

**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111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
207,724	100.00	業務收入	215,291	100.00	218,759	100.00	-3,468
17,178	8.27	教學收入	26,750	12.43	26,750	12.23	0
17,178	8.27	推廣教育收入	26,750	12.43	26,750	12.23	0
190,546	91.73	其他業務收入	188,541	87.57	192,009	87.77	-3,468
181,834	87.54	文化機構發展補助收入	186,291	86.53	181,834	83.12	4,457
8,712	4.19	其他補助收入	2,250	1.05	10,175	4.65	-7,925
270,262	130.11	業務成本與費用	263,825	122.54	254,832	116.49	8,993
78,939	38.00	勞務成本	68,234	31.69	83,210	38.04	-14,976
78,939	38.00	服務成本	68,234	31.69	83,210	38.04	-14,976
10,218	4.92	教學成本	12,828	5.96	14,976	6.85	-2,148
10,218	4.92	推廣教育成本	12,828	5.96	14,976	6.85	-2,148
181,106	87.19	管理及總務費用	182,763	84.89	156,646	71.61	26,117
181,106	87.19	管理費用及總務費用	182,763	84.89	156,646	71.61	26,117
-62,538	-30.11	業務賸餘（短絀）	-48,534	-22.54	-36,073	-16.49	-12,461
25,304	12.18	業務外收入	32,950	15.30	41,500	18.97	-8,550
598	0.29	財務收入	650	0.30	800	0.37	-150
598	0.29	利息收入	650	0.30	800	0.37	-150
24,706	11.89	其他業務外收入	32,300	15.00	40,700	18.60	-8,400
22,799	10.98	資產使用及權利金收入	30,800	14.31	39,200	17.92	-8,400
1,179	0.57	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0
1	0.00	賠（補）償收入	0	0.00	0	0.00	0
727	0.35	雜項收入	1,500	0.70	1,500	0.69	0
25,304	12.18	業務外賸餘（短絀）	32,950	15.30	41,500	18.97	-8,550
-37,234	-17.92	本期賸餘（短絀）	-15,584	-7.24	5,427	2.48	-21,011

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(-)
%
-1.59
0.00
0.00
-1.81
2.45
-77.89
3.53
-18.00
-18.00
-14.34
-14.34
16.67
16.67
34.54
-20.60
-18.75
-18.75
-20.64
-21.43
0.00
-20.60
-387.16

國立中正紀念堂管理處作業基 餘紬撥補預計表

中華民國111年度

上年度預算數		科 目	本年度預算數	
金 額	%		金 額	%
119,967	100.00	賸餘之部	81,592	100.00
5,427	4.52	本期賸餘		
114,540	95.48	前期未分配賸餘	81,592	100.00
		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	15,584	19.10
		填補累積短絀	15,584	19.10
		提存公積		
		賸餘撥充基金數		
		解繳公庫淨額		
		其他依法分配數		
119,967	100.00	未分配賸餘	66,008	80.90
		短絀之部	15,584	100.00
		本期短絀	15,584	100.00
		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	15,584	100.00
		撥用賸餘	15,584	100.00
		撥用公積		
		折減基金		
		公庫撥款		
		待填補之短絀		

國立中正紀念堂管理處
現金流量預計
中華民國111年

項 目	預算數
▼業務活動之現金流量	14,416
本期賸餘（短絀）	-15,584
利息股利之調整	-650
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-16,234
調整項目	30,000
未計利息股利之現金流入（流出）	13,766
收取利息	650
▼業務活動之淨現金流入（流出）	14,416
▼投資活動之現金流量	-23,180
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,780
增加無形資產及其他資產	-20,400
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-23,180
▼籌資活動之現金流量	13,489
增加基金、公積及填補短絀	13,489
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	13,489
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	4,725
▼期初現金及約當現金	49,875
▼期末現金及約當現金	54,600

國立中正紀念堂管理處
現金流量預計
中華民國111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60千元，係根據《勞基法》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2千元，係基金成立時之暫付及待結轉帳項。
3. 暫收及待結轉帳項轉列基金849千元，係接管改隸文化局時之暫收及待結轉帳項。

處作業基金
卜表

單位:新臺幣千元

說明
提列不動產、廠房及設備折舊13,000千元、電腦軟體及遞延資產攤銷17,000千元。
購置不動產、廠房及設備2,780千元及增加遞延資產20,400千元。
國庫增撥基金13,489千元。

