

中華民國 110 年度
(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

中央 政 府 總 決 算



國立文化機構作業基金附屬單位決算分決算
國立中正紀念堂管理處

(非營業部分)

國立中正紀念堂管理處 編

國立文化機構作業基金附屬單位決算分決算
國立中正紀念堂管理處作業基金

目次

中華民國 110 年度

甲、總說明.....	2-1
乙、主要表	
一、收支餘絀表.....	2-18
二、餘絀撥補表.....	2-20
三、現金流量表.....	2-22
四、平衡表.....	2-24
丙、附屬表	
一、業務(外)收入明細表.....	2-27
二、業務成本與費用明細表.....	2-28
三、業務外費用明細表.....	2-31
四、資產折舊明細表.....	2-32
五、資產報廢明細表.....	2-34
六、固定資產建設改良擴充明細表.....	2-36
七、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表..	2-38
八、主要營運項目執行績效摘要表.....	2-40
九、基金數額增減明細表.....	2-42
十、員工人數彙計表.....	2-43
十一、用人費用彙計表.....	2-44
十二、各項費用彙計表.....	2-48
十三、管制性項目及統計所需項目比較表.....	2-49

總 說 明

國立中正紀念堂管理處作業基金

總說明

中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效：

營運計畫	目標	績效衡量指標執行成果
(一)完善藝文支持體系，落實多元文化理念	1. 策辦文化藝術展覽，完善藝文支持體系	(1) 自行策辦包含「3D 視角·EYE TAIWAN 展」、「她的力量特展－從紀念堂制服女力談起」、「逗陣遊臺灣－3D 藝術展」等文化藝術展覽 8 檔，持續完善藝文支持體系，營造優質藝文發展環境。 (2) 配合自辦展覽辦理「回到判決的那一天－陳武鎮藝術創作展」、「蔣中正總統與臺灣特展」及「逗陣遊臺灣－3D 藝術展」相關導覽培訓課程 3 場，參與人次 100 人。 (3) 舉辦自辦展「3D 視角·EYE TAIWAN 展」、「回到判決的那一天－陳武鎮藝術創作展」相關活動講座工作坊 4 場，參與人次 120 人。 (4) 自辦展覽參觀人次近 90 萬人，增加文化藝術親近人口。
	2. 建立文化交流與展現平台，落實多元文化理念	(1) 賡續推動展覽申請審議機制，於 3 月、9 月召開 2 次展覽申請審查會，共受理 60 檔申請案。 (2) 展出「I Love Banksy 特展」、「格林童話－白雪公主與七矮人特展」、「永恆慕夏－線條的魔術特展」3 檔大型特展，提供民眾多元文化參與，參觀人次約 5 萬 5 千人。 (3) 與外單位合辦藝文展覽「第 13 屆台積電青年書法暨篆刻大賞得獎作品展」、「2021 藝想世界」、「探索明天－運動中的女性」、「第 8 屆 MAKAPAH 美術獎暨第 14 屆全國原住民兒童繪畫創作比賽得獎作品展」等 17 檔，參觀人次約 24 萬人。

國立中正紀念堂管理處作業基金

總說明

中華民國 110 年度

營運計畫	目標	績效衡量指標執行成果
		(4)為提供優質展覽空間，共辦理 6 次展廳維護作業，包括粉刷牆面、地板維護、更換燈具等。
	3. 運用多元行銷管道，發揮展覽效益	<p>(1)3 月底完成 109 年度展覽年鑑光碟編製出版。</p> <p>(2)促成「泰·愛你 林春節部落彩繪創作個展」、「2021 華人新聞界藝術創作聯展暨兩岸名家邀請展」等展出單位相關人員接受電台、網路及媒體專訪 12 人次，有效推廣展覽行銷。</p> <p>(3)於本處、文化部、中央社或藝術家雜誌等刊登展覽資訊/圖片/新聞稿 52 檔，即時提供民眾最新展覽及相關活動資訊。</p>
	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	<p>(1)提供「小板凳傳愛故事列車-勇敢付出」、「疫起生活-2021 罕見疾病基金會文創成果展」、「工藝公益·點亮臺灣-第 12 屆身障者與收容人藝術創作大展」及「畫穿困頓·迎向陽光-微笑罕病天使于昕蕎 v. s 大陸抗癌畫家陳景生穿越時空聯展」等 9 檔場地優惠，參觀人次約 2 萬 6 千人。</p> <p>(2)結合民間資源提供 549 名偏鄉或身心障礙等不同族群免費參觀大型特展，弭平文化參與的落差。</p> <p>(3)寄送本處 109 年展覽年鑑等出版品予國家圖書館、新北市立圖書館及其所屬分館等，透過資源共享平台，分送予弱勢或偏鄉學習機構，擴增不同族群的藝文學習資源。</p>

國立中正紀念堂管理處作業基金

總說明

中華民國 110 年度

營運計畫	目標	績效衡量指標執行成果
	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，因疫情三級警戒停課近 4 個月，全年招收 207 班，6,387 人次。 (2)文化藝術及文化創意課程受疫情警戒影響停課，須俟疫情趨緩，師生始可安心創作及發表，將併下年度辦理成果展及發表會活動。 (3)辦理兒童文化藝術推廣課程及冬夏令營等研習活動，因疫情三級警戒停課近 4 個月，共計 783 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，因受疫情警戒及閉館 2 個月影響，共計 47 場次，除現場民眾外，另增加線上直播，計 90 萬人次參與。 (2)辦理大孝門廣場藝文表演活動，因受疫情警戒及閉館 2 個月影響，團體無法排練，申請意願降低，共演出 12 場次，計 2,250 人次參與。 (3)辦理原住民戶外表演 2 場次，除現場民眾外，另增加線上直播，計 7 萬人次參與。 (4)辦理親子藝術手作體驗、新春、博物館日、古蹟日及性平講座等其他藝文活動，共計 7,702 人次參與。 (5)結合民間資源辦理公益講座、電影播放或線上講座，共計 25 場次，7,567 人次參與。 (6)徵求表演團隊駐點及合作演出，共計 22 場次，2,166 人次參與。

國立中正紀念堂管理處作業基金

總說明

中華民國 110 年度

營運計畫	目標	績效衡量指標執行成果
	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，全年計 6,926 人次參與。 (2)辦理環境教育課程及活動，受疫情警戒影響，機關團體申請意願降低，計 1,303 人次參與。 (3)辦理弱勢族群環境教育體驗活動，計 454 人次參與。
(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)召開典藏文物組、工藝組計 8 場審議會議。 (2)更新藏品登記共 232 筆；全部藏品盤點 3,173 件，並辦理藏品保險。 (3)藏品加值運用 220 件。 (4)藏品資料上網、公開瀏覽 150 件。 (5)藏品修護 3 件並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)檢查典藏庫恆溫恆濕及消防系統運作、門禁安全系統運作、維護空氣清淨系統及防盜保全系統運作每月 1 次各 12 次。 (2)更新典藏品保存維護耗材 6 件及典藏庫管理維護耗材 12 件。
(三)結合在地創生傳承與創新文化，深化文化觀光體驗	1. 進行常設展年度展品調整，強化創生傳承與創新文化之連結	(1)年度內完成展品說明牌調整 204 件。 (2)辦理相關導覽培訓 10 場，共計 385 人次參加。
	2. 辦理主題研究、調查出版與推廣講座	(1)執行「臺灣民主運動海外文獻」彙整調查研究案、「戰後台灣人權年表(1961-2008)」書稿編撰計畫案學術研究案 2 件、性別平等問卷調查案 1 件及《雷震晚年與台灣政治—以民主及人權的視角分析》專書出版 1 本。 (2)辦理平權主題講座 3 場，計 90 人次參與。

國立中正紀念堂管理處作業基金

總說明

中華民國 110 年度

營運計畫	目標	績效衡量指標執行成果
		(3)辦理「海外移民與臺灣民主論壇」學術論壇1場，60人次參與。 (4)召開專家諮詢或審查會議4場。
	3. 辦理三樓常設展推廣活動暨充實主題網站	(1)辦理「威權統治對蘭嶼達悟族原住民社會之侵害與轉型正義」及「我們與政治暴力創傷的距離？」2場線上講座(含紀錄片欣賞)。 (2)配合本處人權主題常設展，辦理11場轉型正義主題講座。 (3)民主人權資源網新增「檔案 vs 口述歷史：戰後臺灣白色恐怖若干問題的探討」等計13部講座影音資源。 (4)約2萬4千人次觀展(含線上展覽與推廣活動)。
	4. 貴賓接待導覽解說，深化文化觀光體驗	提供國內外賓客多國語言導覽解說，因疫情警戒，受邊境管制及防疫規定之影響，致國內外遊客參訪人數驟減，全年計提供導覽解說10團次，服務277人次。
(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39場次，促進其專業知能，持續提升整體服務品質。 (2)110年度提供志工服務9,121人次。 (3)因疫情警戒，受邊境管制及防疫規定之影響，致國內外遊客入堂參觀人數遽減。考量為降低學生染疫風險，且因遊客量少，爰暫停提供學生公共服務申請，110年度學生公服人數計46人次。
	2. 強化中正紀念公園景觀意象，創造優質遊憩場所	(1)更換四季草花5次，總數達9萬4,875株。 (2)共計辦理草坪修剪18次、灌木修剪8次、花木施肥作業4次及病蟲害防治8次。 (3)修剪喬木803株。

