

**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113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	%	
211,355	100.00	業務收入	249,116	100.00	216,816	100.00	32,300
21,874	10.35	教學收入	26,750	10.74	26,750	12.34	
21,874	10.35	推廣教育收入	26,750	10.74	26,750	12.34	
189,482	89.65	其他業務收入	222,366	89.26	190,066	87.66	32,300
186,291	88.14	文化機構發展補助 收入	191,566	76.90	186,536	86.03	5,030
3,191	1.51	其他補助收入	30,800	12.36	3,530	1.63	27,270
259,229	122.65	業務成本與費用	305,720	122.72	270,788	124.89	34,932
65,713	31.09	勞務成本	104,020	41.76	74,595	34.40	29,425
65,713	31.09	服務成本	104,020	41.76	74,595	34.40	29,425
14,048	6.65	教學成本	13,828	5.55	13,828	6.38	
14,048	6.65	推廣教育成本	13,828	5.55	13,828	6.38	
179,469	84.91	管理及總務費用	187,872	75.42	182,365	84.11	5,507
179,469	84.91	管理費用及總務費 用	187,872	75.42	182,365	84.11	5,507
-47,874	-22.65	業務賸餘（短絀）	-56,604	-22.72	-53,972	-24.89	-2,632
27,757	13.13	業務外收入	33,944	13.63	32,762	15.11	1,182
749	0.35	財務收入	668	0.27	462	0.21	206
749	0.35	利息收入	668	0.27	462	0.21	206
27,009	12.78	其他業務外收入	33,276	13.36	32,300	14.90	976
26,495	12.54	資產使用及權利金 收入	31,776	12.76	30,800	14.21	976
215	0.10	違規罰款收入		-		-	
35	0.02	受贈收入		-		-	
264	0.12	雜項收入	1,500	0.60	1,500	0.69	
27,757	13.13	業務外賸餘（短絀）	33,944	13.63	32,762	15.11	1,182
-20,117	-9.52	本期賸餘（短絀）	-22,660	-9.10	-21,210	-9.78	-1,450

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(-)
%
14.90
-
-
16.99
2.70
772.52
12.90
39.45
39.45
-
-
3.02
3.02
4.88
3.61
44.59
44.59
3.02
3.17
-
-
-
3.61
6.84

**國立中正紀念堂管理處作業基
餘紬撥補預計表**
中華民國113年度

上年度預算數		科 目	本年度預算數	
金 額	%		金 額	%
16,111	100.00	賸餘之部		-
	-	本期賸餘		-
16,111	100.00	前期未分配賸餘		-
	-	追溯適用及追溯重編之 影響數		-
	-	公積轉列數		-
	-	其他轉入數		-
16,111	100.00	分配之部		-
16,111	100.00	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		-
	-	未分配賸餘		-
21,210	100.00	短絀之部	22,660	100.00
21,210	100.00	本期短絀	22,660	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		-
21,210	100.00	填補之部	22,660	100.00
16,111	75.96	撥用賸餘		-
5,099	24.04	撥用公積	22,660	100.00
	-	折減基金		-
	-	公庫撥款		-
	-	待填補之短絀		-

**國立中正紀念堂管理處
現金流量預言**

項 目	預 算 數
▼業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-22,660
利息股利之調整	-668
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-23,328
調整項目	35,000
未計利息股利之現金流入（流出）	11,672
收取利息	668
▼業務活動之淨現金流入（流出）	12,340
▼投資活動之現金流量	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-45,530
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-45,530
▼籌資活動之現金流量	
增加基金、公積及填補短絀	41,400
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	41,400
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	8,210
▼期初現金及約當現金	27,756
▼期末現金及約當現金	35,966

**國立中正紀念堂管理處
現金流量預計表補
中華民國113年度**

不影響現金流量之投資與籌資活動：
暫付及待結轉帳項及基金同額減少127,868千元，係以前年度藏品



作業基金 十表

單位:新臺幣千元

說	明
	提列不動產、廠房及設備折舊7,500千元、電腦軟體及遞延資產攤銷27,500千元。
	購置不動產、廠房及設備45,530千元。
	國庫增撥基金33,400千元、公積8,000千元。

作業基金 補充說明

調帳籍釐正及歸還國防部託管之典藏品。



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113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				26,750
推廣教育收入				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113年度

科目及業務項目	預算數
其他業務收入	222,366
文化機構發展補助收入	191,566
其他補助收入	30,800

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191,566千元。
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9,600千元，以及前瞻基礎建設計畫特別預算—文化科技5G創新垂直應用場域建構及營運計畫21,200千元。

