00	<b>未分配賸餘</b>	119,967	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  
國立中正紀念堂管理處  
現金流量預計

中華民國110年

項 目	預算數
<b>▼業務活動之現金流量</b>	18,427
本期賸餘（短絀）	5,427
利息股利之調整	-800
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	4,627
調整項目	13,000
未計利息股利之現金流入（流出）	17,627
收取利息	800
<b>▼業務活動之淨現金流入（流出）</b>	18,427
<b>▼投資活動之現金流量</b>	-20,977
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,130
增加無形資產及其他資產	-15,847
<b>▼投資活動之淨現金流入（流出）</b>	-20,977
<b>▼籌資活動之現金流量</b>	17,491
增加基金、公積及填補短絀	17,491
<b>▼籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	17,491
<b>▼現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	14,941
<b>▼期初現金及約當現金</b>	29,985
<b>▼期末現金及約當現金</b>	44,926

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110年

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增加3,880千元，係依退休金條例第8條之1辦理結清離職儲金之調整數。
2. 暫付及待結轉帳項及基金同額減少8千元，係以前年度
3. 預收收入轉列基金5,938千元，係調整以前年度預收
4. 暫收及待結轉帳轉列基金1千元，係文化部撥入主機系

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8,000千元、電腦軟體及遞延資產攤銷5,000千元。
購置不動產、廠房及設備5,130千元及增加遞延資產15,847千元。
國庫增撥基金17,491千元。

單位預算分預算  
處作業基金  
表

單位:新臺幣千元

0千元，係提列本處約僱人員之離職儲金與約聘僱人員依勞工退  
其他機關移撥之紀念品減值。  
且已轉為實現之款項。  
系統。



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110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	26,750
推廣教育收入		0	0.00	26,750

## 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110年度

科目及業務項目	預算數
其他業務收入	192,009
文化機構發展補助收入	181,834
其他補助收入	10,175

單位預算分預算  
作業基金  
田表

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10,175千元。

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110年度

科目及業務項目	預算數
業務外收入	41,500
財務收入	800
利息收入	800
其他業務外收入	40,700
資產使用及權利金收入	39,200
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110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)
<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
特別稅課		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 成本(元)	金額	數量	平均單位 成本(元)
83,210	0.00	0.00	82,025	0.00	0.00	
83,210	0.00	0.00	82,025	0.00	0.00	
39,389	0.00	0.00	39,558	0.00	0.00	
17,310	0.00	0.00	17,672	0.00	0.00	
9,254	0.00	0.00	9,444	0.00	0.00	
1,723	0.00	0.00	1,141	0.00	0.00	
4,874	0.00	0.00	5,015	0.00	0.00	
2,179	0.00	0.00	2,237	0.00	0.00	
4,049	0.00	0.00	4,049	0.00	0.00	
42,029	0.00	0.00	40,725	0.00	0.00	
142	0.00	0.00	142	0.00	0.00	
1,950	0.00	0.00	1,959	0.00	0.00	
2,121	0.00	0.00	2,231	0.00	0.00	
11,995	0.00	0.00	8,547	0.00	0.00	
1,110	0.00	0.00	1,110	0.00	0.00	
4,881	0.00	0.00	6,181	0.00	0.00	
19,830	0.00	0.00	20,555	0.00	0.00	
1,672	0.00	0.00	1,622	0.00	0.00	
1,672	0.00	0.00	1,622	0.00	0.00	
100	0.00	0.00	100	0.00	0.00	
100	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	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
132,481
132,481
37,868
17,169
9,176
960
4,914
2,145
3,503
92,114
200
358
1,356
62,826
243
4,523
22,608
1,905
1,905
557
228
63
267
2
1
2
35
35

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110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73,035千元，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10,175千元，共計83,210千元。

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39,389千元，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1人工資計17,310千元。
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9,254千元。
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1,723千元。
4. 獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金計4,874千元。
5. 退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金計2,179千元。
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(日本東京美術館建築管理維護、室內空間規劃及無障礙等公共設施考察計畫)158千元及展品搬運、運輸費用等計1,792千元，共計1,950千元。
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1,071千元；致贈外賓及辦理各項活動所需業務宣導費用550千元；推廣藝文、館務等活動媒體、網路露出廣告費500千元，共計2,121千元。
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1,820千元，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10,175千元，共計11,995千元。
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800千元，以聘用助理編審1員及節目演出費等費用4,081千元，共計4,881千元。
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19,830千元。