處作業基金
卜表

單位:新臺幣千元

元，係提列本處約僱人員之離職儲金與約聘雇人員依勞工退休金

工前之藏品減列價值。

七部前原公務預算取得之受贈文物。

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111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

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。

國立中正紀念堂管理處
其他業務收入明細
中華民國111年度

科目及業務項目	預算數
其他業務收入	188,541
文化機構發展補助收入	186,291
其他補助收入	2,250

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186,291千元。
文化部核給補助多元文化交織・古蹟風華再現一中正紀念堂服務升級計畫2,250千元。

國立中正紀念堂管理處
業務外收入明細
中華民國111年度

科目及業務項目	預算數
業務外收入	32,950
財務收入	650
利息收入	650
其他業務外收入	32,300
資產使用及權利金收入	30,800
雜項收入	1,500

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。

國立中正紀念堂管理處作業基
勞務成本明細表

中華民國111年度

科目及營運項目	單位	本年度預算	
		數 量	平均單位成本(元)
勞務成本		0.00	0.00
服務成本		0.00	0.00
用人費用		0.00	0.00
正式員額薪資		0.00	0.00
聘僱及兼職人員薪資		0.00	0.00
超時工作報酬		0.00	0.00
獎金		0.00	0.00
退休及卹償金		0.00	0.00
福利費		0.00	0.00
服務費用		0.00	0.00
郵電費		0.00	0.00
旅運費		0.00	0.00
印刷裝訂及公告費		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
行銷推廣費		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
稅捐與規費（強制費）		0.00	0.00
規 費		0.00	0.00
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		0.00	0.00
會費		0.00	0.00
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		0.00	0.00

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)
68,234	0.00	0.00	83,210	0.00	0.00
68,234	0.00	0.00	83,210	0.00	0.00
42,547	0.00	0.00	39,389	0.00	0.00
18,526	0.00	0.00	17,310	0.00	0.00
10,135	0.00	0.00	9,254	0.00	0.00
1,842	0.00	0.00	1,723	0.00	0.00
5,344	0.00	0.00	4,874	0.00	0.00
2,591	0.00	0.00	2,179	0.00	0.00
4,109	0.00	0.00	4,049	0.00	0.00
24,005	0.00	0.00	42,029	0.00	0.00
0	0.00	0.00	142	0.00	0.00
1,978	0.00	0.00	1,950	0.00	0.00
761	0.00	0.00	1,071	0.00	0.00
1,680	0.00	0.00	11,995	0.00	0.00
414	0.00	0.00	1,110	0.00	0.00
3,640	0.00	0.00	4,881	0.00	0.00
14,482	0.00	0.00	19,830	0.00	0.00
1,050	0.00	0.00	1,050	0.00	0.00
1,592	0.00	0.00	1,672	0.00	0.00
1,592	0.00	0.00	1,672	0.00	0.00
70	0.00	0.00	100	0.00	0.00
70	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
20	0.00	0.00	20	0.00	0.00
20	0.00	0.00	20	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
78,939
78,939
38,672
17,240
9,084
1,395
4,900
2,225
3,828
37,896
5
199
541
1,939
272
3,964
29,926
1,050
1,784
1,784
75
0
75
447
446
65
35
30

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

國立中正紀念堂管理處作業基金

勞務成本說明

中華民國111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65,984千元，以及多元文化交織・古蹟風華再現堂服務升級計畫2,250千元，共計68,234千元。

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42,547千元：

1. 正式員額薪資：按預算員額依照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員22人薪金、技工工友1人工資計10,135千元。
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10,135千元。
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，含延長工勤加班費510千元、其他1,332千元，共計1,842千元。
4. 獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金計5,344千元。
5. 退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金計2,591千元。
6. 福利費：依法分攤員工之公務人員保險費、勞工保險費及全民健康保險費；休假旅遊補助及員工生活津貼等計4,109千元。

1. 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1,812千元。
 2. 印刷裝訂及公告費：依業務需要印製及裝訂各式表單等計761千元。
 3. 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1,360千元，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及其他建築修護費等320千元，共計1,680千元。
 4. 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414千元。
 5. 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員及節目演出費等元，共計3,640千元。
 6. 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12,552千元，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工程及管理諮詢服務費1,930千元，共計14,482千元。
 7. 行銷推廣費：致贈外賓紀念品及辦理各項活動所需行銷推廣費用計1,050千元。
- 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1,592千元。
- 機器租金：依業務需要編列行政管理系統軟體租賃費用計70千元。
- 會費：依業務需要參加學術團體之常年會費計20千元。