國立中正紀念堂管理處作業基金

總說明

中華民國 110 年度

營運計畫	目標	績效衡量指標執行成果
		(4)配合灌木生育老化或因氣候異常及病蟲害生長不佳汰換，換補植垂榕、黃金絡石、錦葉紅龍等灌木植栽達 1 萬 8,760 株。 (5)增補植睡蓮等水生植物，共計 260 株。
	3. 強化堂內外安全維護，增進防災應變能力	於 10 月 4 日辦理 4 小時在職訓練，受訓比率 94%。
	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(454 次/年)。 (2)強化不定期堂內外安全巡視及貴賓維安(堂內外安全巡視及督導勤務：1 萬 4,723 次/年、貴賓維安：44 次/年)。
	5. 執行環境清潔管理，落實責任區及督導制度	(1)各公廁專人維護清潔，臺北市政府環境保護局每月檢查本處 9 座公廁均評鑑為 95 分以上特優級。 (2)分區清掃園區及堂內各展廳、藝廊及教室等區域配置專人維護環境清潔，另因應新冠狀肺炎疫情，三級警戒期間堂內每天 4 階段消毒堂內各開放區域，平日每天閉館消毒 1 次，俾提供優質休憩觀光環境。
(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)園區民主大道及環堂步道地坪更新工程 8 月驗收合格，俾提升民眾行走的安全性。 (2)大忠大孝牌樓去漆及油漆工程 12 月完成驗收，維護園區整體及建物安全。 (3)主堂體廁所整修工程，大孝廁所及 3 樓性別友善廁所於 10 月完工開放使用，大忠廁所於 12 月底完工，促進友善環境及無障礙服務品質。

國立中正紀念堂管理處作業基金

總說明

中華民國 110 年度

營運計畫	目標	績效衡量指標執行成果
		<p>(4)服務升級計畫報修案業經行政院 110 年 5 月核定，其中部分空間整建工項延後辦理，天花板懸吊系統結構補強調整於 114 至 116 年辦理。</p> <p>(5)行政區貨梯於 12 月更新完成後開放使用。</p> <p>(6)服務升級計畫報修案業經行政院 110 年 5 月核定，其中部分空間整建工項延後辦理，冰水主機設備更新工程調整於 111 至 112 年辦理。</p>
	<p>2. 依古蹟管理維護計畫，善盡古蹟保存養護責任</p>	<p>(1)辦理每周 1 次建物及相關設施安全巡檢，完成堂外廁所雨遮及南方松架構整修、拱橋地坪止滑改善、角亭暨迴廊外側地坪破損、林蔭大道石板隆起修繕，以及堂內女廁鏡框整修、南側階梯增設鋁合金止滑條及行政區入口處樓梯間天花板破損修復等案。</p> <p>(2)主堂體大理石外牆於 9 月完成清洗。</p> <p>(3)正面牌樓、大忠門及大孝門牌樓屋瓦空拍安全檢查案於 5 月完成，並於 11 月完成 3 座牌樓、12 月完成主堂體屋瓦修復。</p> <p>(4)主體堂內油漆粉刷、建物公共安全申報，以及白蟻防治作業辦理情形如下：</p> <p>①完成東側 301 - 303 教室、園區教室(二)、1 展廳以及中央通廊賣店油漆粉刷。</p> <p>②3 月完成本處建築物檢查簽證及申報，9 月完成堂內防火避難設施改善後，於 12 月查核合格。</p> <p>③持續辦理白蟻防治作業，包含堂</p>

國立中正紀念堂管理處作業基金

總說明

中華民國 110 年度

營運計畫	目標	績效衡量指標執行成果
		<p>內空間及園區植栽，經檢視有 4 處白蟻活動，均已進行投藥防治並獲得控制或消滅。</p>
	<p>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>	<p>(1) 增設大孝廣場配電箱，於 12 月辦理完成，以供活動與場租單位使用。 (2) 完成增設演藝廳監視系統、汰換寶頂南側、西側，以及園區魚池老化模糊之監視器，更新為廣角高解析全景之監視器，以維園區之安全。 (3) 完成堂史室分離式冷氣機汰換、2 樓辦公區空調改善，以及自來水供水系統入堂主幹管滲漏修繕等案。</p>
	<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>	<p>(1) 8 月完成年度空調設備保養，並於 11 月 17 至 18 日進行高低壓機電設備大保養。 (2) 辦理機電相關設備委外操作維修案、載客電梯及載貨電梯定期保養維護、飲水機租賃、銅像大廳油壓大門、1 樓自動門，以及電話交換機系統維護保養等案。 (3) 5 月辦理年度消防申報檢修，並完成缺失改善後於 7 月複檢通過，以及辦理完成演藝廳更換緊急出口燈、受信總機斷線查修、消防鐵捲門查修、滅火器檢測、消防廣播測試等案。</p>

國立中正紀念堂管理處作業基金

總說明

中華民國 110 年度

營運計畫	目標	績效衡量指標執行成果
	5. 建構資訊安全環境，提供官網及臉書影音服務，強化行政效率與便民服務	(1)完成購買 5 套 Adobe 專業繪圖軟體、2 套輸入法、1 套視訊會議系統及 1 套動態密碼認證軟體。 (2)汰換 1 台伺服器、5 台電腦螢幕及 1 台公務電腦。 (3)辦理 2 次全處公務電腦保養作業、1 次資訊系統弱點掃描作業、1 次災後復原運作演練及 1 次資訊安全內部稽核等作業。 (4)完成建置「民主人權資源網」及更新官網之「典藏文物查詢系統」。 (5)辦理 1 場 ODF 線上教育訓練，計 56 人次參與。 (6)辦理 2 場資安教育訓練，計 80 人次參與。 (7)召開 4 場資訊工作圈會議。 (8)辦理 30 場「藝直播」線上直播服務，計 105 萬線上觀賞人次。
(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	因疫情警戒，受邊境管制及防疫規定之影響，致國內外遊客參訪人數驟減，文創商品銷售量少，為避免庫存量過大，開發中正紀念堂品牌文創商品 5 項，於本處合作賣店及對外通路販售。
	2. 推廣閱讀活動，以營造書香文化氣息，提供知識傳播與圖書服務	(1)圖書室定位為全齡服務，並鼓勵親子、高齡、新住民、原住民等族群踴躍參與活動，室內除閱覽桌外，亦規劃親子共讀空間，陳設多元化的繪本，輕巧的桌椅可應辦理活動需求輕易移動。 (2)策辦「做伙『過去』冒險吧，東三線啟航！」走讀活動，規劃 6 條主題路線搭配 6 種多元體驗活動，計 36 場次，460 人次參與；辦理親子說故事活動 4 場次，計 80 人次參

國立中正紀念堂管理處作業基金

總說明

中華民國 110 年度

營運計畫	目標	績效衡量指標執行成果
		與；及辦理「2021 希望人生」電影欣賞 2 場及新住民影片欣賞 3 場，計 191 人次參與。 (3)辦理書展 2 場(包含「2021 臺北國際書展聯展」及參與「110 年臺灣閱讀節」)活動，計約 2 萬人次參與。
(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 4 場次實體政策訓練講座、1 場次觀摩學習活動，以充實同仁職務潛能；並請財團法人中心綜合醫院至本處擴大辦理員工健康檢查，營造友善與健康公務職場。 (2)同仁進修相關政策訓練，平均每人終身學習時數達 64 小時，有助於增進專業知能。

二、收支餘絀情形：

(一)收入決算數與收入預算數比較情形：

本年度收入決算數 2 億 2,243 萬 9,925 元，較預算數 2 億 6,025 萬 9,000 元，減少 3,781 萬 9,075 元，約 14.53%，分述如下：

1、業務收入：本年度決算數 2 億 472 萬 6,435 元，較預算數 2 億 1,875 萬 9,000 元，減少 1,403 萬 2,565 元，約 6.41%，主要原因分析如下：

(1)教學收入：本年度決算數 1,302 萬 4,090 元，較預算數 2,675 萬元，減少 1,372 萬 5,910 元，約 51.31%，主要係「文化藝術及文化創意研習班」與「創藝學園」等課程受新冠肺炎疫情影響停課，報名費收入減少所致。

(2)其他業務收入：本年度決算數 1 億 9,170 萬 2,345 元，較預算數 1 億 9,200 萬 9,000 元，減少 30 萬 6,655 元，約 0.16%，主要係配合服務升級計畫實際執行進度，將其他補助收入轉列為預收補助收入所致。