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1,672千元。

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110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)
<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
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
什項設備租金		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	平均單位 成本(元)
14,976	0.00	0.00	14,576	0.00	0.00	
14,976	0.00	0.00	14,576	0.00	0.00	
14,398	0.00	0.00	13,998	0.00	0.00	
0	0.00	0.00	5	0.00	0.00	
125	0.00	0.00	575	0.00	0.00	
100	0.00	0.00	100	0.00	0.00	
210	0.00	0.00	170	0.00	0.00	
100	0.00	0.00	0	0.00	0.00	
13,863	0.00	0.00	13,148	0.00	0.00	
578	0.00	0.00	578	0.00	0.00	
578	0.00	0.00	578	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
14,838
14,838
14,247
0
179
17
400
2
13,649
586
586
4
4

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110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14,976千元。

1. 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125千元。
  2. 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。
  3. 保險費：依業務需要編列二代健保費及學員保險費等計210千元。
  4. 一般服務費：依業務需要編列匯費、手續費100千元。
  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13,863千元。
- 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110年度

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目
157,288	158,959	管理及總務費用
157,288	158,959	管理費用及總務費用
81,437	91,683	用人費用
39,689	40,751	正式員額薪資
4,154	4,189	聘僱及兼職人員薪資
2,363	2,781	超時工作報酬
10,887	10,994	獎金
17,318	25,559	退休及卹償金
7,023	7,406	福利費
2	3	提繳費
53,802	52,777	服務費用
9,639	11,040	水電費
831	1,040	郵電費
105	322	旅運費
182	114	印刷裝訂與廣告費
7,091	4,356	修理保養及保固費
109	140	保險費
32,065	32,646	一般服務費
3,649	2,989	專業服務費
130	130	公共關係費
4,795	5,123	材料及用品費
52	906	使用材料費
4,743	4,217	用品消耗
600	329	租金與利息
293	150	機器租金
19	0	交通及運輸設備租金
289	179	什項設備租金
16,594	9,000	折舊、折耗及攤銷
10,158	8,000	不動產、廠房及設備折舊
6,437	1,000	攤銷
24	12	稅捐與規費（強制費）
7	7	消費與行為稅
17	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）

單位：新臺幣千元

本年度預算數
156,646
156,646
82,521
38,254
4,190
3,077
10,381
19,475
7,141
3
55,191
10,462
1,025
322
114
4,341
140
35,382
3,275
130
5,257
758
4,499
630
450
0
180
13,000
8,000
5,000
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110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156,646千元。

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82,521千元，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16人工資及駐衛警16人警餉計38,254千元。
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4,190千元。
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3,077千元。
4. 獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金計10,381千元。
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19,475千元。
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7,141千元。
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10,462千元。
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1,025千元。
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4,341千元。
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35,156千元及體育活動費226千元，共計35,382千元。
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3,275千元。
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758千元。
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4,499千元。
1. 機器租金：依業務需要編列影印機、財產管理系統租賃等費用計450千元。
2. 什項設備租金：依業務需要編列電話交換機等費用計180千元。
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. 電腦軟體攤銷：以電腦軟體價值為基礎，依直線法計提攤銷費用180千元。
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4,820千元。
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  
業務外費用明細表

中華民國110年度

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目
47,242	0	業務外費用
47,242	0	其他業務外費用
47,242	0	雜項費用
15,071	0	折舊、折耗及攤銷
15,071	0	不動產、廠房及設備折舊
32,171	0	短絀、賠償與保險給付
32,171	0	賠償給付



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110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
專案計畫	0	0	0	1,644	0
繼續計畫	0	0	0	1,644	0
1. 多元文化交織・古蹟風華 再現一中正紀念堂服務升級 計畫	0	0	0	1,644	0
一般建築及設備計畫	0	0	0	1,686	300
一次性項目	0	0	0	1,686	300
1. 一般建築及設備	0	0	0	1,686	300
合 計	0	0	0	3,330	300

