

中華民國 112 年度
中央政府總預算

文化部主管

國立中正紀念堂管理處附屬單位預算分預算

(非營業部分)

國立中正紀念堂管理處 編

國立中正紀念堂管理處作業基金目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明.....	2- 1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表.....	2-25
(二)餘絀撥補預計表.....	2-26
(三)現金流量預計表及補充說明.....	2-27
三、預算明細表	
(一)教學收入明細表.....	2-29
(二)其他業務收入明細表.....	2-30
(三)業務外收入明細表.....	2-31
(四)勞務成本明細表及說明.....	2-32
(五)教學成本明細表及說明.....	2-36
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	2-39
(七)固定資產建設改良擴充明細表.....	2-42
(八)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	2-44
(九)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	2-46
(十)資產折舊明細表.....	2-48
(十一)基金數額增減明細表.....	2-50
四、預算參考表	
(一)預計平衡表.....	2-51
(二)5年來主要營運項目分析表.....	2-52
(三)員工人數彙計表.....	2-53
(四)用人費用彙計表.....	2-54
(五)各項費用彙計表.....	2-56

國立中正紀念堂管理處作業基金 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨：

國立中正紀念堂管理處（以下簡稱本處）隸屬文化部，辦理蔣中正總統、民國史等相關紀念文物史料之蒐集、陳列、典藏、研究及藝文展演、教育推廣活動等業務，並充分運用各項軟硬體設施，規劃推動公共安全服務，落實國定古蹟管理維護工作，期能發揮本處典藏、研究、古蹟維護、展演、教育及推展臺灣優質文化觀光等功能。

因應 101 年 5 月 20 日改隸文化部，本處自 102 年起納入「國立文化機構作業基金」實施範圍，於該基金下設「國立中正紀念堂管理處作業基金」，期更注重成本效益觀念，加強開源節流措施，提高經費使用效能，以減輕政府財政負擔，提升營運績效與服務品質，增進觀光參訪價值與文化服務功能。

二、組織概況：

本處置處長 1 人，綜理處務；副處長 1 人，襄助處長協調及推動處務；研究員 2 人。下設 6 組 2 室，分別掌理推動有關事項：

（一）綜合規劃組：處務創新發展計畫之研訂；中長程計畫、先期作業與重要會議決議事項之追蹤、管制、考核及評估；綜合性法規、資料之研擬、訂修與資料之蒐集、彙整建置、出版及推動；安全維護、工友及駐警隊之管理；文書、檔案、印信、出納、庶務、採購、財產管理以及跨組室業務之協調、研擬及彙辦等事項。

（二）文化資源組：辦理古蹟管理及維護；文化創意產品之營運管理及行銷推廣；本處公園景觀之整體規劃設計、植栽之管理維護；本處場地租借申請及管理等等事項。

（三）研究典藏組：辦理藝文、蔣中正總統紀念文物、史蹟之蒐集、研究、出版及文化交流；品牌形象之管理、開發及授權；典藏制度

之建立；典藏設施、典藏品之維護管理；藝文作品之蒐集、研究及出版；資訊、網路數位服務及維護管理等事項。

(四)展覽企劃組：依政策定位發展核心業務常設展示；藝文展覽、導覽之規劃及執行；展場設施之規劃及維護管理；展覽圖錄、年鑑之發行出版；志願服務人力資源之運用及發展等事項。

(五)推廣教育組：辦理媒體、公關及形象整合行銷；外賓接待及公共服務；文化、藝術活動之規劃及推廣；終身學習活動之規劃及執行；支援學校校外教學及多元教育活動等事項。

(六)工務機電組：辦理營繕工程之規劃、設計及履約管理；園區迴廊建物設施之維護及管理；機電、消防、空調、給水、電信、視聽等設備之規劃、維護及管理；節能措施、水電負載之管制、規劃及執行等事項。

(七)人事室：依法辦理人事管理事項。

(八)主計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第4條第1項第2款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(110)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數2億472萬6千元，較預算數2億1,875萬9千元，減少1,403萬3千元及6.41%，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，報名費收入減少所致。

(二)業務成本與費用：決算數2億6,555萬9千元，較預算數2億5,483萬2千元，增加1,072萬7千元及4.21%，主要係固定資產折舊之提列及遞延資產之攤銷依實計列所致。

- (三)業務外收入：決算數 1,771 萬 4 千元，較預算數 4,150 萬元，減少 2,378 萬 6 千元及 57.32%，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與緩繳租金，另配合政府防疫政策，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。
- (四)業務外費用：決算數 135 萬元，原無預算數，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。
- (五)收支餘絀：決算數短絀 4,446 萬 9 千元，較預算數賸餘 542 萬 7 千元，由賸餘轉為短絀，主要係受新冠肺炎疫情影響，「文化藝術及文化創意研習班」及「創藝學園」等課程 4 至 6 月停課，報名費收入減少，與場地申請單位取消租借或依「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」申請並獲得減免，資產使用及權利金收入實際數較預算數減少，以及固定資產折舊之提列與遞延資產之攤銷依實計列所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 500 萬 6 千元，可用預算數 513 萬元，執行率 97.58%。

二、上(111)年度截至 6 月 30 日止預算執行情形：

- (一)業務收入：實際業務收入 1 億 2,076 萬 3 千元，較預計業務收入 1 億 2,327 萬 1 千元，減少 250 萬 8 千元及 2.03%，主要係「文化藝術及文化創意研習班」與「創藝學園」等課程受新冠肺炎影響，報名人數減少及學員申請退費所致。
- (二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 1 億 2,674 萬 8 千元，較預計業務成本與費用 1 億 3,508 萬 4 千元，減少 833 萬 6 千元及 6.17%，主要係當月外包費用於次月辦理驗收付款及水電費依實

際執行情形覈實列支所致。

- (三)業務外收入：實際業務外收入 1,498 萬 1 千元，較預計業務外收入 1,609 萬 6 千元，減少 111 萬 5 千元及 6.93%，主要係受新冠肺炎疫情影响，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响租金、權利金及規費減免(或補貼)申請須知」，同意申請廠商減免租金、權利金，以及場地租借單位，延期或取消申請所致。
- (四)收支餘絀：實際發生賸餘 899 萬 6 千元，較預計賸餘 428 萬 3 千元，增加 471 萬 3 千元及 110.04%，主要係當月外包費用於次月辦理驗收付款及水電費依實際執行情形覈實列支所致。
- (五)固定資產之建設改良與擴充：實際固定資產之建設改良與擴充 100 萬 4 千元，較預計固定資產之建設改良與擴充累計分配數 111 萬 5 千元，減少 11 萬 1 千元，執行率約 90.04%，主要係編列原為因應已屆使用年限之老舊設備臨時故障而需辦理汰換之經費，經檢視目前暫無是項需求。