國立中正紀念堂管理處作業基金

總說明

中華民國 110 年度

2、業務外收入：本年度決算數 1,771 萬 3,490 元，較預算數 4,150 萬元，減少 2,378 萬 6,510 元，約 57.32%，主要原因分析如下：

(1)財務收入：本年度決算數 47 萬 3,773 元，較預算數 80 萬元，減少 32 萬 6,227 元，約 40.78%，主要係配合業務所需減少定期存款所致。

(2)其他業務外收入：本年度決算數 1,723 萬 9,717 元，較預算數 4,070 萬元，減少 2,346 萬 283 元，約 57.64%，主要係依「文化部及所屬機關(構)文化場館因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響租金權利金及規費減免(或補貼)申請須知」與相關規定，分別同意申請廠商減免租金、權利金與租金緩繳；另配合政府防疫政策，5 月 15 日至 7 月 12 日閉館，場地租借單位考量疫情影響，取消場地使用申請，致資產使用及權利金收入減少。

(二)支出決算數與支出預算數比較情形：

本年度支出決算數 2 億 6,690 萬 9,399 元，較預算數 2 億 5,483 萬 2,000 元，增加 1,207 萬 7,399 元，約 4.74%，分述如下：

1、業務成本與費用：本年度決算數 2 億 6,555 萬 9,399 元，較預算數 2 億 5,483 萬 2,000 元，增加 1,072 萬 7,399 元，約 4.21%，主要原因分析如下：

(1)勞務成本：本年度決算數 7,868 萬 8,497 元，較預算數 8,321 萬元，減少 452 萬 1,503 元，約 5.43%，主要係配合政府防疫政策，5 月 15 日至 7 月 12 日閉館，各項活動及展覽均暫緩辦理所致。

(2)教學成本：本年度決算數 866 萬 3,580 元，較預算數 1,497 萬 6,000 元，減少 631 萬 2,420 元，約 42.15%，主要係「文化藝術及文化創意研習班」與「創藝學園」等課程受新冠肺炎疫情影響停課，講師授課鐘點費減少所致。

(3)管理及總務費用：本年度決算數 1 億 7,820 萬 7,322 元，較預算數 1 億 5,664 萬 6,000 元，增加 2,156 萬 1,322 元，約 13.76%，

國立中正紀念堂管理處作業基金

總說明

中華民國 110 年度

主要係固定資產折舊之提列及遞延資產之攤銷，依實際執行情形列支所致。

- 2、業務外費用：原無預算數，本年度決算數 135 萬元，係以前年度或有負債(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)於 110 年 9 月 28 日經台灣高等法院和解成立，給付川力營造有限公司修繕工程款所致。

(三)決算與預算餘絀比較情形：

本年度決算短絀數 4,446 萬 9,474 元，與預算賸餘數 542 萬 7,000 元相較，由賸餘轉為短絀，計 4,989 萬 6,474 元，約 919.41%，分述如下：

- 1、業務短絀：本年度決算數 6,083 萬 2,964 元，較預算數 3,607 萬 3,000 元，增加短絀 2,475 萬 9,964 元，約 68.64%，主要係固定資產折舊之提列及遞延資產之攤銷，依實際執行情形列支所致。
- 2、業務外賸餘：本年度決算數 1,636 萬 3,490 元，較預算數 4,150 萬元，減少 2,513 萬 6,510 元，約 60.57%，主要係依「文化部及所屬機關(構)文化場館因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響租金權利金及規費減免(或補貼)申請須知」與相關規定，分別同意申請廠商減免租金、權利金與租金緩繳；另配合政府防疫政策，5 月 15 日至 7 月 12 日閉館，場地租借單位考量疫情影響，取消場地使用申請，致資產使用及權利金收入減少。

三、餘絀撥補實況：

- (一)賸餘之部：前期未分配賸餘 7,616 萬 4,934 元，扣除填補累積短絀 4,446 萬 9,474 元，尚餘 3,169 萬 5,460 元，較預算數 1 億 1,996 萬 7,000 元，減少 8,827 萬 1,540 元，約 73.58%。
- (二)短絀之部：本期短絀決算數 4,446 萬 9,474 元，無前期待填補之短絀，撥用賸餘填補後無待填補之短絀。

國立中正紀念堂管理處作業基金

總說明

中華民國 110 年度

四、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流出：

本年度決算數淨流出 833 萬 5,575 元，較預算數淨流入 1,842 萬 7,000 元，減少 2,676 萬 2,575 元，約 145.24%，分述如下：

- 1、本期短絀 4,446 萬 9,474 元。
- 2、利息股利之調整減少 47 萬 3,773 元。
- 3、未計利息股利之本期短絀 4,494 萬 3,247 元。
- 4、調整項目 3,613 萬 3,899 元，包括：
 - (1)折舊 1,218 萬 3,486 元。
 - (2)攤銷 2,270 萬 2,531 元。
 - (3)其他調整 8,176 元。
 - (4)流動資產淨增 8 萬 7,961 元。
 - (5)流動負債淨增 134 萬 4,019 元。
- 5、未計利息股利之現金流出 880 萬 9,348 元。
- 6、收取利息 47 萬 3,773 元。

(二)投資活動之現金流出：

本年度決算數 1,099 萬 2,601 元，較預算數 2,097 萬 7,000 元，減少 998 萬 4,399 元，約 47.60%，分述如下：

- 1、減少流動金融資產及短期貸墊款 1,000 萬元。
- 2、增加不動產、廠房及設備、礦產資源 500 萬 6,234 元，包括：
 - (1)機械及設備 354 萬 3,822 元。
 - (2)交通及運輸設備 23 萬 6,900 元。
 - (3)什項設備 80 萬 582 元。
 - (4)購建中固定資產 42 萬 4,930 元。
- 3、增加無形資產及其他資產 1,598 萬 6,367 元，包括：
 - (1)無形資產 12 萬 3,000 元。

國立中正紀念堂管理處作業基金

總說明

中華民國 110 年度

(2)其他資產 1,586 萬 3,367 元，係增加遞延費用。

(三)籌資活動之現金流入：

本年度決算數 1,604 萬 4,594 元，較預算數 1,749 萬 1,000 元，減少 144 萬 6,406 元，約 8.27%，分述如下：

- 1、增加短期債務、流動金融負債及其他負債 846 萬 764 元，係增加其他負債。
- 2、增加基金、公積及填補短絀 1,747 萬 2,400 元，係增加基金。
- 3、減少短期債務、流動金融負債及其他負債 988 萬 8,570 元，係減少其他負債。

(四)本年度現金及約當現金之淨減決算數 328 萬 3,582 元。

(五)期初現金及約當現金決算數 3,493 萬 4,685 元。

(六)期末現金及約當現金決算數 3,165 萬 1,103 元。

(七)不影響現金流量之投資與籌資活動，分述如下：

- 1、退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加 5 萬 6,381 元。
- 2、暫付及待結轉帳項轉列基金 8,000 元。
- 3、暫收及待結轉帳項轉列基金 225 元。
- 4、預收收入轉列基金 593 萬 8,404 元。
- 5、暫付及待結轉帳項增加與不動產、廠房及設備減少 176 萬 1,648 元。

五、資產負債情況：

(一)資產總額計 94 億 4,942 萬 3,826 元，包括：

- 1、流動資產 1 億 3,583 萬 735 元，占資產總額 1.44%。
- 2、投資、長期應收款、貨墊款及準備金 57 萬 5,504 元，占資產總額 0.01%。
- 3、不動產、廠房及設備 2 億 7,871 萬 6,079 元，占資產總額 2.95%。
- 4、無形資產 214 萬 2,036 元，占資產總額 0.02%。
- 5、其他資產 90 億 3,215 萬 9,472 元，占資產總額 95.58%。