註：多元文化交織・古蹟風華再現一中正紀念堂服務升級計畫之遞延資產依中央政府各機關工程管理費支用要點規定  
算工程管理費約7,587千元，本年度編列393千元。

廠房及設備						投資性 不動產
什項設備	租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	其 他	小 計	
0	0	0	0	0	1,644	0
0	0	0	0	0	1,644	0
0	0	0	0	0	1,644	0
1,500	0	0	0	0	3,486	0
1,500	0	0	0	0	3,486	0
1,500	0	0	0	0	3,486	0
1,500	0	0	0	0	5,130	0

註，按0.7%-3%估



單位:新臺幣千元

合 計	說 明
1,644	
1,644	
1,644	汰換主堂體電梯(含貨梯)相關設備等1,644千元。
3,486	
3,486	
3,486	一、機械及設備： 購置或汰換網路防火牆相關設備、電腦(含螢幕)、展覽用設備等1,686千元。 二、交通及運輸設備： 購置或汰換空調及監控系統等300千元。 三、什項設備： 購置或汰換圖書、戶外電子看板等1,500千元。
5,130	

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110年度

項 目	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>	0	0	1,644
繼續計畫	0	0	1,644
1.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	1,644
<b>一般建築及設備計畫</b>	3,486	0	0
一次性項目	3,486	0	0
1.一般建築及設備	3,486	0	0
<b>合 計</b>	3,486	0	1,644

# 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		合金額
	金額	%			金額	%	
0	1,644	32.05	0	0	0		1,644
0	1,644	32.05	0	0	0		1,644
0	1,644	32.05	0	0	0		1,644
0	3,486	67.95	0	0	0		3,486
0	3,486	67.95	0	0	0		3,486
0	3,486	67.95	0	0	0		3,486
0	5,130	100.00	0	0	0		5,130

計
%
32.05
32.05
32.05
67.95
67.95
67.95
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110年度

項 目	全 源			
	投 資 總 額	資 金 來 源		
		營 運 資 金	自 有 資 金	國 庫 撥 款
		出售不適用 資 產		
<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>	3,486	3,486	0	0
一次性項目	3,486	3,486	0	0
1. 一般建築及設備	3,486	3,486	0	0
<b>合 計</b>	265,466	27,142	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						1,644
0	0						1,644
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	1,644
0	0						3,486
0	0						3,486
0	0		110.01 110.12	0.00	0.00		3,486
0	0						5,130

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%
0.63	29,694	11.33
0.63	29,694	11.33
0.63	29,694	11.33
100.00	3,486	100.00
100.00	3,486	100.00
100.00	3,486	100.00
1.93	33,180	12.50

**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110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	103,919	8,796	288,750	0	0	0
上年度預計增減資產原值	0	0	4,800	1,400	4,550	0	0	0
本年度預計增減資產原值	0	0	3,330	300	1,500	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	112,049	10,496	294,800	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
其他業務外費用	0	0	0	0	0	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	401,465
0	0	10,750
0	0	5,130
0	0	0
0	0	417,345
0	0	8,000
0	0	8,000
0	0	0

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110年度

項 目	金 額
<b>期初基金數額</b>	379,529
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	23,429
其他	1
減：	
填補短絀	
折減基金繳庫	
其他	8
<b>期末基金數額</b>	402,951

單位預算分預算  
作業基金  
表

單位:新臺幣千元

說 明
1.以現金增撥，多元文化交織·古蹟風華再現－中正紀念堂服務升級計畫不動產、廠房及設備1,644千元與遞延資產15,847千元。
2.調整以前年度預收但已轉為實現之款項5,938千元。
文化部撥入主機系統1千元。
主要係以前年度其他機關移撥之紀念品減值8千元。