參、業務計畫

一、營運計畫：

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(一) 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) 策辦文化藝術展覽 2 檔以上，持續完善藝文支持體系，營造優質藝文發展環境。 (2) 辦理展覽相關主題導覽培訓課程 2 場以上，增進導覽人員相關專業知能。 (3) 辦理展覽相關主題講座 3 場以上，深化展覽效益。 (4) 自辦展覽參觀人次 10 萬人以上，增加文化藝術親近人口。 (5) 建置線上展覽 2 檔以上，善用數位工具，推動文化藝術發展。
	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，召開 2 次展覽申請審查會議，受理 30 檔以上申請案審查評議。 (2) 展出 3 檔以上大型特展，提供民眾多元文化參與。 (3) 與外單位合辦藝文展覽 5 檔以上，參觀人次 5 萬人以上。 (4) 進行展廳維護 2 次以上，提供優質展覽空間。
	3. 運用多元行銷管道，發揮展覽效益。	(1) 112 年 3 月底前完成 111 年度展覽年鑑光碟編製出版。 (2) 安排展出單位相關人員接受電台專訪 12 人次以上，促進展覽行銷推廣。 (3) 於本處或相關網站、藝文刊物刊登展覽資訊/圖片/新聞稿等共 40 檔以上，提供民眾最新資訊。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	4. 促進各族群及不同對象的文化近用權利，落實文化平權計畫。	(1) 提供如身心障礙、或符合社會救助法適用對象等族群展覽場地優惠措施 4 檔以上。 (2) 結合民間資源，提供 500 名以上偏鄉或身心障礙等不同族群免費參觀大型特展，弭平文化參與的落差。 (3) 寄送出版品予地區圖書館，資源共享並擴增不同族群的藝文學習資源。
	5. 營造文化藝術學習環境，提升民眾文化近用權，多元文化體驗及數位學習之接納度和感受力。	(1) 辦理東方書畫、西方繪畫、美麗人生、健康養生、喜閱書房、嗜說新語等文化藝術及文化創意課程，預計招收 270 班，8,000 人次。 (2) 辦理兒童、青少年及親子文化藝術推廣課程及冬、夏令營等研習活動，預計 1,100 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) 辦理民主大道及大孝門廣場戶外藝文表演約 50 場次，預計 1 萬 5,000 人次參與。 (2) 辦理原住民族大型戶外樂舞表演約 1 場次，預計 8,000 人次參與。 (3) 辦理親子藝術手作體驗、博物館日、古蹟日、性平講座等其他藝文活動，預計 500 人次參與。 (4) 透過多元異業結盟的策略，結合公私部門及不同專業的機關團體，串連文化教育資源，深耕藝文活動，拓展服務面向，約 15 場次，預計 3,200 人次參與。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		(5)表演團隊申請獲准演藝廳演出推廣計畫約6場次，參與觀眾預計1,000人次。
	7. 善用環境場域特色資源，建構優質輔助教學場所。	(1)提供學校校外教學活動，預計5,000人次參與。 (2)辦理環境教育課程及活動，預計2,000人次參與。
(二) 建構史料典藏、展示、研究與詮釋體系	1. 完善藏品管理機制，推動藏品加值運用，加強數位典藏之異業合作，提升藝文藏品曝光率。	(1)召開典藏審議會1場。 (2)進行入藏登記、建檔拍照、編目更新、權利盤點及藏品保險等藏品管理事宜，藏品部分盤點約1,600件。 (3)辦理1檔典藏展及1檔線上典藏展。 (4)辦理藏品修護1件並視藏品狀況不定期進行清潔、加固、包裝等藏品維護措施。
	2. 加強典藏庫房硬體設備效能，強化風險預防演練，善盡博物館保存國家文化資產之責。	(1)持續辦理典藏庫房管理，包括每月定期巡檢典藏庫恆溫恆濕及消防系統運作、門禁安全系統運作及防盜保全系統運作。維護恆溫恆濕空調系統、消防滅火系統、門禁安全系統及防盜保全系統各1次；維護空氣清淨系統2次。 (2)採購典藏庫管理維護耗材或典藏品保存維護耗材約2件。 (3)辦理典藏庫房消防教育訓練或演練1次。
(三) 結合在地創生傳承與創新文化，深化文化觀光體驗	1. 透過多元觀點展覽及活動，促進不同世代對話與文化傳承。	(1)一樓常設展參觀人次5萬人以上。 (2)辦理展覽相關主題工作坊/講座2場以上，促進不同世代對話與文化傳承。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	2. 提供多語版語音導覽服務，深化文化觀光體驗。	(1)常設展多語版語音導覽使用人次1,200人以上。 (2)辦理展覽導覽培訓課程2場以上，增進導覽深度，提升服務品質，深化文化觀光體驗。
	3. 策辦主題研究、調查出版與推廣講座，推動組織轉型及實踐文化平權政策。	(1)規劃辦理1件學術研究案，召開專家諮詢或審查會議3場，並出版專書1本及辦理1場學術論壇。 (2)辦理主題講座3場，預計40人次參加。
	4. 辦理自由人權相關主題推廣活動及充實主題網，積極落實轉型正義之國家施政理念。	(1)辦理自由人權主題推廣活動約4場。 (2)民主人權常設展預計3,000人次觀展。 (3)充實本處民主人權資源網，提供民眾線上學習素材，深化民主普世價值。
	5. 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，預計提供20團次，350人次服務。
(四) 發揚在地文化，堅實社區組織	1. 優化志願服務人力資源素質，積極發展服務計畫。	(1)辦理志工培訓課程20場以上，促進其專業知能，提升整體服務品質。 (2)志工服務總時數2萬小時以上。 (3)提供學生公共服務200人次以上。
	2. 強化中正紀念公園景觀意象，創造優質遊憩場所。	(1)更新四季草花9萬株。 (2)辦理草坪修剪18次、灌木修剪8次、花木施肥4次及病蟲害防治4次。 (3)增(補)植櫻花10株。 (4)修剪喬木300株。 (5)更新或汰換老化灌木1,000株。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
		(6)增(補)植魚池水生植物200株。
	3. 強化堂內外安全維護，增進防災應變能力。	辦理防護團訓練1次。
	4. 加強堂內外保全警衛管理與督導。	(1)每天督導保全日夜間勤務。 (2)強化不定期堂內外安全巡視及貴賓維安(50次/年)。
	5. 執行環境清潔管理，落實責任區及督導制度。	(1)外部單位環境清潔考評為甲等以上。 (2)檢討調整工作時間、內容及人力配置。
(五) 改善場館設備，提升服務效能	1. 落實服務升級計畫，加強建物與設施維護。	(1)進行園區夜間照明改善工程，以提升節電效能與安全性。 (2)進行中央空調冰水主機及周邊設備更新工程，以提升空調設備之運作效能與空間整體舒適度。 (3)進行演藝廳音響舞台隔音設備升級規劃設計案，以提升藝文展演空間之設備及品質。
	2. 依古蹟管理維護計畫，善盡古蹟保存養護責任。	(1)每周1次建物及相關設施安全巡檢及紀錄，並據以辦理修復作業。 (2)每年辦理主堂體及牌樓屋瓦檢修維護作業1次。 (3)持續辦理主體堂內油漆粉刷、建物公共安全申報，以及白蟻防治作業。 (4)每年辦理主堂體大理石外牆、自由廣場正面牌樓、大忠門牌樓或大孝門牌樓清洗作業1次。 (5)每年辦理迴廊屋瓦樹葉植生清除1-2次。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
	3. 汰換老舊機電設備，提升展演環境之硬體設備品質及運轉效能，並落實節能政策。	(1) 汰換老舊活動音響設備，以提升展演服務品質。 (2) 汰換故障監視錄影主機及鏡頭，以維護監視安全環境。
	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。	(1) 每年定期辦理中央空調系統及機電高低壓檢修大保養各 1 次。 (2) 委外執行高低壓電、給排水、油壓大門、空調設備、電梯等機電設備日常檢修與維護。 (3) 辦理年度消防安全設備檢修與申報 1 次，並定期檢視消防受信總機，及滅火器等設備。 (4) 設置展廳二氧化碳監測設備，以提升空氣品質管理效能。
	5. 透過完善資訊安全上網環境，充實官網及主題網內容，提供民眾優質線上藝文展演活動與學習資源，積極建構後疫情時代之線上線下服務。	(1) 升級資訊軟、硬體設備，如新版本提升、專業軟體續約及更換老舊電腦周邊。 (2) 辦理全處公務電腦保養、資訊系統弱點掃描、災後復原運作演練、資訊安全內部稽核等作業計 5 次。 (3) 更新現有網站及資訊管理系統內容，並配合文化部導入新興共構平台。 (4) 辦理 ODF 教育訓練、資安教育訓練及召開資訊工作圈會議計 3 場。 (5) 充實官網線上服務內容。

營運計畫	績效目標	績效衡量指標預期成果
(六) 推廣閱讀及品牌設計，推動文化資產發展	1. 品牌文創增值，提升中正紀念堂品牌能見度，創造文化產業價值。	開發品牌文創商品及暢銷商品再製量產至少 7 項。
	2. 透過親民優質之閱讀推廣活動，發揮博物館教育功能，促進社會閱讀風氣。	(1) 辦理閱讀推廣或走讀活動 6 場，營造親子共讀、代間學習及博物館書香環境。 (2) 辦理文化部相關主題政策或贈書活動 2 場，帶領民眾認識、尊重及包容不同文化的多元性。
(七) 人力資源管理	培育優秀專業人力，培養團隊精神，塑造創新、進取組織文化，提供優質公共服務。	(1) 辦理政策訓練講座 4 場次（含實體或數位）、觀摩學習活動 1 次，充實同仁業務相關職能，增進組織效能。 (2) 推動員工協助方案，營造友善職場環境，增進員工身心健康，培訓優質公務人力。 (3) 鼓勵同仁自主進修學習，平均每人終身學習時數達 20 小時以上，增進專業知能。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 本年度預算數 2,068 萬元，其內容如下：