國立中正紀念堂管理處作業基金

總說明

中華民國 110 年度

(二)負債總額計 89 億 8,426 萬 6,590 元，占負債及淨值總額 95.08%。

1、流動負債 1,729 萬 4,435 元，占負債及淨值總額 0.18%。

2、其他負債 89 億 6,697 萬 2,155 元，占負債及淨值總額 94.89%。

(三)淨值總額計 4 億 6,515 萬 7,236 元，占負債及淨值總額 4.92%。

1、基金 4 億 293 萬 1,806 元，占負債及淨值總額 4.26%。

2、公積 3,052 萬 9,970 元，占負債及淨值總額 0.32%。

3、累積賸餘 3,169 萬 5,460 元，占負債及淨值總額 0.34%。

六、其他：無。

本 頁 空 白

主 要 表

本 頁 空 白

國立中正紀念堂管理處作業基金
收支餘絀表
中華民國110年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	218,759,000.00	100.00	204,726,435.00	100.00
教學收入	26,750,000.00	12.23	13,024,090.00	6.36
推廣教育收入	26,750,000.00	12.23	13,024,090.00	6.36
其他業務收入	192,009,000.00	87.77	191,702,345.00	93.64
文化機構發展補助收入	181,834,000.00	83.12	181,834,000.00	88.82
其他補助收入	10,175,000.00	4.65	9,868,345.00	4.82
業務成本與費用	254,832,000.00	116.49	265,559,399.00	129.71
勞務成本	83,210,000.00	38.04	78,688,497.00	38.44
服務成本	83,210,000.00	38.04	78,688,497.00	38.44
教學成本	14,976,000.00	6.85	8,663,580.00	4.23
推廣教育成本	14,976,000.00	6.85	8,663,580.00	4.23
管理及總務費用	156,646,000.00	71.61	178,207,322.00	87.05
管理費用及總務費用	156,646,000.00	71.61	178,207,322.00	87.05
業務賸餘（短絀）	-36,073,000.00	-16.49	-60,832,964.00	-29.71
業務外收入	41,500,000.00	18.97	17,713,490.00	8.65
財務收入	800,000.00	0.37	473,773.00	0.23
利息收入	800,000.00	0.37	473,773.00	0.23
其他業務外收入	40,700,000.00	18.60	17,239,717.00	8.42
資產使用及權利金收入	39,200,000.00	17.92	16,775,875.00	8.19
違規罰款收入	0.00	0.00	51,235.00	0.03
賠（補）償收入	0.00	0.00	2,780.00	0.00
雜項收入	1,500,000.00	0.69	409,827.00	0.20
業務外費用	0.00	0.00	1,350,000.00	0.66
其他業務外費用	0.00	0.00	1,350,000.00	0.66
雜項費用	0.00	0.00	1,350,000.00	0.66
業務外賸餘（短絀）	41,500,000.00	18.97	16,363,490.00	7.99
本期賸餘（短絀）	5,427,000.00	2.48	-44,469,474.00	-21.72

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-14,032,565.00	-6.41	207,723,366.00	100.00
-13,725,910.00	-51.31	17,177,785.00	8.27
-13,725,910.00	-51.31	17,177,785.00	8.27
-306,655.00	-0.16	190,545,581.00	91.73
0.00	0.00	181,834,000.00	87.54
-306,655.00	-3.01	8,711,581.00	4.19
10,727,399.00	4.21	270,261,979.00	130.11
-4,521,503.00	-5.43	78,938,727.00	38.00
-4,521,503.00	-5.43	78,938,727.00	38.00
-6,312,420.00	-42.15	10,217,730.00	4.92
-6,312,420.00	-42.15	10,217,730.00	4.92
21,561,322.00	13.76	181,105,522.00	87.19
21,561,322.00	13.76	181,105,522.00	87.19
-24,759,964.00	68.64	-62,538,613.00	-30.11
-23,786,510.00	-57.32	25,304,235.00	12.18
-326,227.00	-40.78	598,252.00	0.29
-326,227.00	-40.78	598,252.00	0.29
-23,460,283.00	-57.64	24,705,983.00	11.89
-22,424,125.00	-57.20	22,799,342.00	10.98
51,235.00		1,178,814.00	0.57
2,780.00		788.00	0.00
-1,090,173.00	-72.68	727,039.00	0.35
1,350,000.00		0.00	0.00
1,350,000.00		0.00	0.00
1,350,000.00		0.00	0.00
-25,136,510.00	-60.57	25,304,235.00	12.18
-49,896,474.00	-919.41	-37,234,378.00	-17.92

國立中正紀念堂管理處作業基金
餘絀撥補表
中華民國110年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	119,967,000.00	100.00	76,164,934.00	100.00
本期賸餘	5,427,000.00	4.52	0.00	
前期未分配賸餘	114,540,000.00	95.48	76,164,934.00	100.00
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		44,469,474.00	58.39
填補累積短絀	0.00		44,469,474.00	58.39
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳公庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	119,967,000.00	100.00	31,695,460.00	41.61
短絀之部	0.00		44,469,474.00	100.00
本期短絀	0.00		44,469,474.00	100.00
前期待填補之短絀	0.00		0.00	
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
填補之部	0.00		44,469,474.00	100.00
撥用賸餘	0.00		44,469,474.00	100.00
撥用公積	0.00		0.00	
折減基金	0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		0.00	

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-43,802,066.00	-36.51	113,399,312.00	100.00
-5,427,000.00	-100.00	0.00	
-38,375,066.00	-33.50	113,399,312.00	100.00
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
44,469,474.00		37,234,378.00	32.83
44,469,474.00		37,234,378.00	32.83
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-88,271,540.00	-73.58	76,164,934.00	67.17
44,469,474.00		37,234,378.00	100.00
44,469,474.00		37,234,378.00	100.00
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
44,469,474.00		37,234,378.00	100.00
44,469,474.00		37,234,378.00	100.00
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	

國立中正紀念堂管理處作業基金

現金流量表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	18,427,000.00	-8,335,575.00	-26,762,575.00	-145.24
本期賸餘(短絀)	5,427,000.00	-44,469,474.00	-49,896,474.00	-919.41
利息股利之調整	-800,000.00	-473,773.00	326,227.00	-40.78
利息收入	-800,000.00	-473,773.00	326,227.00	-40.78
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	4,627,000.00	-44,943,247.00	-49,570,247.00	-1,071.33
調整項目	13,000,000.00	36,133,899.00	23,133,899.00	177.95
折舊、減損及折耗	8,000,000.00	12,183,486.00	4,183,486.00	52.29
機械及設備	6,500,000.00	9,540,384.00	3,040,384.00	46.78
交通及運輸設備	500,000.00	732,274.00	232,274.00	46.45
什項設備	1,000,000.00	1,910,828.00	910,828.00	91.08
攤銷	5,000,000.00	22,702,531.00	17,702,531.00	354.05
攤銷電腦軟體	180,000.00	275,250.00	95,250.00	52.92
其他攤銷費用	4,820,000.00	22,427,281.00	17,607,281.00	365.30
其他	0.00	-8,176.00	-8,176.00	
遞延收入	0.00	-8,176.00	-8,176.00	
流動資產淨減(淨增)	0.00	-87,961.00	-87,961.00	
流動負債淨增(淨減)	0.00	1,344,019.00	1,344,019.00	
未計利息股利之現金流入(流出)	17,627,000.00	-8,809,348.00	-26,436,348.00	-149.98
收取利息	800,000.00	473,773.00	-326,227.00	-40.78
▼業務活動之淨現金流入(流出)	18,427,000.00	-8,335,575.00	-26,762,575.00	-145.24
▼投資活動之現金流量	-20,977,000.00	-10,992,601.00	9,984,399.00	-47.60
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	
減少流動金融資產	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,130,000.00	-5,006,234.00	123,766.00	-2.41
增加不動產、廠房及設備	-5,130,000.00	-5,006,234.00	123,766.00	-2.41
固定資產之增置	-5,130,000.00	-5,006,234.00	123,766.00	-2.41
機械及設備	-3,330,000.00	-3,543,822.00	-213,822.00	6.42
交通及運輸設備	-300,000.00	-236,900.00	63,100.00	-21.03
什項設備	-1,500,000.00	-800,582.00	699,418.00	-46.63
購建中固定資產	0.00	-424,930.00	-424,930.00	
增加無形資產及其他資產	-15,847,000.00	-15,986,367.00	-139,367.00	0.88
增加無形資產	0.00	-123,000.00	-123,000.00	
增加其他資產	-15,847,000.00	-15,863,367.00	-16,367.00	0.10
增加遞延費用	-15,847,000.00	-15,863,367.00	-16,367.00	0.10
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-20,977,000.00	-10,992,601.00	9,984,399.00	-47.60
▼籌資活動之現金流量	17,491,000.00	16,044,594.00	-1,446,406.00	-8.27
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	8,460,764.00	8,460,764.00	
增加其他負債	0.00	8,460,764.00	8,460,764.00	

國立中正紀念堂管理處作業基金

現金流量表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加基金、公積及填補短絀	17,491,000.00	17,472,400.00	-18,600.00	-0.11
增加基金	17,491,000.00	17,472,400.00	-18,600.00	-0.11
公庫撥款增置固定資產	1,644,000.00	1,625,400.00	-18,600.00	-1.13
公庫增撥遞延資產	15,847,000.00	15,847,000.00	0.00	0.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-9,888,570.00	-9,888,570.00	
減少其他負債	0.00	-9,888,570.00	-9,888,570.00	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	17,491,000.00	16,044,594.00	-1,446,406.00	-8.27
▼匯率影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	14,941,000.00	-3,283,582.00	-18,224,582.00	-121.98
▼期初現金及約當現金	29,985,000.00	34,934,685.00	4,949,685.00	16.51
▼期末現金及約當現金	44,926,000.00	31,651,103.00	-13,274,897.00	-29.55

附 註:

一、不影響現金流量之投資與籌資活動:

- (一)退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加5萬6,381元，係提撥本處約僱人員離職儲金。
- (二)暫付及待結轉帳項轉列基金8,000元，係以前年度其他機關移撥之紀念品減值。
- (三)暫收及待結轉帳項轉列基金225元，係文化部撥入主機系統。
- (四)預收收入轉列基金593萬8,404元，係調整以前年度預收但已轉為實現之款項。
- (五)暫付及待結轉帳項增加與不動產、廠房及設備減少176萬1,648元，係撥出圖書(什項設備)予國立暨南大學。