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110年12月31日

108年12月31日 實際數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數
9,252,216	<b>資產</b>	9,320,192	9,293,402
177,158	<b>流動資產</b>	188,687	173,746
33,397	現金	44,926	29,985
134,200	流動金融資產	134,200	134,200
102	應收款項	102	102
2,782	存貨	2,782	2,782
6,677	預付款項	6,677	6,677
464	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	474	-3,406
464	準備金	474	-3,406
287,868	<b>不動產、廠房及設備</b>	287,748	290,618
32,706	機械及設備	27,836	31,006
9,301	交通及運輸設備	10,001	10,201
245,861	什項設備	249,911	249,411
2,286	<b>無形資產</b>	2,106	2,286
2,286	無形資產	2,106	2,286
8,784,440	<b>其他資產</b>	8,841,177	8,830,158
51,474	遞延資產	108,225	97,198
8,732,966	什項資產	8,732,952	8,732,960
9,252,216	<b>合 計</b>	9,320,192	9,293,402
8,772,673	<b>負債</b>	8,766,744	8,768,803
29,167	<b>流動負債</b>	23,228	29,166
8,287	應付款項	8,287	8,287
20,880	預收款項	14,941	20,879
8,743,506	<b>其他負債</b>	8,743,516	8,739,637
28	遞延負債	28	28
8,743,478	什項負債	8,743,488	8,739,609
479,543	<b>淨值</b>	553,448	524,599
335,614	<b>基金</b>	402,951	379,529
335,614	基金	402,951	379,529
30,530	<b>公積</b>	30,530	30,530
30,530	資本公積	30,530	30,530
113,399	<b>累積餘絀</b>	119,967	114,540
113,399	累積賸餘	119,967	114,540
9,252,216	<b>合 計</b>	9,320,192	9,293,402

---

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$14,000 上年預算數: \$28,030 前年度決算數: \$28,030
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$14,000 上年預算數: \$28,030 前年度決算數: \$28,030
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)961萬7,598元，係「體外牆

大理石帷幕檢修及更新工程」契約訴訟案計2件，分述如下：

(1) 「中正紀念堂主堂體外牆大理石帷幕檢修及更新工程」鋼管系統架民事訴訟案299萬4,270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。訴訟費用由原告已提起

上訴，目前進行第二審第4次開庭尚未判決，後續如廠商再提第三審，可能支出暫估約299萬4,270元工程

款239萬4,270元、利息約50萬元及兩審訴訟裁判費用10萬元)。

(2) 「中正紀念堂主堂體外牆大理石帷幕檢修及更新工程」轉用計畫民事訴訟案662萬3,328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510萬3,328元及利息。目前本案第一審第10次開庭尚未開庭，後續可能進入第二審或第三審。估約

662萬3,328元(請求工程款510萬3,328元、利息約128萬元及三審訴訟裁判費用約24萬元)

單位:新臺幣千元

比較增減
26,790
14,941
14,941
0
0
0
0
3,880
3,880
-2,870
-3,170
-200
500
-180
-180
11,019
11,027
-8
26,790
-2,059
-5,938
0
-5,938
3,879
0
3,879
28,849
23,422
23,422
0
0
5,427
5,427
26,790

---

數： \$12,710

數： \$12,710

「中正紀念堂主堂

0元：

案一審經臺北地

負擔。」，廠商

9萬4,270元（請求

元：

請求給付工程款

三審，可能支出暫

）。

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110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>5,300,000</b>	<b>15.70</b>	<b>83,210</b>
服務成本	人次	5,300,000	15.70	83,210
館務服務	人次	5,300,000	15.70	83,210
<b>上年度預算數</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>前年度決算數</b>		<b>5,207,998</b>	<b>25.44</b>	<b>132,481</b>
服務成本	人次	5,207,998	25.44	132,481
館務服務	人次	5,207,998	25.44	132,481
<b>107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



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110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	-2	130
職員	49	0	49
駐衛警	33	0	33
技工	15	-2	13
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	-2	130

本年度編列外包費(勞務承攬)35,156千元，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800千元  
化服務加值應用、整合創新及科技互動服務1人。

# 預算

單位:人

說 明
技工2人屆齡退休，出缺不補。

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110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
業務支出部分	55,564	13,444	4,800	0	8,626	6,629	0	0
勞務成本	17,310	9,254	1,723	0	3,321	1,553	0	0
正式人員	17,310	0	1,074	0	2,164	1,553	0	0
職員	16,897	0	969	0	2,112	1,485	0	0
工員	413	0	105	0	52	68	0	0
聘僱人員	0	9,254	649	0	1,157	0	0	0
職員	0	9,254	649	0	1,157	0	0	0
管理及總務費用	38,254	4,190	3,077	0	5,305	5,076	0	0
正式人員	38,254	0	2,855	0	4,782	5,076	0	0
職員	31,744	0	2,303	0	3,968	4,042	0	0
工員	6,510	0	552	0	814	1,034	0	0
聘僱人員	0	4,190	222	0	523	0	0	0
職員	0	4,190	222	0	523	0	0	0
合 計	55,564	13,444	4,800	0	8,626	6,629	0	0
總 計	55,564	13,444	4,800	0	8,626	6,629	0	0