國立中正紀念堂管理處
業務外收入明細

中華民國113年度

科目及業務項目	預算數
業務外收入	33,944
財務收入	668
利息收入	668
其他業務外收入	33,276
資產使用及權利金收入	31,776
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。
出版品及商品寄售拆帳收入。

國立中正紀念堂管理處作業差
勞務成本明細表

中華民國113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			
服務成本			
用人費用			
正式員額薪資			
聘僱及兼職人員薪資			
加(夜)班費			
獎金			
退休及卹償金			
福利費			
服務費用			
郵電費			
旅運費			
印刷裝訂及公告費			
修理保養及保固費			
保險費			
一般服務費			
專業服務費			
推展費			
材料及用品費			
用品消耗			
租金與利息			
機器租金			
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			
會費			

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
104,020			74,595		
104,020			74,595		
45,202			43,657		
19,791			18,922		
10,171			10,412		
2,074			1,873		
5,923			5,465		
2,975			2,802		
4,268			4,183		
56,391			29,041		
193			213		
811			811		
10,582			3,200		
660			510		
2,590			3,239		
40,505			20,018		
1,050			1,050		
1,837			1,810		
1,837			1,810		
570			70		
70			70		
500					
20			17		
20			17		

單位:新臺幣千元

算數
金 額
65,713
65,713
39,940
16,972
9,983
1,604
4,925
2,399
4,056
24,205
11
21
385
1,220
152
2,391
18,977
1,047
1,360
1,360
150
60
90
24
24
34
34

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113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73,220千元、多元文化交織·古蹟風華再現—中務升級計畫9,600千元，以及前瞻基礎建設計畫特別預算—文化科技5G創新垂直應用場域建構及營運計畫(以下計畫)21,200千元，共計104,020千元。

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45,202千元：

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23人薪金、技工工友1人工資計10,171千元。
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17人薪金計10,171千元。
3. 加(夜)班費：因業務需要延長工作時間之加班費530千元，及依業務需要無法依規定休假之未休假加班費1,514千元，計2,074千元。
4. 獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金計5,923千元。
5. 退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金計2,975千元。
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4,268千元。

1. 旅運費：國外旅費(泰國創意設計中心、博物館空間運用及文創商品開發考察計畫)166千元及貨物運費等計193千元。
 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811千元。
 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1,982千元，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等8,600千元，共計10,582千元。
 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660千元。
 5. 一般服務費：依業務需要編列節目演出費等費用2,590千元。
 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、電腦軟體服務費及辦理自辦展覽等其他等18,305千元、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1,000千元，及計畫其他專業服務費21,200千元，共計40,505千元。
 7. 推展費：致贈外賓紀念品及辦理各項活動所需推展費計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1,837千元。
1. 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。
 2. 什項設備租金：依業務需要編列常設展覽語音導覽設備租賃費用計500千元。
- 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差
教學成本明細表

中華民國113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			
推廣教育成本			
服務費用			
郵電費			
印刷裝訂及公告費			
修理保養及保固費			
保險費			
一般服務費			
專業服務費			
材料及用品費			
用品消耗			

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
	13,828			13,828	
	13,828			13,828	
	13,250			13,250	
	125			125	
	100			100	
	210			210	
	100			100	
	12,715			12,715	
	578			578	
	578			578	

單位:新臺幣千元

算數
金 額
14,048
14,048
13,726
1
145
366
17
13,197
322
322

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113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13,828千元。

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12,715千元。
- 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113年度

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目
179,469	182,365	管理及總務費用
179,469	182,365	管理費用及總務費用
83,637	87,350	用人費用
36,322	38,517	正式員額薪資
5,126	5,136	聘僱及兼職人員薪資
2,679	3,242	加(夜)班費
9,850	10,719	獎金
22,456	22,366	退休及卹償金
7,203	7,367	福利費
2	3	提繳費
50,608	52,701	服務費用
9,255	9,800	水電費
805	1,030	郵電費
122	322	旅運費
369	214	印刷裝訂及公告費
4,938	4,676	修理保養及保固費
114	140	保險費
31,101	31,996	一般服務費
3,775	4,393	專業服務費
130	130	公關慰勞費
8,879	10,767	材料及用品費
138	828	使用材料費
8,741	9,939	用品消耗
1,141	500	租金與利息
387	300	機器租金
23		交通及運輸設備租金
730	200	什項設備租金
35,135	31,000	折舊、折耗及攤銷
7,671	13,000	不動產、廠房及設備折舊
27,464	18,000	攤銷
37	12	稅捐與規費(強制費)
7	7	消費與行為稅
30	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
187,872
187,872
86,435
38,626
5,325
3,100
10,724
21,026
7,631
3
54,945
10,000
980
322
214
4,830
298
35,185
2,937
179
10,995
597
10,398
450
350
100
35,000
7,500
27,500
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113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187,872千元。