1. 專案計畫部分：

(1) 新興計畫：無。

(2) 繼續計畫：機械及設備 1,409 萬元、什項設備 448 萬元。

2. 一般建築及設備計畫部分：

(1) 分年性項目：無。

(2) 一次性項目：機械及設備 136 萬元、交通及運輸設備 60 萬元、什項設備 15 萬元。

(二) 資金來源，其內容如下：

1. 專案計畫部分：

(1) 新興計畫：無。

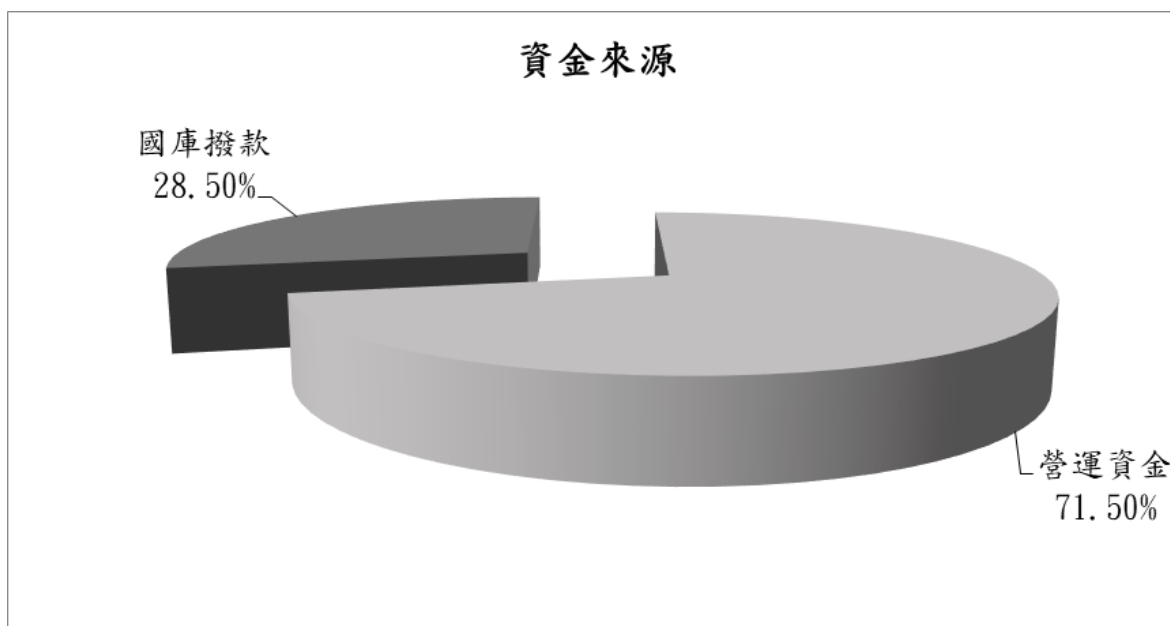
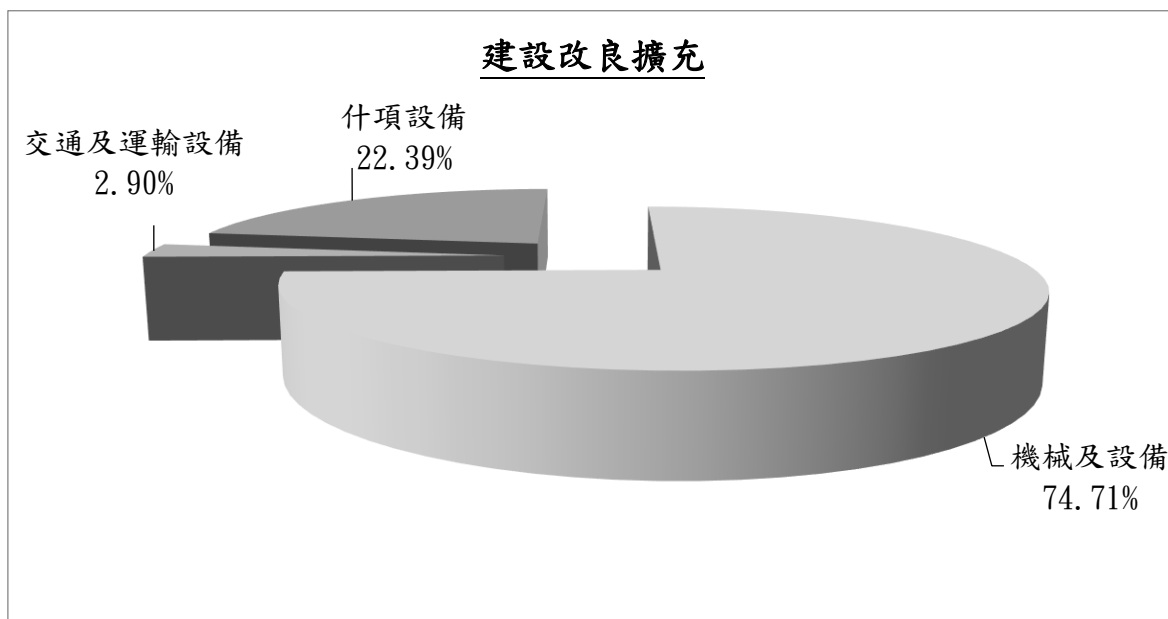
(2) 繼續計畫：國庫撥款 589 萬 4 千元、營運資金 1,267 萬 6 千元。

2. 一般建築及設備計畫部分：

(1) 分年性項目：無。

(2) 一次性項目：營運資金 211 萬元。

(三) 本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，列示如下：



112 年度固定資產建設改良擴充及資金來源

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	112 年度預算	資 金 來 源	112 年度預算
不動產、廠房及設備	20,680	自有資金	20,680
機械及設備	15,450	營運資金	14,786
交通及運輸設備	600	國庫撥款	5,894
什項設備	4,630		
合 計	20,680	合 計	20,680

(四) 專案計畫：多元文化交織·古蹟風華再現—中正紀念堂服務升級計畫

1. 計畫目的：

為維護國家地標門面及保存古蹟文化資產，以「服務升級」作為首要目標，面對環境變遷與時代變革，在整體發展定位與園區規劃目標上，中正紀念堂將從單一的紀念場所轉型為多元發展的綜合性園區，並扣合四大願景朝向下列三大方向發展：展現臺灣多元文化，活絡臺灣藝術發展的「藝文展演園區」；活用地都會綠園優勢，提升生活美學教育的「推廣教育園區」；促進國內外觀光活動，與市民日常休閒遊憩的「觀光遊憩園區」。

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

2. 計畫內容：

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

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

4. 計畫投資總額及資金來源：

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源			
		自 有 資 金		外 借 資 金	
		營 運 資 金	國 庫 撥 款	項 目	金 額
104	12,800		12,800		
105	8,500	8,500			
106	3,750	3,750			
107	3,000		3,000		
108					
109					
110	1,644		1,644		
111					
112	18,570	12,676	5,894		
113	1,501		1,501		
114	28,024		28,024		
115	49,410		49,410		
116	61,192		61,192		
合 計	188,391	24,926	163,465		

註：1. 本計畫業奉行政院 104 年 8 月 5 日院臺文字第 1040040951 號函原則同意，106 年 9 月 4 日院臺文字第 1060026175 號函同意修正，110 年 5 月 14 日院臺文字第 1100014231 號函原則同意，調整相關經費與執行項目在案，計畫資本門經費 6 億 9,991 萬 8,000 元，其中不動產、廠房及設備 1 億 8,839 萬 1,000 元、遞延資產 5 億 1,152 萬 7,000 元，由中央政府公共建設預算及本處作業基金支應。