國立中正紀念堂管理處作業基
教學成本明細表

中華民國111年度

科目及營運項目	單位	本年度預算	
		數 量	平均單位 成本(元)
教學成本		0.00	0.00
推廣教育成本		0.00	0.00
服務費用		0.00	0.00
印刷裝訂及公告費		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

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)
12,828	0.00	0.00	14,976	0.00	0.00
12,828	0.00	0.00	14,976	0.00	0.00
12,250	0.00	0.00	14,398	0.00	0.00
125	0.00	0.00	125	0.00	0.00
100	0.00	0.00	100	0.00	0.00
210	0.00	0.00	210	0.00	0.00
100	0.00	0.00	100	0.00	0.00
11,715	0.00	0.00	13,863	0.00	0.00
578	0.00	0.00	578	0.00	0.00
578	0.00	0.00	578	0.00	0.00

單位:新臺幣千元

算數
金 額
10,218
10,218
9,827
121
0
313
9
9,384
391
391

科 目	
-----	--

510300	教學成本
510304-2000	服務費用
510304-3000	材料及用品費

國立中正紀念堂管理處作業基金
教學成本說明
中華民國111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12,828千元。

1.印刷裝訂及公告費：依業務需要印製裝訂表單及招生簡章等計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11,715千元。

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111年度

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目
181,106	156,646	管理及總務費用
181,106	156,646	管理費用及總務費用
84,960	82,521	用人費用
37,579	38,254	正式員額薪資
4,416	4,190	聘僱及兼職人員薪資
2,848	3,077	超時工作報酬
10,595	10,381	獎金
22,883	19,475	退休及卹償金
6,636	7,141	福利費
2	3	提繳費
59,830	55,191	服務費用
9,879	10,462	水電費
815	1,025	郵電費
145	322	旅運費
312	114	印刷裝訂及公告費
10,963	4,341	修理保養及保固費
180	140	保險費
33,956	35,382	一般服務費
3,451	3,275	專業服務費
130	130	公關慰勞費
5,934	5,257	材料及用品費
104	758	使用材料費
5,830	4,499	用品消耗
1,238	630	租金與利息
237	450	機器租金
179	0	交通及運輸設備租金
822	180	什項設備租金
29,051	13,000	折舊、折耗及攤銷
12,056	8,000	不動產、廠房及設備折舊
16,995	5,000	攤銷
61	12	稅捐與規費（強制費）
7	7	消費與行為稅
54	5	規 費
32	35	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費
2	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

182,763

182,763

89,180

39,055

4,670

3,212

10,729

23,962

7,549

3

56,322

9,800

1,040

322

264

4,966

140

35,985

3,675

130

6,734

873

5,861

480

300

0

180

30,000

13,000

17,000

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111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182,763千

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89,180千元：

1. 正式員額薪資：按預算員額依照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員27人薪金、技工工友15人工資及警餉計39,055千元。
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4,670千元。
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，含延長工勤加班費1,050千元、其他2,162千元，共計3,212千元。
4. 獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金計10,729千元。
5. 退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金，暨退休公務人員月退休金、退休人員一次退休金及優惠存補貼計23,962千元。
6. 福利費：依法分攤員工之公務人員保險費、勞工保險費及全民健康保險費；休假旅遊補助及員工生活津貼等計7,549千元。
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9,800千元。
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. 印刷裝訂及公告費：依業務需要編列印製裝訂法規彙編等計264千元。
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4,966千元。
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35,763千元及體育活動費222千元，共計35,985千元。
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3,675千元。
9. 公關慰勞費：為應業務需要編列加強與各界公共關係之費用計87千元，及對員工慰勞、餽贈等費用計43千元。

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873千元。
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。

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300千元。
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9,800千元。
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2,700千元。
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16,820千元。

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111年度

項 目	不 動 產、			
	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	0	0	0	2,380
一次性項目	0	0	0	2,380
1.一般建築及設備	0	0	0	2,380
合 計	0	0	0	2,380

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依中央政府各機關工程管理
算工程管理費約7,888千元，本年度編列494千元。

廠 房 及 設 備

交通及運輸 設 備	什項設備	租賃資產	租賃權益 改 良	生產性 植 物	其 他
300	100	0	0	0	0
300	100	0	0	0	0
300	100	0	0	0	0
300	100	0	0	0	0