二、業務活動之現金流量下調整非現金項目:

- (一)攤銷—其他攤銷費用2,242萬7,281元:
 - 1.係商標權及著作權依直線法計提攤銷費用12萬7,122元。
 - 2.係遞延費用依直線法計提攤銷費用2,230萬159元。
- (二)其他:係遞延收入轉列其他補助收入8,176元。

三、流動資產淨增減:

- (一)業務活動現金流量流動資產淨增加8萬7,961元:
 - 1.應收款項淨增加20萬4,322元。
 - 2.存貨淨減少2萬1,449元。
 - 3.預付款項淨減少9萬4,912元。
- (二)投資活動現金流量流動金融資產淨減少1,000萬元。

四、流動負債淨增減:

- (一)業務活動現金流量流動負債淨增加134萬4,019元:
 - 1.應付款項淨增加19萬6,689元。
 - 2.預收款項淨增加114萬7,330元。

**國立中正紀念堂管理處作業基金
平衡表**

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	9,449,423,826.00	100.00	9,476,464,482.00	100.00	-27,040,656.00	-0.29
流動資產	135,830,735.00	1.44	149,026,356.00	1.57	-13,195,621.00	-8.85
現金	31,651,103.00	0.33	34,934,685.00	0.37	-3,283,582.00	-9.40
銀行存款	31,451,103.00	0.33	34,734,685.00	0.37	-3,283,582.00	-9.45
零用及週轉金	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00
流動金融資產	94,400,000.00	1.00	104,400,000.00	1.10	-10,000,000.00	-9.58
其他金融資產－流動	94,400,000.00	1.00	104,400,000.00	1.10	-10,000,000.00	-9.58
應收款項	309,022.00	0.00	104,700.00	0.00	204,322.00	195.15
其他應收款	309,022.00	0.00	104,700.00	0.00	204,322.00	195.15
存貨	3,194,238.00	0.03	3,215,687.00	0.03	-21,449.00	-0.67
商品存貨	3,194,238.00	0.03	3,215,687.00	0.03	-21,449.00	-0.67
預付款項	6,276,372.00	0.07	6,371,284.00	0.07	-94,912.00	-1.49
預付費用	6,276,372.00	0.07	6,371,284.00	0.07	-94,912.00	-1.49
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	575,504.00	0.01	519,123.00	0.01	56,381.00	10.86
準備金	575,504.00	0.01	519,123.00	0.01	56,381.00	10.86
退休及離職準備金	575,504.00	0.01	519,123.00	0.01	56,381.00	10.86
不動產、廠房及設備	278,716,079.00	2.95	287,654,979.00	3.04	-8,938,900.00	-3.11
機械及設備	25,345,588.00	0.27	31,342,150.00	0.33	-5,996,562.00	-19.13
機械及設備	106,218,548.00	1.12	106,331,678.00	1.12	-113,130.00	-0.11
累計折舊－機械及設備	-80,872,960.00	-0.86	-74,989,528.00	-0.79	-5,883,432.00	7.85
交通及運輸設備	10,405,703.00	0.11	10,901,077.00	0.12	-495,374.00	-4.54
交通及運輸設備	18,713,714.00	0.20	18,726,079.00	0.20	-12,365.00	-0.07
累計折舊－交通及運輸設備	-8,308,011.00	-0.09	-7,825,002.00	-0.08	-483,009.00	6.17
什項設備	242,539,858.00	2.57	245,411,752.00	2.59	-2,871,894.00	-1.17
什項設備	293,631,691.00	3.11	295,118,807.00	3.11	-1,487,116.00	-0.50
累計折舊－什項設備	-51,091,833.00	-0.54	-49,707,055.00	-0.52	-1,384,778.00	2.79
購建中固定資產	424,930.00	0.00	0.00	0.00	424,930.00	
訂購機件及設備款	424,930.00	0.00	0.00	0.00	424,930.00	
無形資產	2,142,036.00	0.02	2,421,408.00	0.03	-279,372.00	-11.54
無形資產	2,142,036.00	0.02	2,421,408.00	0.03	-279,372.00	-11.54
電腦軟體	815,250.00	0.01	982,500.00	0.01	-167,250.00	-17.02
其他無形資產	1,326,786.00	0.01	1,438,908.00	0.02	-112,122.00	-7.79
其他資產	9,032,159,472.00	95.58	9,036,842,616.00	95.36	-4,683,144.00	-0.05
遞延資產	75,036,438.00	0.79	81,473,230.00	0.86	-6,436,792.00	-7.90
遞延費用	75,036,438.00	0.79	81,473,230.00	0.86	-6,436,792.00	-7.90
什項資產	8,957,123,034.00	94.79	8,955,369,386.00	94.50	1,753,648.00	0.02
暫付及待結轉帳項	1,764,000.00	0.02	10,352.00	0.00	1,753,648.00	16940.19
代管資產	8,955,359,034.00	94.77	8,955,359,034.00	94.50	0.00	0.00
合 計	9,449,423,826.00	100.00	9,476,464,482.00	100.00	-27,040,656.00	-0.29

附 註：

- 一、信託代理與保證資產科目，本年度決算數為942萬3,052元，上年度決算數為1,017萬4,021元。
- 二、信託代理與保證負債科目，本年度決算數為942萬3,052元，上年度決算數為1,017萬4,021元。
- 三、信託代理與保證資產(負債)科目主要係廠商存入作為履約保證及保固保證之設定質權定期存單(含保證品)345萬6,731元及銀行連帶保證書596萬6,321元。
- 四、經管珍貴動產、不動產之總額計89億6,869萬3,600元，包括珍貴動產1,360萬元及珍貴不動產89億5,509萬3,600元。
- 五、代管資產包含：
 - (一)珍貴不動產－土地84億6,709萬892元、珍貴不動產－房屋及建築4億8,800萬2,708元。
 - (二)土地26萬5,434元。

本 頁 空 白

附 屬 表

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	218,759,000	204,726,435	-14,032,565	-6.41	
教學收入	26,750,000	13,024,090	-13,725,910	-51.31	
推廣教育收入	26,750,000	13,024,090	-13,725,910	-51.31	主要係「文化藝術及文化創意研習班」與「創藝學園」等課程受新冠肺炎疫情影響停課，報名費收入減少所致。
其他業務收入	192,009,000	191,702,345	-306,655	-0.16	
文化機構發展補助收入	181,834,000	181,834,000	0	0.00	補助經常性支出1億8,183萬4,000元。
其他補助收入	10,175,000	9,868,345	-306,655	-3.01	文化部補助： 1.國家文化設施升級計畫—多元文化交織·古蹟風華再現—中正紀念堂服務升級計畫： (1)預算數1,017萬5,000元，依實際執行數認列948萬7,049元，餘列預收收入。 (2)以前年度預收收入依實際執行數轉列其他補助收入35萬5,000元。 2.撥付教育部補助「設置職場互助教保服務中心」補助款1萬8,120元。 攤銷遞延收入(機械及設備)8,176元。
業務外收入	41,500,000	17,713,490	-23,786,510	-57.32	
財務收入	800,000	473,773	-326,227	-40.78	
利息收入	800,000	473,773	-326,227	-40.78	主要係配合業務所需減少定期存款所致。
其他業務外收入	40,700,000	17,239,717	-23,460,283	-57.64	
資產使用及權利金收入	39,200,000	16,775,875	-22,424,125	-57.20	主要係依「文化部及所屬機關(構)文化場館因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響租金權利金及規費減免(或補貼)申請須知」與相關規定，分別同意申請廠商減免租金、權利金與租金緩繳；另配合政府防疫政策，5月15日至7月12日閉館，場地租借單位考量疫情影響，取消場地使用申請，致資產使用及權利金收入減少。
違規罰款收入	0	51,235	51,235		主要係廠商繳納逾期違約金所致。
賠(補)償收入	0	2,780	2,780		主要係廠商賠償本處財物損失所致。
雜項收入	1,500,000	409,827	-1,090,173	-72.68	主要係受新冠肺炎疫情影響，致商品寄售拆帳收入減少。
合 計	260,259,000	222,439,925	-37,819,075	-14.53	