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86,435千元，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26人薪金、技工工友11人工資及駐衛警14人警餉計38,626千元。
2. 聘僱及兼職人員薪資：按核定薪點編列約僱職員11人薪金計5,325千元。
3. 加(夜)班費：因業務需要延長工作時間之加班費1,091千元，及依業務需要無法依規定休假之未休假加班費2,009千元，共計3,100千元。
4. 獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金計10,724千元。
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21,026千元。
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7,631千元。
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10,000千元。
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980千元。
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：依業務需要印製及裝訂各式表單等計214千元。
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4,830千元。
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298千元。
7. 一般服務費：依年度需要編列廁所暨公園環境清潔32人、駕駛1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34,867千元及體育活動費318千元，共計35,185千元。
8. 專業服務費：依業務需要編列機電設備檢驗費、講座鐘點費、稿費、出席費、審查費及其他服務費計2,937千元。
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120千元，以及對員工慰勞、餽贈等費用計59千元，共計179千元。

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597千元。
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10,398千元。

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350千元。
2. 什項設備租金：依業務需要編列電話交換機等費用計100千元。
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6,200千元。
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400千元。
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900千元。
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300千元。
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27,200千元。

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113年度

項 目	不重				
	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				9,350	4,680
繼續計畫				9,350	4,680
1.多元文化交織・古蹟風華 再現—中正紀念堂服務升級計 畫				9,350	4,680
一般建築及設備計畫				3,310	1,220
一次性項目				3,310	1,220
合 計				12,660	5,900

助產、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	
19,370					33,400	
19,370					33,400	
19,370					33,400	
7,600					12,130	
7,600					12,130	
26,970					45,530	

單位:新臺幣千元

合 計	說 明
33,400	
33,400	
33,400	<p>一、機械及設備：購置或汰換演藝廳空間調整等相關設備9,350千元。</p> <p>二、交通及運輸設備：購置或汰換演藝廳舞台音響等相關設備4,680千元。</p> <p>三、什項設備：購置或汰換演藝廳舞台隔音等相關設備19,370千元。</p>
12,130	
12,130	<p>一、機械及設備：購置或汰換電腦、防火牆等2,710千元，及前瞻5G計畫購置5G展示相關設備等600千元，共計3,310千元。</p> <p>二、交通及運輸設備：購置或汰換園區監視器及研習教室相關設備等1,220千元。</p> <p>三、什項設備：購置或汰換圖書、研習教室相關設備等200千元，及前瞻5G計畫購置5G展示及展廳優化相關設備等7,400千元，共計7,600千元。</p>
45,530	

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113年度

項 目	自有資金		
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款
專案計畫			33,400
繼續計畫			33,400
1. 多元文化交織・古蹟風華再現—中正紀念堂服務升級計畫			33,400
一般建築及設備計畫	4,130		8,000
一次性項目	4,130		8,000
合 計	4,130		41,400

23
細表

單位：新臺幣千元

金 其他	小 計		國內借款	國外借款	外借資金 小 計		合 金額
	金額	%			金額	%	
	33,400	73.36				-	33,400
	33,400	73.36				-	33,400
	33,400	73.36				-	33,400
	12,130	26.64				-	12,130
	12,130	26.64				-	12,130
	45,530	100.00				-	45,530

計
%
73.36
73.36
73.36
26.64
26.64
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113年度

項 目	全 部			
	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	其他
專案計畫	188,391	24,926		163,465
繼續計畫	188,391	24,926		163,465
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	24,926		163,465
一般建築及設備計畫	12,130	4,130		8,000
一次性項目	12,130	4,130		8,000
合 計	200,521	29,056		171,465

單位:新臺幣千元

計 畫						預算數			
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)	本 年 度		截至本年度累計數	
						金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
						33,400	17.73	81,664	43.35
						33,400	17.73	81,664	43.35
	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		33,400	17.73	81,664	43.35
						12,130	100.00	12,130	100.00
						12,130	100.00	12,130	100.00
						45,530	22.71	93,794	46.78

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113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			105,041	10,834	159,319			
上年度預計增減資產原值			15,450	600	4,630			
本年度預計增減資產原值			12,660	5,900	26,970			
資產重估增值額								
本年度(12月底)資產總額			133,151	17,334	190,919			
本年度應提折舊額			6,200	400	900			
管理及總務費用			6,200	400	900			