里費支用要點規定，按1%-3%估

單位:新臺幣千元

	投資性 不動產	合 計	說 明
小 計			
2,780	0	2,780	
2,780	0	2,780	
2,780	0	2,780	一、機械及設備： 購置或汰換光纖交換器、伺服器、高壓斷路器設備、空調箱及投影機等2,380千元。 二、交通及運輸設備： 汰換堂外監視系統等300千元。 三、什項設備： 購置職場互助教保服務中心教學設備等100千元。
2,780	0	2,780	

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111年度

項 目	自有資金		
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款
一般建築及設備計畫	2,780	0	0
一次性項目	2,780	0	0
1. 一般建築及設備	2,780	0	0
合 計	2,780	0	0

三
 細表

金			外借資金			
其他	小 計		國內借款	國外借款	小 計	
	金額	%			金額	%
0	2,780	100.00	0	0	0	
0	2,780	100.00	0	0	0	
0	2,780	100.00	0	0	0	
0	2,780	100.00	0	0	0	

：新臺幣千元

合	計
金額	%
2,780	100.00
2,780	100.00
2,780	100.00
2,780	100.00

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期進度明細表
中華民國111年度

項 目	全 源			
	資 金 來 源			
	投 資 總 額	自 有 資 金		
		營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款
專案計畫	188,391	12,250	0	176,141
繼續計畫	188,391	12,250	0	176,141
1.多元文化交織・古蹟風華再現 —中正紀念堂服務升級計畫	188,391	12,250	0	176,141
一般建築及設備計畫	2,780	2,780	0	0
一次性項目	2,780	2,780	0	0
1.一般建築及設備	2,780	2,780	0	0
合 計	191,171	15,030	0	176,141

部 原		計	畫				本 年
其他	外借 資金	目標 能量	進度 起迄 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	金 額
0	0						0
0	0						0
0	0	轉型為多元發展的綜合性園區，包括「藝文展演園區」，提升文化藝術及文化創意底蘊的「推廣教育園區」，以及民眾休閒遊憩的「觀光遊憩園區」。	104.01 116.12	3.00	-12.38		0
0	0						2,780
0	0						2,780
0	0		111.01 111.12	0.00	0.00		2,780
0	0						2,780

單位:新臺幣千元

預算數		
度	截至本年度累計數	
佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
0.00	29,694	15.76
0.00	29,694	15.76
0.00	29,694	15.76
100.00	2,780	100.00
100.00	2,780	100.00
100.00	2,780	100.00
1.45	32,474	16.99

國立中正紀念堂管理處作業基 資產折舊明細表

中華民國111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
前年度決算資產原值	0	0	106,332	10,726	289,519
上年度預計增減資產原值	0	0	3,330	300	1,500
本年度預計增減資產原值	0	0	2,380	300	100
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	0	0	112,042	11,326	291,119
本年度應提折舊額	0	0	9,800	500	2,700
管理及總務費用	0	0	9,800	500	2,700

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)：

前年度決算數資產原值89億5,535萬9千元。

1.土地(珍貴不動產)84億6,709萬1千元。

2.土地(非珍貴不動產)26萬5千元。

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
租賃資產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
0	0	0	0	0	406,577
0	0	0	0	0	5,130
0	0	0	0	0	2,780
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	414,487
0	0	0	0	0	13,000
0	0	0	0	0	13,000

國立中正紀念堂管理處
基金數額增減明
中華民國111年

項 目	金 額
期初基金數額	402,951
加：	
以前年度公積撥充	
賸餘撥充	
以國有財產撥充	849
國庫增撥數	13,489
其他	
減：	
填補短絀	
折減基金繳庫	
其他	2
期末基金數額	417,287

是作業基金
細表

單位:新臺幣千元

說 明
主要係接管改隸文化部前原公務預算取得之受贈文物849千元。
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遞延資產13,489千元。
主要係基金成立前之藏品減列價值2千元。