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

5. 效益分析：

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

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

(1) 跨域加值有形效益

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

(2) 社會增值無形效益

- ① 常設展整體更新，打造國家藝術文化亮點。
- ② 教育加值，提供中小學校師生戶外教學場所。
- ③ 國定古蹟維護利用，展現文化資產價值。
- ④ 結合文化場館資源，體驗在地文化內涵。

(五) 一般建築及設備計畫：本年度編列 211 萬元，均係一次性項目，明細如次：

1. 機械及設備 136 萬元，主要係購置或汰換伺服器、空氣品質監測及展廳相關設備等。
2. 交通及運輸設備 60 萬元，主要係購置或汰換活動音響設備及堂外監視系統等。
3. 什項設備 15 萬元，主要係購置圖書館圖書等。

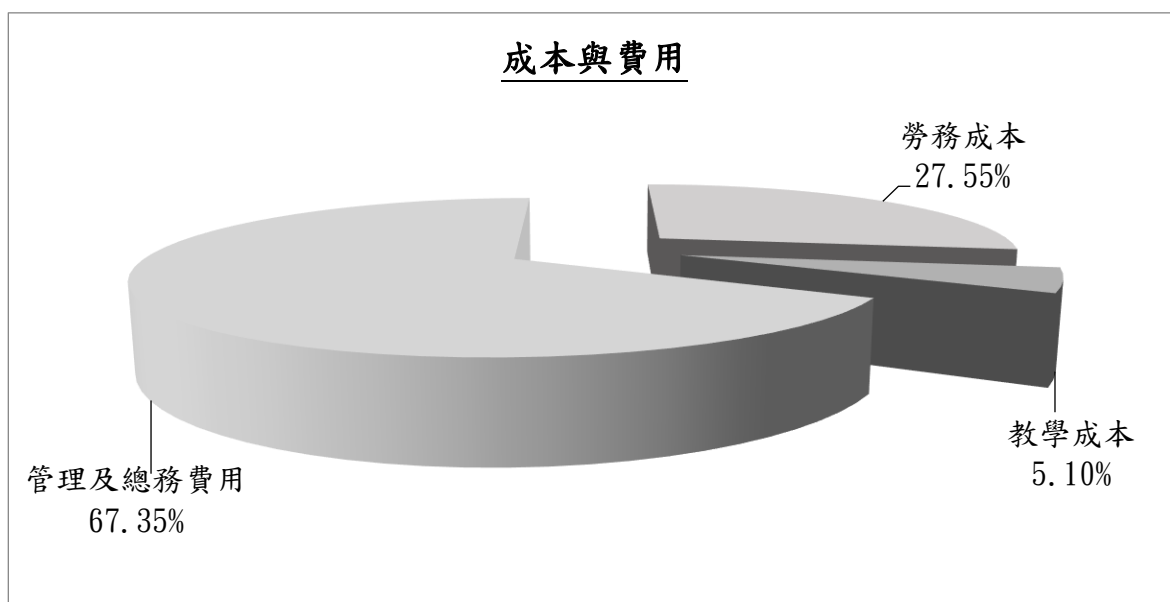
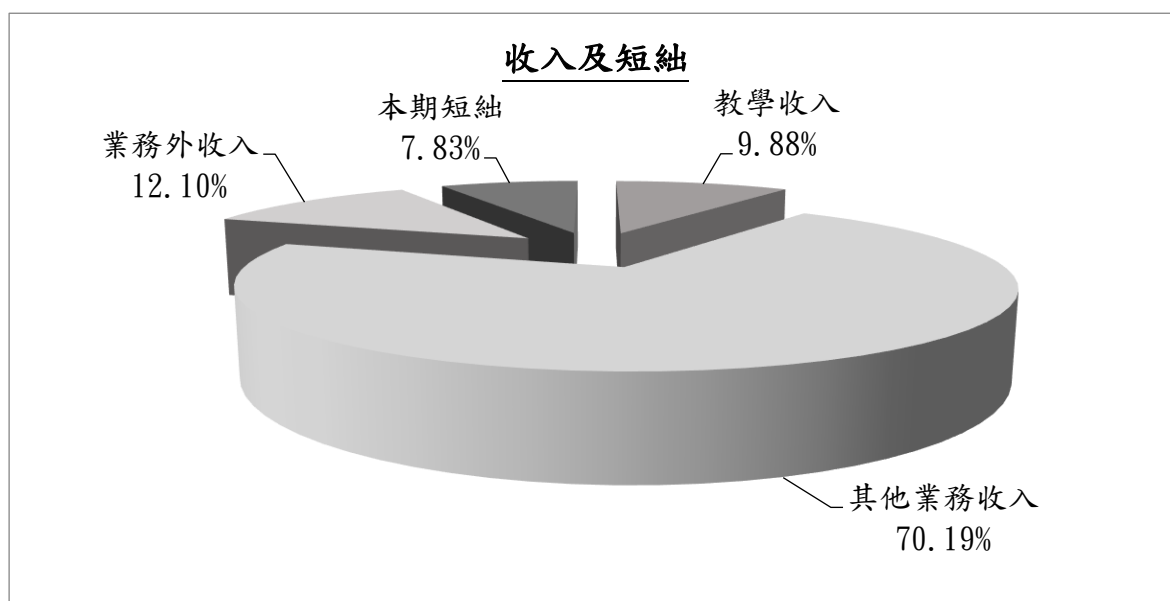
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 2 億 1,681 萬 6 千元，較上年度預算數 2 億 1,529 萬 1 千元，增加 152 萬 5 千元及 0.71%，主要係其他補助收入（服務升級計畫）增加所致。
- (二) 業務成本與費用 2 億 7,078 萬 8 千元，較上年度預算數 2 億 6,382 萬 5 千元，增加 696 萬 3 千元及 2.64%，主要係文化藝術及文化創意研習、創藝學園及冬夏令營等課程增開班次，與增加辦理自辦展覽，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依計畫所訂期程增加支出所致。
- (三) 業務外收入 3,276 萬 2 千元，較上年度預算數 3,295 萬元，減少 18 萬 8 千元及 0.57%，主要係利息收入減少所致。
- (四) 業務總收支相抵後，本期短絀 2,121 萬元，較上年度預算短絀 1,558 萬 4 千元，增加短絀 562 萬 6 千元及 36.10%，主要係文化藝術及文化創意研習、創藝學園及冬夏令營等課程增開班次，與增加辦理自辦展覽所致。