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92億2,542萬5千元。

(一)土地(珍貴不動產)87億3,714萬8千元。

(二)土地(非珍貴不動產)27萬4千元。

(三)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
		275,194
		20,680
		45,530
		341,404
		7,500
		7,500

國立中正紀念堂管理處
基金數額增減明
中華民國113年

項 目	金 額
期初基金數額	423,954
加：	
以前年度公積撥充	
賸餘撥充	
以國有財產撥充	
國庫增撥數	33,400
其他	
減：	
填補短絀	
折減基金繳庫	
其他	127,868
期末基金數額	329,486

處作業基金 細表

單位:新臺幣千元

說 明
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33,400千元。
主要係以前年度藏品帳籍釐正及歸還國防部託管之典藏品127,868千元。

**國立中正紀念堂管理處作業基金
預計平衡表**

中華民國113年12月31日

111年12月31日 實際數	科 目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數
490,315	資產	364,169	473,297
137,646	流動資產	140,860	132,650
32,752	現金	35,966	27,756
32,552	銀行存款	35,766	27,556
200	零用及週轉金	200	200
94,400	流動金融資產	94,400	94,400
94,400	其他金融資產－流動	94,400	94,400
461	應收款項	461	461
461	其他應收款	461	461
3,500	存貨	3,500	3,500
3,500	商品存貨	3,500	3,500
6,533	預付款項	6,533	6,533
6,533	預付費用	6,533	6,533
	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	60	60
	準備金	60	60
	退休及離職準備金	60	60
148,545	不動產、廠房及設備	194,255	156,225
21,787	機械及設備	33,897	27,437
105,041	機械及設備	133,151	120,491
-83,254	累計折舊－機械及設備	-99,254	-93,054
9,890	交通及運輸設備	15,490	9,990
18,834	交通及運輸設備	25,334	19,434
-8,944	累計折舊－交通及運輸設備	-9,844	-9,444
116,868	什項設備	144,868	118,798
164,919	什項設備	196,519	169,549
-48,051	累計折舊－什項設備	-51,651	-50,751
1,726	無形資產	1,246	1,546
1,726	無形資產	1,246	1,546
523	電腦軟體	43	343
1,203	其他無形資產	1,203	1,203
202,398	其他資產	27,748	182,816
72,768	遞延資產	27,748	54,948
72,768	遞延費用	27,748	54,948
129,630	什項資產		127,868
129,630	暫付及待結轉帳項		127,868
9,225,425	代管資產	9,225,425	9,225,425
-9,225,425	應付代管資產	-9,225,425	-9,225,425
490,315	合 計	364,169	473,297
26,316	負債	23,821	23,821
14,362	流動負債	14,362	14,362

1,223	應付款項	1,223	1,223
703	應付代收款	703	703
50	應付稅款	50	50
470	其他應付款	470	470
13,139	預收款項	13,139	13,139
13,139	預收收入	13,139	13,139
11,954	其他負債	9,459	9,459
3	遞延負債	3	3
3	遞延收入	3	3
11,951	什項負債	9,456	9,456
9,396	存入保證金	9,396	9,396
	應付退休及離職金	60	60
2,555	暫收及待結轉帳項		
463,999	淨值	340,348	449,476
417,267	基金	329,486	423,954
417,267	基金	329,486	423,954
417,267	基金	329,486	423,954
35,153	公積	10,862	25,522
35,153	資本公積	10,862	25,522
35,153	受贈公積	10,862	25,522
11,579	累積餘絀		
11,579	累積賸餘		
11,579	累積賸餘		
490,315	合 計	364,169	473,297

附 註：

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113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	19.63	104,020
服務成本	人次	5,300,000	19.63	104,020
館務服務	人次	5,300,000	19.63	104,020
上年度預算數		5,300,000	14.07	74,595
服務成本	人次	5,300,000	14.07	74,595
館務服務	人次	5,300,000	14.07	74,595
前年度決算數		1,099,300	59.78	65,713
服務成本	人次	1,099,300	59.78	65,713
館務服務	人次	1,099,300	59.78	65,713
110年度決算數		746,346	105.43	78,688
服務成本	人次	746,346	105.43	78,688
館務服務	人次	746,346	105.43	78,688
109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

單位:新臺幣千元

說 明
服務成本較上年度預算數增加，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依計畫執行進度編列以及執行前瞻SG計畫所致。

**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113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	127	-11	116
職員	49		49
駐衛警	33	-9	24
技工	11	-2	9
工友	2		2
駕駛	1		1
聘用	3		3
約僱	28		28
總 計	127	-11	116