**國立中正紀念堂管理處作業基金
預計平衡表**

中華民國111年12月31日

109年12月31日 實際數	科 目	111年12月31日 預計數
9,476,464	資產	9,501,217
149,026	流動資產	168,692
34,934	現金	54,600
104,400	流動金融資產	104,400
105	應收款項	105
3,216	存貨	3,216
6,371	預付款項	6,371
519	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,459
519	準備金	4,459
287,655	不動產、廠房及設備	274,565
31,342	機械及設備	20,752
10,901	交通及運輸設備	10,501
245,412	什項設備	243,312
2,422	無形資產	2,062
2,422	無形資產	2,062
9,036,842	其他資產	9,051,439
81,473	遞延資產	96,080
8,955,369	什項資產	8,955,359
9,476,464	合 計	9,501,217
8,990,240	負債	8,987,392
21,888	流動負債	15,950
997	應付款項	997
20,891	預收款項	14,953
8,968,352	其他負債	8,971,442
20	遞延負債	20
8,968,332	什項負債	8,971,422
486,224	淨值	513,825
379,529	基金	417,287
379,529	基金	417,287
30,530	公積	30,530
30,530	資本公積	30,530
76,165	累積餘絀	66,008
76,165	累積賸餘	66,008
9,476,464	合 計	9,501,217

附註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$10,174 上年預算數: \$1
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$10,174 上年預算數: \$14
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)9
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
廠商主張鋼管系統架以複層架搭設應另個別計費，請求給付工程款239
於108年3月28日一審宣判，原告之訴及假執行之聲請均駁回，訴訟費用由原
法院民事庭110年4月21日二審宣判，上訴駁回，訴訟費用由上訴人負擔。後
約307萬4,270元（請求工程款239萬4,270元、利息63萬元及第三審訴訟裁判
(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
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
萬 3,328元及利息。經臺北地方法院於110年1月14日一審宣判，原告之訴及
告負擔。惟目前廠商提起上訴，第二審第1次開庭中，尚未判決，且後續可能
3,328元（請求工程款510萬3,328元、利息153萬元及第二及三審訴訟裁判費

金

單位:新臺幣千元

110年12月31日 預計數	比較增減
9,503,254	-2,037
163,967	4,725
49,875	4,725
104,400	0
105	0
3,216	0
6,371	0
4,399	60
4,399	60
284,785	-10,220
28,172	-7,420
10,701	-200
245,912	-2,600
2,242	-180
2,242	-180
9,047,861	3,578
92,500	3,580
8,955,361	-2
9,503,254	-2,037
8,988,181	-789
15,950	0
997	0
14,953	0
8,972,231	-789
20	0
8,972,211	-789
515,073	-1,248
402,951	14,336
402,951	14,336
30,530	0
30,530	0
81,592	-15,584
81,592	-15,584
9,503,254	-2,037

14,000 前年度決算數: \$10,174
4,000 前年度決算數: \$10,174
及保固保證之設定質權定期存單。
86萬7,598元，係「中正紀念堂主堂

事訴訟案307萬4,270元：
0萬4,270元及利息。經臺北地方法院
告負擔。復經廠商上訴，經台灣高等
續廠商如再提第三審，可能支出暫估
費用5萬元)。
訴訟案679萬3,328元：
、新增工程項目，請求給付工程款510
假執行之聲請均駁回，訴訟費用由原
能進入第三審，可能支出暫估約679萬
費用約16萬元)。

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111年度

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數
本年度預算數		5,300,000	12.87	68,234
服務成本	人次	5,300,000	12.87	68,234
館務服務	人次	5,300,000	12.87	68,234
上年度預算數		5,300,000	15.70	83,210
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
前年度決算數		1,577,122	50.05	78,939
服務成本	人次	1,577,122	50.05	78,939
館務服務	人次	1,577,122	50.05	78,939
108年度決算數		5,207,998	25.44	132,481
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
107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

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111年度

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數
業務支出部份：			
專任人員	130	-1	129
職員	49	0	49
駐衛警	33	0	33
技工	13	-1	12
工友	3	0	3
駕駛	1	0	1
聘用	3	0	3
約僱	28	0	28
總 計	130	-1	129

本年度編列外包費(勞務承攬)35,763千元，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。

單位:人

說 明
技工1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
地，係依博物館法聘用助理編審協助文

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111年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	年 終
					獎 金
業務支出部分	57,581	14,805	5,054	0	9,051
勞務成本	18,526	10,135	1,842	0	3,584
正式人員	18,526	0	1,216	0	2,316
職員	18,096	0	1,182	0	2,262
工員	430	0	34	0	54
聘僱人員	0	10,135	626	0	1,268
職員	0	10,135	626	0	1,268
管理及總務費用	39,055	4,670	3,212	0	5,467
正式人員	39,055	0	2,958	0	4,883
職員	32,712	0	2,374	0	4,089
工員	6,343	0	584	0	794
聘僱人員	0	4,670	254	0	584
職員	0	4,670	254	0	584
合 計	57,581	14,805	5,054	0	9,051
總 計	57,581	14,805	5,054	0	9,051