(五) 本年度收入與短絀、成本與費用圖表，列示如下：

112 年度收入與短絀、成本與費用

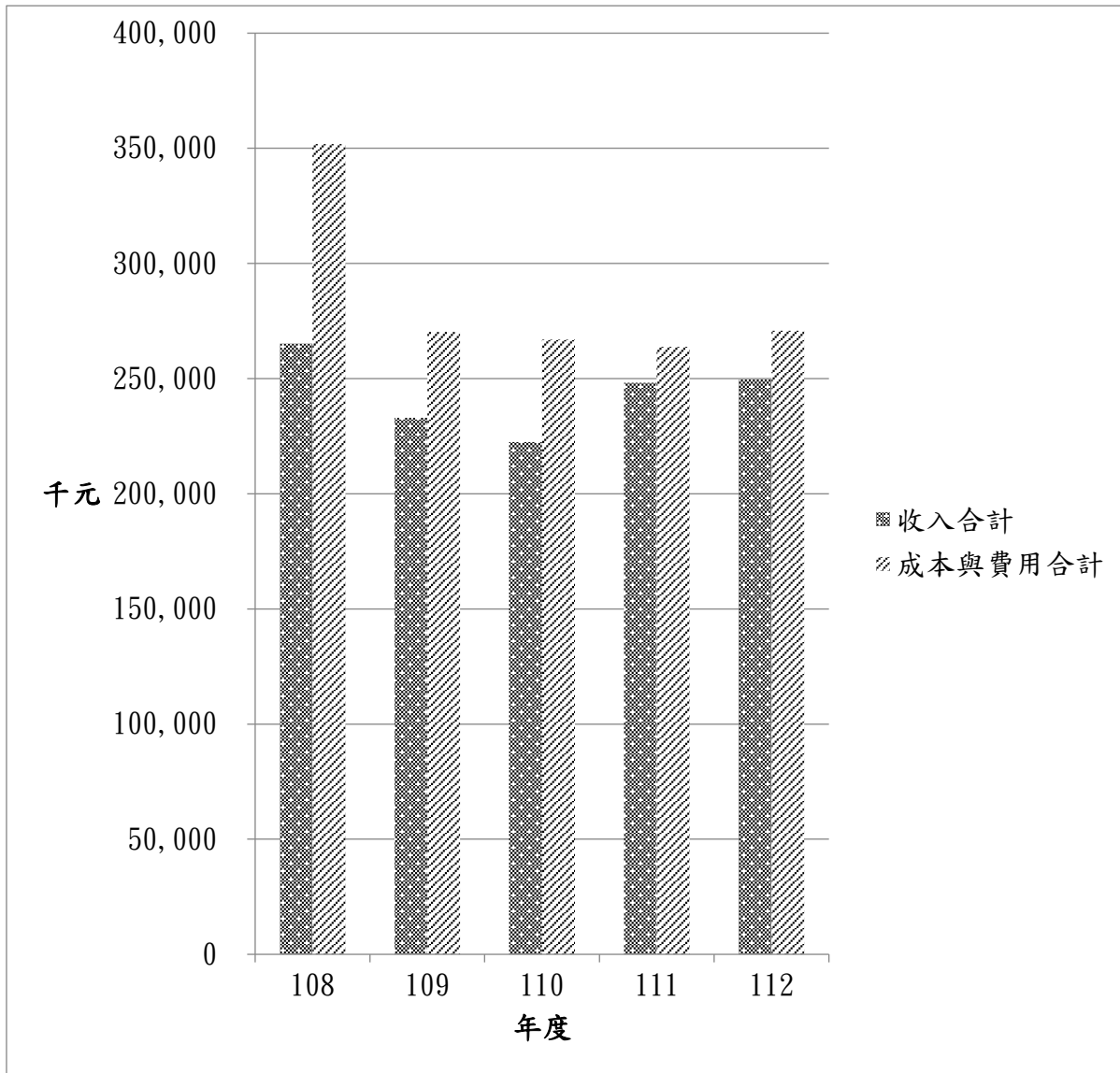


單位：新臺幣千元

收 入	112 年度預算	成本與費用及賸餘	112 年度預算
業務收入	216,816	業務成本與費用	270,788
教學收入	26,750	勞務成本	74,595
其他業務收入	190,066	教學成本	13,828
業務外收入	32,762	管理及總務費用	182,365
本期短絀	21,210		
收入、短絀總額	270,788	成本、費用總額	270,788

(六) 最近五年收入與費用圖表，列示如下：

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	108 年度決算	109 年度決算	110 年度決算	111 年度預算	112 年度預算
收入					
業務收入	217,534	207,724	204,726	215,291	216,816
業務外收入	47,653	25,304	17,714	32,950	32,762
收入合計	265,187	233,028	222,440	248,241	249,578
費用					
業務成本與費用	304,607	270,262	265,559	263,825	270,788
業務外費用	47,243		1,350		
費用合計	351,850	270,262	266,909	263,825	270,788
本期賸餘(短絀)	-86,663	-37,234	-44,469	-15,584	-21,210

註：108 至 110 年度決算數為審定決算數；111 至 112 年度為法定預算數。以下各表同。

二、多元文化交織·古蹟風華再現－中正紀念堂服務升級計畫之預計：

(一)112 年度：

預算編列明細表

單位：新臺幣千元

科 目	金 額
合計	22,100
一、業務成本與費用	3,530
勞務成本	3,530
服務成本	3,530
服務費用	3,530
修理保養及保固費	1,230
專業服務費	2,300
二、不動產、廠房及設備	18,570
機械及設備	14,090
什項設備	4,480

(二)分年性經費：

單位：新臺幣千元

106 以前 年度預算數	107 年度 預算數	108 年度 預算數	109 年度 預算數	110 年度 預算數	111 年度 預算數	112 年度 預算數	113 及以後 年度預計數	合 計
277,488	56,620	36,945	54,371	27,666	22,650	22,100	553,120	1,050,960

註：107 至 112 年度預算數為法定預算數。以下各表同。

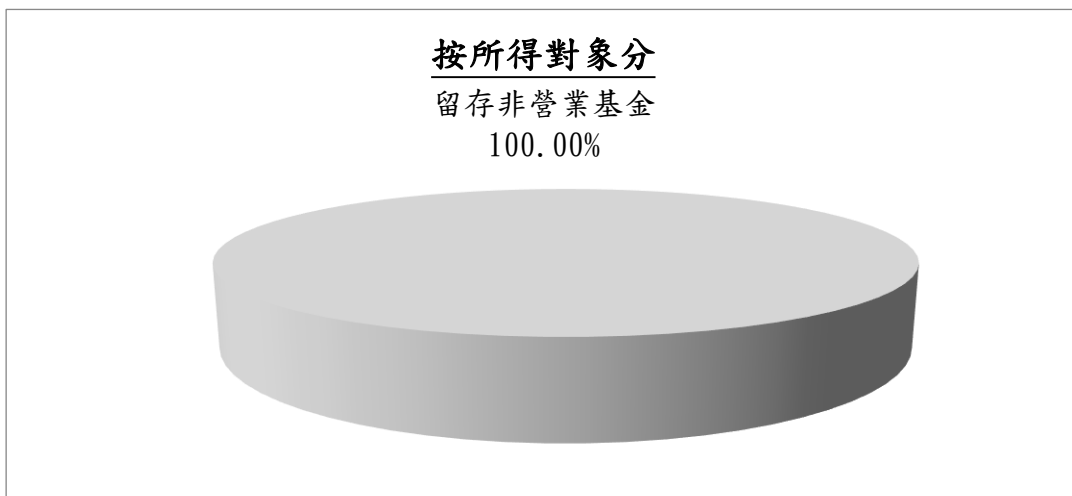
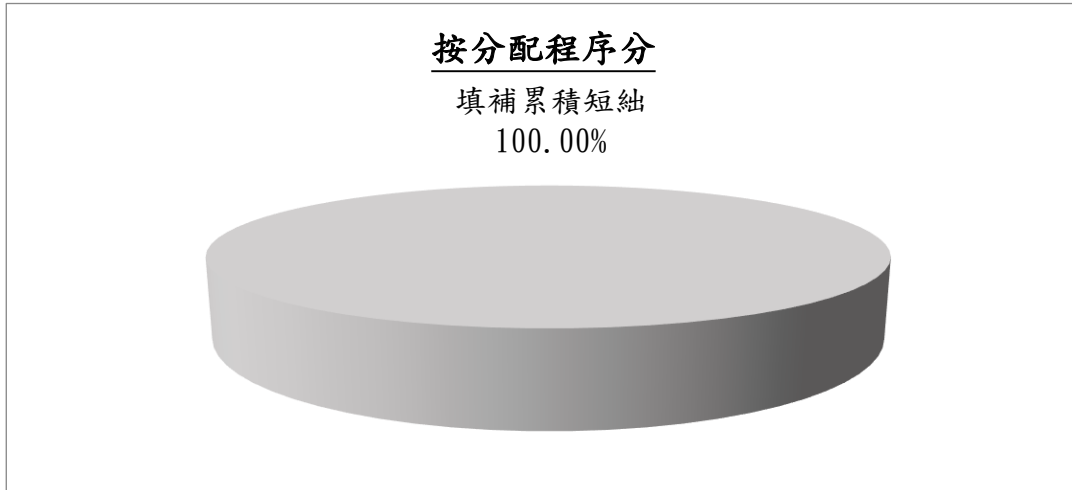
三、餘絀撥補之預計：