國立中正紀念堂管理處作業基金 業務成本與費用明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	254,832,000	265,559,399	10,727,399	4.21	
勞務成本	83,210,000	78,688,497	-4,521,503	-5.43	
服務成本	83,210,000	78,688,497	-4,521,503	-5.43	
用人費用	39,389,000	39,499,438	110,438	0.28	
正式員額薪資	17,310,000	16,923,733	-386,267	-2.23	
聘僱及兼職人員薪資	9,254,000	9,337,782	83,782	0.91	
超時工作報酬	1,723,000	1,761,707	38,707	2.25	
獎金	4,874,000	5,266,784	392,784	8.06	
退休及卹償金	2,179,000	2,448,524	269,524	12.37	
福利費	4,049,000	3,760,908	-288,092	-7.12	
服務費用	42,029,000	37,738,283	-4,290,717	-10.21	
郵電費	142,000	14,537	-127,463	-89.76	
旅運費	1,950,000	33,525	-1,916,475	-98.28	國外旅費預算數15萬8,000元，決算數0元，係受新冠肺炎疫情影響取消考察參訪計畫。
印刷裝訂與廣告費	2,121,000	1,503,797	-617,203	-29.10	1. 廣告費預算數50萬元，決算數39萬1,700元，係辦理推廣藝文、館務等活動媒體、網路露出(其中9萬8,700元屬政策宣導費)，依實際業務需要覈實列支。 2. 業務宣導費預算數55萬元，決算數54萬9,980元，係致贈外賓及辦理各項活動業務宣導，依實際業務需要覈實列支。
修理保養及保固費	11,995,000	5,323,265	-6,671,735	-55.62	
保險費	1,110,000	200,634	-909,366	-81.92	
一般服務費	4,881,000	4,587,934	-293,066	-6.00	計時與計件人員酬金預算數80萬元，決算數40萬6,041元，係依「博物館法」進用聘用助理編審1人，依實際業務需要覈實列支。
專業服務費	19,830,000	26,074,591	6,244,591	31.49	
材料及用品費	1,672,000	1,372,406	-299,594	-17.92	
用品消耗	1,672,000	1,372,406	-299,594	-17.92	
租金與利息	100,000	3,780	-96,220	-96.22	
機器租金	100,000	0	-100,000	-100.00	
什項設備租金	0	3,780	3,780		
稅捐與規費(強制費)	0	38,555	38,555		
特別稅課	0	708	708		
規 費	0	37,847	37,847		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,000	36,035	16,035	80.18	
會費	20,000	36,035	16,035	80.18	
教學成本	14,976,000	8,663,580	-6,312,420	-42.15	
推廣教育成本	14,976,000	8,663,580	-6,312,420	-42.15	主要係「文化藝術及文化創意研習班」及「創藝學園」等課程受新冠肺炎疫情影響停課，講師授課鐘點費減少所致。

國立中正紀念堂管理處作業基金 業務成本與費用明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
服務費用	14,398,000	8,347,694	-6,050,306	-42.02	
郵電費	0	3,550	3,550		
印刷裝訂與廣告費	125,000	107,862	-17,138	-13.71	
修理保養及保固費	100,000	0	-100,000	-100.00	
保險費	210,000	278,115	68,115	32.44	
一般服務費	100,000	9,822	-90,178	-90.18	
專業服務費	13,863,000	7,948,345	-5,914,655	-42.67	
材料及用品費	578,000	315,886	-262,114	-45.35	
用品消耗	578,000	315,886	-262,114	-45.35	
管理及總務費用	156,646,000	178,207,322	21,561,322	13.76	
管理費用及總務費用	156,646,000	178,207,322	21,561,322	13.76	主要係固定資產折舊之提列及遞延資產之攤銷，依實際執行情形列支所致。
用人費用	82,521,000	79,673,705	-2,847,295	-3.45	
正式員額薪資	38,254,000	36,223,033	-2,030,967	-5.31	
聘僱及兼職人員薪資	4,190,000	4,290,482	100,482	2.40	
超時工作報酬	3,077,000	2,693,593	-383,407	-12.46	
獎金	10,381,000	9,907,188	-473,812	-4.56	
退休及卹償金	19,475,000	19,951,820	476,820	2.45	
福利費	7,141,000	6,605,723	-535,277	-7.50	
提繳費	3,000	1,866	-1,134	-37.80	
服務費用	55,191,000	53,901,836	-1,289,164	-2.34	
水電費	10,462,000	9,397,853	-1,064,147	-10.17	
郵電費	1,025,000	852,449	-172,551	-16.83	
旅運費	322,000	148,309	-173,691	-53.94	
印刷裝訂與廣告費	114,000	296,195	182,195	159.82	
修理保養及保固費	4,341,000	4,602,460	261,460	6.02	
保險費	140,000	114,701	-25,299	-18.07	
一般服務費	35,382,000	34,781,478	-600,522	-1.70	外包費預算數3,515萬6,000元，決算數3,453萬1,455元，係勞務承攬日夜間保全17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，依實際業務需要覈實列支。
專業服務費	3,275,000	3,578,391	303,391	9.26	
公共關係費	130,000	130,000	0	0.00	公共關係費預算數13萬元，決算數13萬元，依實際業務需要覈實列支。
材料及用品費	5,257,000	8,386,254	3,129,254	59.53	
使用材料費	758,000	95,276	-662,724	-87.43	
用品消耗	4,499,000	8,290,978	3,791,978	84.28	
租金與利息	630,000	1,306,303	676,303	107.35	
機器租金	450,000	723,553	273,553	60.79	
交通及運輸設備租金	0	59,100	59,100		
什項設備租金	180,000	523,650	343,650	190.92	

國立中正紀念堂管理處作業基金 業務成本與費用明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	13,000,000	34,886,017	21,886,017	168.35	
不動產、廠房及設備折舊	8,000,000	12,183,486	4,183,486	52.29	1. 機械及設備954萬384元。 2. 交通及運輸設備73萬2,274元。 3. 什項設備191萬828元。
攤銷	5,000,000	22,702,531	17,702,531	354.05	1. 電腦軟體27萬5,250元。 2. 遞延資產2,230萬159元。 3. 其他無形資產12萬7,122元。
稅捐與規費(強制費)	12,000	21,207	9,207	76.73	
消費與行為稅	7,000	7,120	120	1.71	
特別稅課	0	37	37		
規 費	5,000	14,050	9,050	181.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	35,000	32,000	-3,000	-8.57	
會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000	30,000	0	0.00	
合 計	254,832,000	265,559,399	10,727,399	4.21	

附註：

- 一、國外旅費預算數15萬8,000元，決算數0元，係受新冠肺炎疫情影響取消考察參訪計畫。
- 二、廣告費預算數50萬元，決算數39萬1,700元，係辦理推廣藝文、館務等活動媒體、網路露出(其中9萬8,700元屬政策宣導費)，依實際業務需要覈實列支。
- 三、業務宣導費預算數55萬元，決算數54萬9,980元，係致贈外賓及辦理各項活動業務宣導，依實際業務需要覈實列支。
- 四、公共關係費預算數13萬元，決算數13萬元，依實際業務需要覈實列支。
- 五、外包費預算數3,515萬6,000元，決算數3,453萬1,455元，係勞務承攬日夜間保全17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，依實際業務需要覈實列支。
- 六、計時與計件人員酬金預算數80萬元，決算數40萬6,041元，係依「博物館法」進用聘用助理編審1人，依實際業務需要覈實列支。
- 七、員工協助方案原無預算數，決算數3,000元，係分攤文化部110年度員工協助方案諮詢費用。
- 八、國家文化設施升級計畫—多元文化交織·古蹟風華再現—中正紀念堂服務升級計畫本年度預算數1,017萬5,000元，決算數984萬2,049元。

**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

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	0	1,350,000	1,350,000		
其他業務外費用	0	1,350,000	1,350,000		
雜項費用	0	1,350,000	1,350,000		主要係以前年度或有負債經法院和解成立，給付修繕工程款所致。
短絀、賠償與保	0	1,350,000	1,350,000		
賠償給付	0	1,350,000	1,350,000		
合 計	0	1,350,000	1,350,000		

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 、				
	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
原值	0	0	106,331,678	18,726,079	295,118,807
減：以前年度已提折舊數	0	0	74,989,528	7,825,002	49,707,055
上年度期末帳面價值	0	0	31,342,150	10,901,077	245,411,752
加：本年度新增資產價值	0	0	3,543,822	236,900	800,582
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0	1,761,648
加減：調整欄	0	0	0	0	0
減：本年度提列折舊數	0	0	9,540,384	732,274	1,910,828
本年度期末帳面價值	0	0	25,345,588	10,405,703	242,539,858
本年度提列折舊數	0	0	9,540,384	732,274	1,910,828
管理及總務費用	0	0	9,540,384	732,274	1,910,828
合 計	0	0	9,540,384	732,274	1,910,828

一、本年度新增資產價值欄說明：

- (一)機械及設備本年度增置354萬3,822元。
- (二)交通及運輸設備本年度增置23萬6,900元。
- (三)什項設備本年度增置80萬582元。

二、本年度減少資產價值欄說明：什項設備本年度減少176萬1,648元，係圖書移撥予國立暨南大學。

三、非折舊性資產：

- (一)珍貴動產－交通及運輸設備800萬元。
- (二)珍貴動產－什項設備560萬元。
- (三)代管資產：
 - 1.珍貴不動產－土地84億6,709萬892元、珍貴不動產－房屋及建築4億8,800萬2,708元。
 - 2.土地26萬5,434元。