- 1.本年度編列外包費(勞務承攬)35,156千元，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113人，8,626千元；考績獎金係依公務人員考績法，編列81人，6,629千元。

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			
21,654	0	0	7,237	150	0	3,803	3	121,910	0
2,179	0	0	2,979	65	0	1,005	0	39,389	0
1,605	0	0	1,775	35	0	674	0	26,190	0
1,543	0	0	1,721	35	0	558	0	25,320	0
62	0	0	54	0	0	116	0	870	0
574	0	0	1,204	30	0	331	0	13,199	0
574	0	0	1,204	30	0	331	0	13,199	0
19,475	0	0	4,258	85	0	2,798	3	82,521	0
19,214	0	0	3,708	85	0	2,643	3	76,620	0
18,187	0	0	2,849	60	0	1,955	0	65,108	0
1,027	0	0	859	25	0	688	3	11,512	0
261	0	0	550	0	0	155	0	5,901	0
261	0	0	550	0	0	155	0	5,901	0
21,654	0	0	7,237	150	0	3,803	3	121,910	0
21,654	0	0	7,237	150	0	3,803	3	121,910	0

機電維護工作6人；計時與計件人員酬金預算數800千元，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629千元。

7:新臺幣千元

總 計
121,910
39,389
26,190
25,320
870
13,199
13,199
82,521
76,620
65,108
11,512
5,901
5,901
121,910
121,910

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110年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年	
			合 計	勞務成本
119,305	131,241	<b>用人費用</b>	121,910	39,389
56,858	58,423	正式員額薪資	55,564	17,310
13,330	13,633	聘僱及兼職人員薪資	13,444	9,254
3,323	3,922	超時工作報酬	4,800	1,723
15,801	16,009	獎金	15,255	4,874
19,463	27,796	退休及卹償金	21,654	2,179
10,526	11,455	福利費	11,190	4,049
2	3	提繳費	3	
160,163	107,500	<b>服務費用</b>	111,618	42,029
9,639	11,040	水電費	10,462	
1,031	1,182	郵電費	1,167	142
463	2,286	旅運費	2,272	1,950
1,717	2,920	印刷裝訂與廣告費	2,360	2,121
69,934	13,003	修理保養及保固費	16,436	11,995
752	1,420	保險費	1,460	1,110
36,590	38,827	一般服務費	40,363	4,881
39,906	36,692	專業服務費	36,968	19,830
130	130	公共關係費	130	
7,286	7,323	<b>材料及用品費</b>	7,507	1,672
52	906	使用材料費	758	
7,234	6,417	用品消耗	6,749	1,672
1,161	429	<b>租金與利息</b>	730	100
521	250	機器租金	550	100
82	0	交通及運輸設備租金		
560	179	什項設備租金	180	
31,665	9,000	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	13,000	
25,229	8,000	不動產、廠房及設備折舊	8,000	
6,437	1,000	攤銷	5,000	
26	12	<b>稅捐與規費（強制費）</b>	12	
7	7	消費與行為稅	7	
1	0	特別稅課		
19	5	規 費	5	
70	55	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	55	20
40	25	會費	25	20
30	30	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	30	
32,171	0	<b>短絀、賠償與保險給付</b>		
32,171	0	賠償給付		
351,847	255,560	<b>總 計</b>	254,832	83,210

	度 預 算 數				
教學成本	管理及總務 費用	其他業務外 費用			
	82,521				
	38,254				
	4,190				
	3,077				
	10,381				
	19,475				
	7,141				
	3				
14,398	55,191				
	10,462				
	1,025				
	322				
125	114				
100	4,341				
210	140				
100	35,382				
13,863	3,275				
	130				
578	5,257				
	758				
578	4,499				
	630				
	450				
	180				
	13,000				
	8,000				
	5,000				
	12				
	7				
	5				
	35				
	5				
	30				
14,976	156,646				