(一) 本年度預計短絀 2,121 萬元。

(二) 撥用以前年度未分配賸餘 1,611 萬 1 千元及資本公積 509 萬 9 千元填補短絀，填補後無賸餘數。

(三) 本年度及最近五年賸餘分配圖表，列示如下：

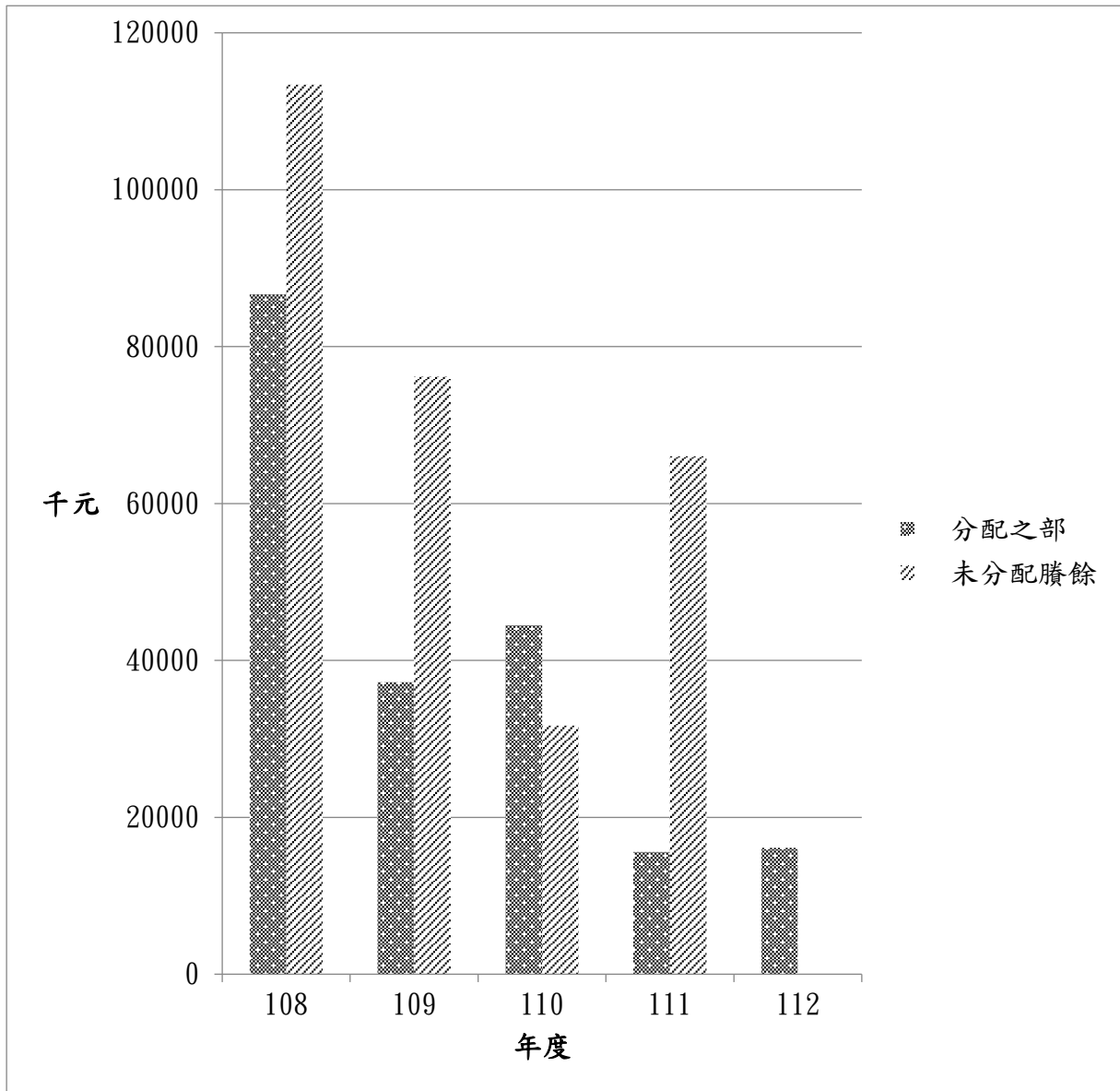
112 年度賸餘分配



單位：新臺幣千元

按分配程序分	112 年度預算	按所得對象分	112 年度預算
填補累積短絀	16,111	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	16,111
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			
合 計	16,111	合 計	16,111

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目	108 年度決算	109 年度決算	110 年度決算	111 年度預算	112 年度預算
賸餘分配					
分配之部	86,663	37,234	44,469	15,584	16,111
填補累積短絀	86,663	37,234	44,469	15,584	16,111
未分配賸餘	113,399	76,165	31,696	66,008	0
合計	200,062	113,399	76,165	81,592	16,111

四、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流入 979 萬元，包括：

1. 本期短絀 2,121 萬元。
2. 利息股利之調整減少 46 萬 2 千元。
3. 調整項目 3,100 萬元，主要係提列不動產、廠房及設備折舊 1,300 萬元、攤銷 1,800 萬元。
4. 收取利息 46 萬 2 千元。

(二)預計投資活動之淨現金流出 2,068 萬元，係為增加不動產、廠房及設備 2,068 萬元。

(三)預計籌資活動之淨現金流入 589 萬 4 千元，係國庫增撥不動產、廠房及設備。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 499 萬 6 千元。

(五)期初現金及約當現金 3,637 萬 6 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 3,138 萬元。

五、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

預算主要表

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
204,726	100.00	業務收入	216,816	100.00	215,291	100.00	1,525	0.71
13,024	6.36	教學收入	26,750	12.34	26,750	12.43	0	0.00
13,024	6.36	推廣教育收入	26,750	12.34	26,750	12.43	0	0.00
191,702	93.64	其他業務收入	190,066	87.66	188,541	87.57	1,525	0.81
181,834	88.82	文化機構發展補助 收入	186,536	86.03	186,291	86.53	245	0.13
9,868	4.82	其他補助收入	3,530	1.63	2,250	1.05	1,280	56.89
265,559	129.71	業務成本與費用	270,788	124.89	263,825	122.54	6,963	2.64
78,688	38.44	勞務成本	74,595	34.40	68,234	31.69	6,361	9.32
78,688	38.44	服務成本	74,595	34.40	68,234	31.69	6,361	9.32
8,664	4.23	教學成本	13,828	6.38	12,828	5.96	1,000	7.80
8,664	4.23	推廣教育成本	13,828	6.38	12,828	5.96	1,000	7.80
178,207	87.05	管理及總務費用	182,365	84.11	182,763	84.89	-398	-0.22
178,207	87.05	管理費用及總務費 用	182,365	84.11	182,763	84.89	-398	-0.22
-60,833	-29.71	業務賸餘（短絀）	-53,972	-24.89	-48,534	-22.54	-5,438	11.20
17,714	8.65	業務外收入	32,762	15.11	32,950	15.30	-188	-0.57
474	0.23	財務收入	462	0.21	650	0.30	-188	-28.92
474	0.23	利息收入	462	0.21	650	0.30	-188	-28.92
17,240	8.42	其他業務外收入	32,300	14.90	32,300	15.00	0	0.00
16,776	8.19	資產使用及權利金 收入	30,800	14.21	30,800	14.31	0	0.00
51	0.02	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	
3	0.00	賠（補）償收入	0	0.00	0	0.00	0	
410	0.20	雜項收入	1,500	0.69	1,500	0.70	0	0.00
1,350	0.66	業務外費用	0	0.00	0	0.00	0	
1,350	0.66	其他業務外費用	0	0.00	0	0.00	0	
1,350	0.66	雜項費用	0	0.00	0	0.00	0	
16,364	7.99	業務外賸餘（短絀）	32,762	15.11	32,950	15.30	-188	-0.57
-44,469	-21.72	本期賸餘（短絀）	-21,210	-9.78	-15,584	-7.24	-5,626	36.10

註：1.前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

**國立中正紀念堂管理處作業基金
餘絀撥補預計表**

中華民國112年度

單位:新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
81,592	100.00	賸餘之部	16,111	100.00	
		本期賸餘			
81,592	100.00	前期未分配賸餘	16,111	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			
15,584	19.10	分配之部	16,111	100.00	
15,584	19.10	填補累積短絀	16,111	100.00	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
66,008	80.90	未分配賸餘			
15,584	100.00	短絀之部	21,210	100.00	
15,584	100.00	本期短絀	21,210	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			
15,584	100.00	填補之部	21,210	100.00	
15,584	100.00	撥用賸餘	16,111	75.96	
		撥用公積	5,099	24.04	
		折減基金			
		公庫撥款			
		待填補之短絀			