本年度編列外包費(勞務承攬)34,867千元，係包括日夜間保全18人、駕馬、花壇暨草花園藝維護8人及機電維護工作6人。

單位:人

說	明
	駐衛警超額出缺減列9人。
	技工2人屆齡退休。

駛1人、廁所暨公園環境清潔維護32人

**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113年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金			
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他
業務支出部分	58,417	15,496	5,174		9,242	7,405		
勞務成本	19,791	10,171	2,074		3,747	2,176		
正式人員	19,791		1,326		2,475	2,176		
職員	19,344		1,291		2,418	2,101		
工員	447		35		57	75		
聘僱人員		10,171	748		1,272			
職員		10,171	748		1,272			
管理及總務費用	38,626	5,325	3,100		5,495	5,229		
正式人員	38,626		2,895		4,829	5,229		
職員	33,322		2,381		4,166	4,264		
工員	5,304		514		663	965		
聘僱人員		5,325	205		666			
職員		5,325	205		666			
合 計	58,417	15,496	5,174		9,242	7,405		
總 計	58,417	15,496	5,174		9,242	7,405		

1. 本年度編列外包費(勞務承攬)34,867千元，係包括日夜間保全18人、駕駛1人、廁所暨公園環境清潔維護32人、花壇暨草花園藝
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106人，9,242千元；考績獎金係依公務人員考績法，編列75人，7,405千元。

退休及恤償金		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			
24,001			7,645	108		4,146	3	131,637	
2,975			3,122	49		1,097		45,202	
2,333			1,738	49		733		30,621	
2,271			1,678	49		607		29,759	
62			60			126		862	
642			1,384			364		14,581	
642			1,384			364		14,581	
21,026			4,523	59		3,049	3	86,435	
20,695			3,809	59		2,876	3	79,021	
19,807			3,035	59		1,688		68,722	
888			774			1,188	3	10,299	
331			714			173		7,414	
331			714			173		7,414	
24,001			7,645	108		4,146	3	131,637	
24,001			7,645	108		4,146	3	131,637	

維護8人及機電維護工作6人。
405千元。

7:新臺幣千元

總 計
131,637
45,202
30,621
29,759
862
14,581
14,581
86,435
79,021
68,722
10,299
7,414
7,414
131,637
131,637

**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113年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年	
			合 計	勞務成本
123,577	131,007	用人費用	131,637	45,202
53,294	57,439	正式員額薪資	58,417	19,791
15,109	15,548	聘僱及兼職人員薪資	15,496	10,171
4,283	5,115	加(夜)班費	5,174	2,074
14,775	16,184	獎金	16,647	5,923
24,855	25,168	退休及卹償金	24,001	2,975
11,259	11,550	福利費	11,899	4,268
2	3	提繳費	3	
88,540	94,992	服務費用	124,586	56,391
9,255	9,800	水電費	10,000	
817	1,030	郵電費	980	
143	535	旅運費	515	193
899	1,150	印刷裝訂及公告費	1,150	811
6,158	7,976	修理保養及保固費	15,512	10,582
632	860	保險費	1,168	660
33,509	35,335	一般服務費	37,875	2,590
35,949	37,126	專業服務費	56,157	40,505
130	130	公關慰勞費	179	
1,047	1,050	推展費	1,050	1,050
10,561	13,155	材料及用品費	13,410	1,837
138	828	使用材料費	597	
10,423	12,327	用品消耗	12,813	1,837
1,291	570	租金與利息	1,020	570
387	370	機器租金	420	70
83		交通及運輸設備租金		
820	200	什項設備租金	600	500
35,135	31,000	折舊、折耗及攤銷	35,000	
7,671	13,000	不動產、廠房及設備折舊	7,500	
27,464	18,000	攤銷	27,500	
61	12	稅捐與規費(強制費)	12	
7	7	消費與行為稅	7	
54	5	規費	5	
66	52	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	55	20
36	22	會費	25	20
30	30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30	
259,231	270,788	總計	305,720	104,020

註：本年度國外旅費166千元、大陸地區旅費0千元、公共關係費120千元、員工慰勞費59千元。

		度 預 算 數			
教學成本	管理及總務 費用				
	86,435				
	38,626				
	5,325				
	3,100				
	10,724				
	21,026				
	7,631				
	3				
13,250	54,945				
	10,000				
	980				
	322				
125	214				
100	4,830				
210	298				
100	35,185				
12,715	2,937				
	179				
578	10,995				
	597				
578	10,398				
	450				
	350				
	100				
	35,000				
	7,500				
	27,500				
	12				
	7				
	5				
	35				
	5				
	30				
13,828	187,872				