單位:新臺幣元

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	488,002,708	908,179,272
0	0	0	0	0	132,521,585
0	0	0	0	488,002,708	775,657,687
0	0	0	0	0	4,581,304
0	0	0	0	0	1,761,648
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	12,183,486
0	0	0	0	488,002,708	766,293,857
0	0	0	0	0	12,183,486
0	0	0	0	0	12,183,486
0	0	0	0	0	12,183,486

國立中正紀念堂管理處作業基金
 資產報廢明細表
 中華民國110年度

科 目	決 算 數				
	帳 面 價 值			殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)
	成 本 或 重估價值 (1)	已 提 折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)		
不動產、廠房及設備	4,432,267	4,432,267	0	0	0
機械及設備	3,656,952	3,656,952	0	0	0
交通及運輸設備	249,265	249,265	0	0	0
什項設備	526,050	526,050	0	0	0

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)= (4)-(3)+(5)	報廢損失 預算數	比較增減	
		金額	%
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0

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

科 目	可 用 預 算			調 整 數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	
不動產、廠房及設備	0.00	5,130,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	3,330,000.00	0.00	762,518.00
機械及設備	0.00	3,330,000.00	0.00	337,588.00
訂購機件-機械及設備	0.00	0.00	0.00	424,930.00
交通及運輸設備	0.00	300,000.00	0.00	-63,100.00
交通及運輸設備	0.00	300,000.00	0.00	-63,100.00
什項設備	0.00	1,500,000.00	0.00	-699,418.00
什項設備	0.00	1,500,000.00	0.00	-699,418.00
合 計	0.00	5,130,000.00	0.00	0.00

附 註：

工程管理費：

- 一、多元文化交織·古蹟風華再現－中正紀念堂服務升級計畫之「園區地坪維修及更新工程」，依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按1.5%至3%內估算工程管理費約4萬5,000元，預算數編列4萬4,000元，決算數0元。
- 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「大忠大孝牌樓去漆及塗漆工程」，依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按1.5%至3%內估算工程管理費約16萬元，預算數編列15萬5,000元，決算數0元。
- 三、多元文化交織·古蹟風華再現－中正紀念堂服務升級計畫之「主堂體廁所整建工程」，依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按1.5%至3%內估算工程管理費約20萬元，預算數編列19萬4,000元，決算數0元。

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數	說 明
5,130,000.00	5,006,234.00	-123,766.00	0.00	
4,092,518.00	3,968,752.00	-123,766.00	0.00	1.經常性：本年度預算數168萬6,000元，配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內自交通及運輸設備調整轉入6萬3,100元、什項設備調整轉入69萬9,418元，實際執行234萬3,352元。 2.國家文化設施升級計畫—多元文化交織·古蹟風華再現—中正紀念堂服務升級計畫:本年度預算數164萬4,000元，實際執行162萬5,400元。
3,667,588.00	3,543,822.00	-123,766.00	0.00	
424,930.00	424,930.00	0.00	0.00	
236,900.00	236,900.00	0.00	0.00	經常性：本年度預算數30萬元，配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內調整6萬3,100元至機械及設備，實際執行23萬6,900元。
236,900.00	236,900.00	0.00	0.00	
800,582.00	800,582.00	0.00	0.00	經常性：本年度預算數150萬元，配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內調整69萬9,418元至機械及設備，實際執行80萬582元。
800,582.00	800,582.00	0.00	0.00	
5,130,000.00	5,006,234.00	-123,766.00	0.00	

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算與實際進度比較表
 中華民國110年度

計畫名稱	全部計畫			預算數					
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數					
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	占全部計畫%
專案計畫	261,980,000			0	1,644,000	0	0	1,644,000	0.63
多元文化交織・古蹟風華再現—中正紀念堂服務升級計畫	261,980,000	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	0	1,644,000	0	0	1,644,000	0.63
一般建築及設備計畫	3,486,000			0	3,486,000	0	0	3,486,000	100.00
機械及設備	2,448,518		110.01 110.12	0	1,686,000	0	762,518	2,448,518	100.00
機械及設備	2,023,588		110.01 110.12	0	1,686,000	0	337,588	2,023,588	100.00
訂購機件-機械及設備	424,930		110.01 110.12	0	0	0	424,930	424,930	100.00
交通及運輸設備	236,900		110.01 110.12	0	300,000	0	-63,100	236,900	100.00
交通及運輸設備	236,900		110.01 110.12	0	300,000	0	-63,100	236,900	100.00
什項設備	800,582		110.01 110.12	0	1,500,000	0	-699,418	800,582	100.00
什項設備	800,582		110.01 110.12	0	1,500,000	0	-699,418	800,582	100.00
合計	265,466,000		.	0	5,130,000	0	0	5,130,000	1.93

單位:新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
金 額	占全部計畫%	本 年 度 金 額	本年度金額占可用預算數%	截至本年 度累計數 金 額	截至本年 度累計數 佔預算數 %	
29,694,000	11.33	1,625,400	98.87	29,674,686	99.93	
29,694,000	11.33	1,625,400	98.87	29,674,686	99.93	本項計畫區域涵蓋主要公共區域及展演空間面積逾70%，為免施工噪音、煙塵污染等因素，影響民眾健康安全及藝文活動品質，須安排休閉館加速施工，以執行每年近億元工程經費。惟考量避開與國立國父紀念館及國立歷史博物館同期休館，以免影響民眾權益及文化近用權，爰於110年5月4日奉行政院臺臺文字第1100014231號函原則同意修正，調修111年至116年工程項目及分年經費，將休閉館期間延至114年至116年間辦理，總經費及工期維持不變。
3,486,000	100.00	3,380,834	96.98	3,380,834	96.98	
2,448,518	100.00	2,343,352	95.70	2,343,352	95.70	配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內自交通及運輸設備調整轉入6萬3,100元、什項設備調整轉入69萬9,418元。
2,023,588	100.00	1,918,422	94.80	1,918,422	94.80	
424,930	100.00	424,930	100.00	424,930	100.00	
236,900	100.00	236,900	100.00	236,900	100.00	配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內調整6萬3,100元至機械及設備。
236,900	100.00	236,900	100.00	236,900	100.00	
800,582	100.00	800,582	100.00	800,582	100.00	配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內調整69萬9,418元至機械及設備。
800,582	100.00	800,582	100.00	800,582	100.00	
33,180,000	12.50	5,006,234	97.59	33,055,520	99.62	

國立中正紀念堂管理處作業基金
 主要營運項目執行績效摘要表
 中華民國110年度

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
服務成本	人次	5,300,000	83,210,000.00	746,346	78,688,497.00
館務服務	人次	5,300,000	83,210,000.00	746,346	78,688,497.00

單位:新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-4,553,654	-85.92	-4,521,503.00	-5.43	
-4,553,654	-85.92	-4,521,503.00	-5.43	受新型冠狀病毒肺炎影響，中央流行疫情指揮中心限制所有非本國籍人士入境，僅持我國居留證之非本國籍人士予以放行，且入境後需進行14天居家檢疫。並為免群聚感染，建議停辦集會活動，民眾亦減少出入觀光地區。另因應中央流行疫情指揮中心最新防疫政策，全國進入三級警戒，本處於110年5月15日至7月12日閉館，閉館期間館內展覽、活動、儀隊交接及賣店一律暫停；並自7月13日起二級微解封，迄今疫情仍尚未結束，民眾仍有擔心群聚染疫之疑慮，故參觀人次大幅減少，110年參觀人次決算數較預算數低。

**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110年12月31日

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	379,529,000.00	379,528,777.00	-223.00	
加：				
以前年度公積撥充	0.00	0.00	0.00	
賸餘撥充	0.00	0.00	0.00	
以代管國有財產撥充	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥數	23,429,000.00	23,410,804.00	-18,196.00	1.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162萬5,400元與遞延資產1,584萬7,000元。 2.調整以前年度預收但已轉為實現之款項(遞延資產)593萬8,404元。
其他	1,000.00	225.00	-775.00	文化部撥入主機系統225元。
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
折減基金繳庫	0.00	0.00	0.00	
其他	8,000.00	8,000.00	0.00	以前年度其他機關移撥之紀念品減值8,000元。
期末基金數額	402,951,000.00	402,931,806.00	-19,194.00	

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

單位:人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
業務支出部份				
專任人員	130	107	-23	
職員	49	45	-4	職員出缺4人，尚待遞補及考試分發列管。
駐衛警	33	15	-18	駐衛警退職18人，超額出缺後減列，可由其他中央機關移撥。
技工	13	13	0	
工友	3	2	-1	工友1人屆齡退休，業報請減列在案。
駕駛	1	1	0	
聘用	3	3	0	
約僱	28	28	0	
總 計	130	107	-23	

外包費預算數3,515萬6,000元，決算數3,453萬1,455元，係勞務承攬日夜間保全17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，依實際業務需要覈實列支；計時與計件人員酬金預算數80萬元，決算數40萬6,041元，係依「博物館法」進用聘用助理編審1人，依實際業務需要覈實列支。