**國立中正紀念堂管理處作業基金
現金流量預計表**

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-21,210	
利息股利之調整	-462	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-21,672	
調整項目	31,000	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18,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	9,328	
收取利息	462	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	9,790	
▼投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-20,680	購置不動產、廠房及設備20,680千元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-20,680	
▼籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	5,894	國庫增撥基金5,894千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	5,894	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-4,996	
▼期初現金及約當現金	36,376	
▼期末現金及約當現金	31,380	

國立中正紀念堂管理處作業基金 現金流量預計表補充說明

中華民國112年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 退休離職準備金及應付退休離職準備金同額增加60千元，係提列本處約僱人員之離職儲金。
2. 暫付及待結轉帳項及基金同額減少1,762千元，係本處撥出圖書予國立暨南大學。
3. 暫收及待結轉帳項轉列資本公積1,262千元，係支用教育部國民及學前教育署撥付「設置職場互助教保服務中心」之補助款。

預算明細表

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112年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
教學收入				26,750	
推廣教育收入				26,750	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作業基金
其他業務收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	190,066	
文化機構發展補助收入	186,536	文化部核給補助文化機構經常支出186,536千元。
其他補助收入	3,530	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3,530千元。

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112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	32,762	
財務收入	462	
利息收入	462	存款利息收入。
其他業務外收入	32,300	
資產使用及權利金收入	30,800	展廳(含特展)、演藝廳等場地租借及權利金收入。
雜項收入	1,500	出版品、商品寄售拆帳收入及財物報廢變賣等其他雜項收入。

國立中正紀念堂管理處作業基金
勞務成本明細表
中華民國112年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量
勞務成本				74,595	
服務成本				74,595	
用人費用				43,657	
正式員額薪資				18,922	
聘僱及兼職人員薪資				10,412	
超時工作報酬				1,873	
獎金				5,465	
退休及卹償金				2,802	
福利費				4,183	
服務費用				29,041	
郵電費					
旅運費				213	
印刷裝訂及公告費				811	
修理保養及保固費				3,200	
保險費				510	
一般服務費				3,239	
專業服務費				20,018	
推展費				1,050	
材料及用品費				1,810	
用品消耗				1,810	
租金與利息				70	
機器租金				70	
什項設備租金					
稅捐與規費(強制費)					
特別稅課					
規費					
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				17	
會費				17	

單位:新臺幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	68,234			78,688
	68,234			78,688
	42,547			39,499
	18,526			16,924
	10,135			9,338
	1,842			1,762
	5,344			5,267
	2,591			2,449
	4,109			3,761
	24,005			37,738
				15
	1,978			34
	761			562
	1,680			5,323
	414			201
	3,640			4,588
	14,482			26,075
	1,050			942
	1,592			1,372
	1,592			1,372
	70			4
	70			
				4
				39
				1
				38
	20			36
	20			36

國立中正紀念堂管理處作業基金
勞務成本說明
中華民國112年度

科 目	說 明
510100 勞務成本	辦理文化藝術活動、展覽、史蹟研究及典藏品維護等處務業務71,065千元，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3,530千元，共計74,595千元。
510102-1000 用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及總預算共同性費用編列基準表所定基準編列，用人費用共計43,657千元，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23人薪金、技工工友1人工資計18,922千元。 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10,412千元。 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，含延長工時及假日出勤加班費510千元、其他1,363千元，共計1,873千元。 4.獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金計5,465千元。 5.退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金計2,802千元。 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4,183千元。
510102-2000 服務費用	1.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)166千元及貨物運費等計47千元，共計213千元。 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1,970千元，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機械及什項設備修護費等1,230千元，共計3,200千元。 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510千元。 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，以及依業務需要編列節目演出費等費用2,439千元，共計3,239千元。 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專業服務費等17,718千元，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2,300千元，共計20,018千元。 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。
510102-3000 材料及用品費	用品消耗：依業務需要，編列辦公用品、服裝、食品及其他消耗等費用計1,810千元。
510102-4000 租金與利息	機器租金：依業務需要編列行政管理系統軟體租賃費用計70千元。
510102-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	會費：依業務需要參加學術團體之常年會費計17千元。

國立中正紀念堂管理處作業基金
教學成本明細表
中華民國112年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量
教學成本				13,828	
推廣教育成本				13,828	
服務費用				13,250	
郵電費					
印刷裝訂及公告費				125	
修理保養及保固費				100	
保險費				210	
一般服務費				100	
專業服務費				12,715	
材料及用品費				578	
用品消耗				578	

單位:新臺幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	12,828			8,664
	12,828			8,664
	12,250			8,348
				4
	125			108
	100			
	210			278
	100			10
	11,715			7,948
	578			316
	578			316

國立中正紀念堂管理處作業基金
教學成本說明
中華民國112年度

科 目	說 明
510300 教學成本	辦理文化藝術及文化創意研習班、創藝學園及冬夏令營等活動，本項經費計需13,828千元。
510304-2000 服務費用	<ol style="list-style-type: none"> 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。
510304-3000 材料及用品費	用品消耗：依業務需要編列教材及其他消耗等費用計578千元。

**國立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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
178,207	182,763	管理及總務費用	182,365
178,207	182,763	管理費用及總務費用	182,365
79,674	89,180	用人費用	87,350
36,223	39,055	正式員額薪資	38,517
4,290	4,670	聘僱及兼職人員薪資	5,136
2,694	3,212	超時工作報酬	3,242
9,907	10,729	獎金	10,719
19,952	23,962	退休及卹償金	22,366
6,606	7,549	福利費	7,367
2	3	提繳費	3
50,030	52,405	服務費用	52,701
9,398	9,800	水電費	9,800
852	1,040	郵電費	1,030
148	322	旅運費	322
296	264	印刷裝訂及公告費	214
4,602	4,966	修理保養及保固費	4,676
115	140	保險費	140
30,214	31,250	一般服務費	31,996
4,273	4,493	專業服務費	4,393
130	130	公關慰勞費	130
12,259	10,651	材料及用品費	10,767
95	873	使用材料費	828
12,163	9,778	用品消耗	9,939
1,306	480	租金與利息	500
724	300	機器租金	300
59		交通及運輸設備租金	
524	180	什項設備租金	200
34,886	30,000	折舊、折耗及攤銷	31,000
12,183	13,000	不動產、廠房及設備折舊	13,000
22,703	17,000	攤銷	18,000
21	12	稅捐與規費（強制費）	12
7	7	消費與行為稅	7
14	5	規費	5
32	35	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	35
2	5	會費	5
30	30	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	30

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112年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	辦理本處建築物及公園之設施、花卉樹木、機電設備等日常維護及行政管理工作計畫，本項經費計需182,365千元。
515001-1000 用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及總預算共同性費用編列基準表所定基準編列，用人費用共計87,350千元，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13人工資及駐衛警16人警餉計38,517千元。 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5,136千元。 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，含延長工時及假日出勤加班費1,050千元、其他2,192千元，共計3,242千元。 4.獎金：依規定編列之考績獎金及年終獎金計10,719千元。 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22,366千元。 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7,367千元。 7.提繳費：按僱用勞工投保薪資總額及規定費率提繳員工工資墊償費用計3千元。
515001-2000 服務費用	1.水電費：依業務量水準及相關設備需要編列之水費、電費等動力費用計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1,030千元。 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4,676千元。 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17人等外包費31,776千元及體育活動費220千元，共計31,996千元。 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4,393千元。 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，以及對員工慰勞、餽贈等費用計43千元，共計130千元。
515001-3000 材料及用品費	1.使用材料費：依業務需要編列耗用燃料及設備零件等費用計828千元。 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9,939千元。
515001-4000 租金與利息	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200千元。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	1.機械及設備折舊：以機械及設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用計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17,820千元。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	1.消費行為稅：依法繳交公務車輛使用牌照稅計7千元。 2.規費：依法繳交空污費、公務車輛使用燃料費計5千元。
515001-7000 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1.會費：依業務需要參加國際組織之常年會費計5千元。 2.補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）：依文化部及所屬機關（構）工作績優人員獎勵要點編列獎勵費用30千元。