- 1.本年度編列外包費(勞務承攬)35,763千元，係包括日夜間保全18人、廁所暨公園環境清
- 2.年終獎金係依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，編列111人，9,051千元；考績獎

獎 金			退 休 及 恤 償		資遣費
考 績 金	績 效 金	其 他	退休金	恤償金	
7,022	0	0	26,553	0	0
1,760	0	0	2,591	0	0
1,760	0	0	1,974	0	0
1,688	0	0	1,909	0	0
72	0	0	65	0	0
0	0	0	617	0	0
0	0	0	617	0	0
5,262	0	0	23,962	0	0
5,262	0	0	23,675	0	0
4,221	0	0	22,580	0	0
1,041	0	0	1,095	0	0
0	0	0	287	0	0
0	0	0	287	0	0
7,022	0	0	26,553	0	0
7,022	0	0	26,553	0	0

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獎金係依公務人員考績法，編列80人，7,022千元。

福利費				提繳費	合 計
分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他		
7,615	104	0	3,939	3	131,727
3,007	47	0	1,055	0	42,547
1,676	47	0	705	0	28,220
1,619	47	0	584	0	27,387
57	0	0	121	0	833
1,331	0	0	350	0	14,327
1,331	0	0	350	0	14,327
4,608	57	0	2,884	3	89,180
3,990	57	0	2,718	3	82,601
3,106	57	0	1,543	0	70,682
884	0	0	1,175	3	11,919
618	0	0	166	0	6,579
618	0	0	166	0	6,579
7,615	104	0	3,939	3	131,727
7,615	104	0	3,939	3	131,727

：預算數800千元，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

單位:新臺幣千元

兼任人員 用人費用	總 計
0	131,727
0	42,547
0	28,220
0	27,387
0	833
0	14,327
0	14,327
0	89,180
0	82,601
0	70,682
0	11,919
0	6,579
0	6,579
0	131,727
0	131,727

科技互動服務1人。

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111年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	合 計
123,632	121,910	用人費用	131,727
54,820	55,564	正式員額薪資	57,581
13,499	13,444	聘僱及兼職人員薪資	14,805
4,244	4,800	超時工作報酬	5,054
15,495	15,255	獎金	16,073
25,108	21,654	退休及卹償金	26,553
10,464	11,190	福利費	11,658
2	3	提繳費	3
107,553	111,618	服務費用	92,577
9,879	10,462	水電費	9,800
820	1,167	郵電費	1,040
344	2,272	旅運費	2,300
974	1,310	印刷裝訂及公告費	1,150
12,903	16,436	修理保養及保固費	6,746
764	1,460	保險費	764
37,929	40,363	一般服務費	39,725
42,761	36,968	專業服務費	29,872
130	130	公關慰勞費	130
1,050	1,050	行銷推廣費	1,050
8,108	7,507	材料及用品費	8,904
104	758	使用材料費	873
8,004	6,749	用品消耗	8,031
1,313	730	租金與利息	550
237	550	機器租金	370
254	0	交通及運輸設備租金	
822	180	什項設備租金	180
29,051	13,000	折舊、折耗及攤銷	30,000
12,056	8,000	不動產、廠房及設備折舊	13,000
16,995	5,000	攤銷	17,000
508	12	稅捐與規費（強制費）	12
7	7	消費與行為稅	7
500	5	規 費	5
97	55	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	55
37	25	會費	25
60	30	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	30
270,262	254,832	總 計	263,825

本年		度 預 算			
勞務成本	教學成本	管理及總務 費用			
42,547		89,180			
18,526		39,055			
10,135		4,670			
1,842		3,212			
5,344		10,729			
2,591		23,962			
4,109		7,549			
		3			
24,005	12,250	56,322			
		9,800			
		1,040			
1,978		322			
761	125	264			
1,680	100	4,966			
414	210	140			
3,640	100	35,985			
14,482	11,715	3,675			
		130			
1,050					
1,592	578	6,734			
		873			
1,592	578	5,861			
70		480			
70		300			
		180			
		30,000			
		13,000			
		17,000			
		12			
		7			
		5			
20		35			
20		5			
		30			
68,234	12,828	182,763			

單位：新臺幣千元

[illegible]