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	預 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務總支出部分	55,564,000	13,444,000	4,800,000	0	15,255,000	21,654,000	0
勞務成本	17,310,000	9,254,000	1,723,000	0	4,874,000	2,179,000	0
正式人員	17,310,000	0	1,074,000	0	3,717,000	1,605,000	0
職員	16,897,000	0	969,000	0	3,597,000	1,543,000	0
工員	413,000	0	105,000	0	120,000	62,000	0
聘僱人員	0	9,254,000	649,000	0	1,157,000	574,000	0
職員	0	9,254,000	649,000	0	1,157,000	574,000	0
管理及總務費用	38,254,000	4,190,000	3,077,000	0	10,381,000	19,475,000	0
正式人員	38,254,000	0	2,855,000	0	9,858,000	19,214,000	0
職員	31,744,000	0	2,303,000	0	8,010,000	18,187,000	0
工員	6,510,000	0	552,000	0	1,848,000	1,027,000	0
聘僱人員	0	4,190,000	222,000	0	523,000	261,000	0
職員	0	4,190,000	222,000	0	523,000	261,000	0
合 計	55,564,000	13,444,000	4,800,000	0	15,255,000	21,654,000	0

單位:新臺幣元

數				
福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
11,190,000	3,000	121,910,000	0	121,910,000
4,049,000	0	39,389,000	0	39,389,000
2,484,000	0	26,190,000	0	26,190,000
2,314,000	0	25,320,000	0	25,320,000
170,000	0	870,000	0	870,000
1,565,000	0	13,199,000	0	13,199,000
1,565,000	0	13,199,000	0	13,199,000
7,141,000	3,000	82,521,000	0	82,521,000
6,436,000	3,000	76,620,000	0	76,620,000
4,864,000	0	65,108,000	0	65,108,000
1,572,000	3,000	11,512,000	0	11,512,000
705,000	0	5,901,000	0	5,901,000
705,000	0	5,901,000	0	5,901,000
11,190,000	3,000	121,910,000	0	121,910,000

**國立中正紀念堂管理處作業基金
用人費用彙計表(續)**

中華民國110年度

科 目	決 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務總支出部分	53,146,766	13,628,264	4,455,300	0	15,173,972	22,400,344	0
勞務成本	16,923,733	9,337,782	1,761,707	0	5,266,784	2,448,524	0
正式人員	16,923,733	0	1,351,049	0	4,077,367	1,884,986	0
職員	16,511,233	0	1,328,169	0	3,926,976	1,823,114	0
工員	412,500	0	22,880	0	150,391	61,872	0
聘僱人員	0	9,337,782	410,658	0	1,189,417	563,538	0
職員	0	9,337,782	410,658	0	1,189,417	563,538	0
管理及總務費用	36,223,033	4,290,482	2,693,593	0	9,907,188	19,951,820	0
正式人員	36,223,033	0	2,422,793	0	9,385,162	19,691,839	0
職員	29,888,250	0	1,951,445	0	7,538,332	18,719,768	0
工員	6,334,783	0	471,348	0	1,846,830	972,071	0
聘僱人員	0	4,290,482	270,800	0	522,026	259,981	0
職員	0	4,290,482	270,800	0	522,026	259,981	0
合 計	53,146,766	13,628,264	4,455,300	0	15,173,972	22,400,344	0

一、外包費預算數3,515萬6,000元，決算數3,453萬1,455元，係勞務承攬日夜間保全17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，依實際業務需要覈實列支；計時與計件人員酬金預算數80萬元，決算數40萬6,041元，係依「博物館法」進用聘用助理編審1人，依實際業務需要覈實列支。

二、各項獎金：預算數1,525萬5,000元，決算數1,517萬3,972元。

(一)考績獎金：

1. 依據：公務人員考績法。

2. 預算數662萬9,000元，決算數639萬9,725元，實發84人。

(二)年終獎金：

1. 依據：行政院109.12.24院授人給字第1096300002號函訂定「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」。

2. 預算數862萬6,000元，決算數874萬4,247元，實發122人。

(三)其他獎金：

1. 依據：公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點。

2. 預算數0元，決算數3萬元，實發2人。

單位:新臺幣元

數				
福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
10,366,631	1,866	119,173,143	0	119,173,143
3,760,908	0	39,499,438	0	39,499,438
2,117,914	0	26,355,049	0	26,355,049
2,044,198	0	25,633,690	0	25,633,690
73,716	0	721,359	0	721,359
1,642,994	0	13,144,389	0	13,144,389
1,642,994	0	13,144,389	0	13,144,389
6,605,723	1,866	79,673,705	0	79,673,705
5,815,752	1,866	73,540,445	0	73,540,445
4,195,615	0	62,293,410	0	62,293,410
1,620,137	1,866	11,247,035	0	11,247,035
789,971	0	6,133,260	0	6,133,260
789,971	0	6,133,260	0	6,133,260
10,366,631	1,866	119,173,143	0	119,173,143

**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

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	121,910,000	119,173,143	-2,736,857	-2.24
正式員額薪資	55,564,000	53,146,766	-2,417,234	-4.35
聘僱及兼職人員薪資	13,444,000	13,628,264	184,264	1.37
超時工作報酬	4,800,000	4,455,300	-344,700	-7.18
獎金	15,255,000	15,173,972	-81,028	-0.53
退休及卹償金	21,654,000	22,400,344	746,344	3.45
福利費	11,190,000	10,366,631	-823,369	-7.36
提繳費	3,000	1,866	-1,134	-37.80
服務費用	111,618,000	99,987,813	-11,630,187	-10.42
水電費	10,462,000	9,397,853	-1,064,147	-10.17
郵電費	1,167,000	870,536	-296,464	-25.40
旅運費	2,272,000	181,834	-2,090,166	-92.00
印刷裝訂與廣告費	2,360,000	1,907,854	-452,146	-19.16
修理保養及保固費	16,436,000	9,925,725	-6,510,275	-39.61
保險費	1,460,000	593,450	-866,550	-59.35
一般服務費	40,363,000	39,379,234	-983,766	-2.44
專業服務費	36,968,000	37,601,327	633,327	1.71
公共關係費	130,000	130,000	0	0.00
材料及用品費	7,507,000	10,074,546	2,567,546	34.20
使用材料費	758,000	95,276	-662,724	-87.43
用品消耗	6,749,000	9,979,270	3,230,270	47.86
租金與利息	730,000	1,310,083	580,083	79.46
機器租金	550,000	723,553	173,553	31.56
交通及運輸設備租金		59,100	59,100	0.00
什項設備租金	180,000	527,430	347,430	193.02
折舊、折耗及攤銷	13,000,000	34,886,017	21,886,017	168.35
不動產、廠房及設備折舊	8,000,000	12,183,486	4,183,486	52.29
攤銷	5,000,000	22,702,531	17,702,531	354.05
稅捐與規費(強制費)	12,000	59,762	47,762	398.02
消費與行為稅	7,000	7,120	120	1.71
特別稅課		745	745	0.00
規 費	5,000	51,897	46,897	937.94
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	55,000	68,035	13,035	23.70
會費	25,000	38,035	13,035	52.14
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000	30,000	0	0.00
短絀、賠償與保險給付		1,350,000	1,350,000	0.00
賠償給付		1,350,000	1,350,000	0.00
合 計	254,832,000	266,909,399	12,077,399	4.74

**國立中正紀念堂管理處作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	1,338,000	1,071,680	-266,320	-19.90	
國外旅費	158,000		-158,000	-100.00	國外旅費預算數15萬8,000元，決算數0元，係受新冠肺炎疫情影響取消考察參訪計畫。
廣告費	500,000	391,700	-108,300	-21.66	廣告費預算數50萬元，決算數39萬1,700元，係辦理推廣藝文、館務等活動媒體、網路露出(其中9萬8,700元屬政策宣導費)，依實際業務需要覈實列支。
業務宣導費	550,000	549,980	-20	-0.00	業務宣導費預算數55萬元，決算數54萬9,980元，係致贈外賓及辦理各項活動業務宣導，依實際業務需要覈實列支。
公共關係費	130,000	130,000	0	0.00	公共關係費預算數13萬元，決算數13萬元，依實際業務需要覈實列支。
統計所需項目	18,333,000	10,429,009	-7,903,991	-43.11	
宿舍電費	20,000	8,008	-11,992	-59.96	依實際業務需要覈實列支。
宿舍水費	5,000	2,284	-2,716	-54.32	依實際業務需要覈實列支。
宿舍修護費		72,000	72,000	0.00	依實際業務需要覈實列支。
計時與計件人員酬金	800,000	406,041	-393,959	-49.24	計時與計件人員酬金預算數80萬元，決算數40萬6,041元，係依「博物館法」進用聘用助理編審1人，依實際業務需要覈實列支。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	17,508,000	9,940,676	-7,567,324	-43.22	主要係「文化藝術及文化創意研習班」及「創藝學園」等課程受新冠肺炎疫情影響停課，講師授課鐘點費減少；餘依實際業務需要覈實列支。

本 頁 空 白