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112年度

項 目	不 動 產 、					
	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
專案計畫	0	0	0	14,090	0	4,480
繼續計畫	0	0	0	14,090	0	4,480
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	0	14,090	0	4,480
一般建築及設備計畫	0	0	0	1,360	600	150
一次性項目	0	0	0	1,360	600	150
合 計	0	0	0	15,450	600	4,630

單位:新臺幣千元

廠房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	其 他	小 計			
0	0	0	0	18,570	0	18,570	
0	0	0	0	18,570	0	18,570	
0	0	0	0	18,570	0	18,570	一、機械及設備：汰換空調冰水主機14,090千元。 二、什項設備：汰換園區夜間照明設備4,480千元。
0	0	0	0	2,110	0	2,110	
0	0	0	0	2,110	0	2,110	一、機械及設備：購置或汰換伺服器、空氣品質監測及展場相關設備等1,360千元。 二、交通及運輸設備：購置或汰換活動音響設備及堂外監視系統等600千元。 三、什項設備：購置圖書館圖書等150千元。
0	0	0	0	20,680	0	20,680	

國立中正紀念堂管理處作業基金
 固定資產建設改良擴充資金來源明細表
 中華民國112年度

項 目	自 有 資			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
專案計畫	12,676	0	5,894	0
繼續計畫	12,676	0	5,894	0
1.多元文化交織・古蹟風華再現—中正紀念堂服務升級計畫	12,676	0	5,894	0
一般建築及設備計畫	2,110	0	0	0
一次性項目	2,110	0	0	0
合 計	14,786	0	5,894	0

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小	計	國內借款	國外借款	小	計	金 額	%
金 額	%			金 額	%		
18,570	89.80	0	0	0	0.00	18,570	89.80
18,570	89.80	0	0	0	0.00	18,570	89.80
18,570	89.80	0	0	0	0.00	18,570	89.80
2,110	10.20	0	0	0	0.00	2,110	10.20
2,110	10.20	0	0	0	0.00	2,110	10.20
20,680	100.00	0	0	0	0.00	20,680	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112年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金			外借資金	
營運資金		出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他		
專案計畫	188,391	12,250	0	176,141	0	0
繼續計畫	188,391	12,250	0	176,141	0	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	188,391	12,250	0	176,141	0	0
一般建築及設備計畫	2,110	2,110	0	0	0	0
一次性項目	2,110	2,110	0	0	0	0
合 計	190,501	14,360	0	176,141	0	0

單位：新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 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%
					18,570	9.86	48,264	25.62
					18,570	9.86	48,264	25.62
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		18,570	9.86	48,264	25.62
					2,110	100.00	2,110	100.00
	112.01 112.12				2,110	100.00	2,110	100.00
					20,680	10.86	50,374	26.44

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112年度

項 目	不 動 產 、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設 備	什項設備
前年度決算資產原值	0	0	106,219	10,714	288,032
上年度預計增減資產原值	0	0	2,805	300	100
本年度預計增減資產原值	0	0	15,450	600	4,630
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	0	0	124,474	11,614	292,762
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。

(一)土地(珍貴不動產)84億6,709萬1千元。

(二)土地(非珍貴不動產)26萬5千元。

(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

廠房及設備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物			
0	0	0	0	0	404,965
0	0	0	0	0	3,205
0	0	0	0	0	20,680
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	428,850
0	0	0	0	0	13,000
0	0	0	0	0	13,000

**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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	417,268	
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	5,894	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5,894千元。
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	1,762	主要係撥出圖書予國立暨南大學1,762千元。
期末基金數額	421,400	

預算參考表

國立中正紀念堂管理處作業基金
預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
9,449,424	資產	9,430,369	9,447,387	-17,018
135,830	流動資產	135,559	140,555	-4,996
31,651	現金	31,380	36,376	-4,996
94,400	流動金融資產	94,400	94,400	0
309	應收款項	309	309	0
3,194	存貨	3,194	3,194	0
6,276	預付款項	6,276	6,276	0
576	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	696	636	60
576	準備金	696	636	60
278,717	不動產、廠房及設備	276,177	268,497	7,680
25,346	機械及設備	24,001	18,351	5,650
10,406	交通及運輸設備	10,306	10,206	100
242,540	什項設備	241,870	239,940	1,930
425	購建中固定資產	0	0	0
2,142	無形資產	1,782	1,962	-180
2,142	無形資產	1,782	1,962	-180
9,032,159	其他資產	9,016,155	9,035,737	-19,582
75,036	遞延資產	60,796	78,616	-17,820
8,957,123	什項資產	8,955,359	8,957,121	-1,762
9,449,424	合 計	9,430,369	9,447,387	-17,018
8,984,267	負債	8,982,276	8,983,478	-1,202
17,294	流動負債	17,294	17,294	0
1,194	應付款項	1,194	1,194	0
16,100	預收款項	16,100	16,100	0
8,966,973	其他負債	8,964,982	8,966,184	-1,202
12	遞延負債	12	12	0
8,966,961	什項負債	8,964,970	8,966,172	-1,202
465,157	淨值	448,093	463,909	-15,816
402,932	基金	421,400	417,268	4,132
402,932	基金	421,400	417,268	4,132
30,530	公積	26,693	30,530	-3,837
30,530	資本公積	26,693	30,530	-3,837
31,695	累積餘絀	0	16,111	-16,111
31,695	累積賸餘	0	16,111	-16,111
9,449,424	合 計	9,430,369	9,447,387	-17,018

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$9,423 上年預算數: \$10,174 前年度決算數: \$9,423
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$9,423 上年預算數: \$10,174 前年度決算數: \$9,423
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及保固保證之設定質權定期存單。

**國立中正紀念堂管理處作業基金
5年來主要營運項目分析表**

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
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	服務成本較上年度預算數增加，主要係增加辦理自辦展覽，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依計畫執行進度編列所致。
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
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					
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					
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	

**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112年度

單位:人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部份：				
專任人員	129	-2	127	
職員	49	0	49	
駐衛警	33	0	33	
技工	12	-1	11	技工1人屆齡退休。
工友	3	-1	2	工友1人屆齡退休。
駕駛	1	0	1	
聘用	3	0	3	
約僱	28	0	28	
總 計	129	-2	127	

本年度編列外包費(勞務承攬)31,776千元，係包括日夜間保全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；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專責辦理資通安全1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112年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金					退 休 及 退 休 金
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	
業務支出部分	57,439	15,548	5,115	0	9,124	7,060	0	0	0	25,168
勞務成本	18,922	10,412	1,873	0	3,668	1,797	0	0	0	2,802
正式人員	18,922	0	1,235	0	2,366	1,797	0	0	0	2,154
職員	18,492	0	1,201	0	2,312	1,725	0	0	0	2,089
工員	430	0	34	0	54	72	0	0	0	65
聘僱人員	0	10,412	638	0	1,302	0	0	0	0	648
職員	0	10,412	638	0	1,302	0	0	0	0	648
管理及總務費用	38,517	5,136	3,242	0	5,456	5,263	0	0	0	22,366
正式人員	38,517	0	2,970	0	4,814	5,263	0	0	0	22,048
職員	32,627	0	2,386	0	4,078	4,236	0	0	0	21,098
工員	5,890	0	584	0	736	1,027	0	0	0	950
聘僱人員	0	5,136	272	0	642	0	0	0	0	318
職員	0	5,136	272	0	642	0	0	0	0	318
合 計	57,439	15,548	5,115	0	9,124	7,060	0	0	0	25,168
總 計	57,439	15,548	5,115	0	9,124	7,060	0	0	0	25,168

1. 本年度編列外包費(勞務承攬)31,776千元，係包括日夜間保全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；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專責辦理資通安全1人。

2. 年終獎金係依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，編列110人，9,124千元；考績獎金係依公務人員考績法，編列79人，7,060千元。

單位:新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
0	0	7,557	104	0	3,889	3	131,007	0	131,007
0	0	3,081	47	0	1,055	0	43,657	0	43,657
0	0	1,683	47	0	705	0	28,909	0	28,909
0	0	1,625	47	0	584	0	28,075	0	28,075
0	0	58	0	0	121	0	834	0	834
0	0	1,398	0	0	350	0	14,748	0	14,748
0	0	1,398	0	0	350	0	14,748	0	14,748
0	0	4,476	57	0	2,834	3	87,350	0	87,350
0	0	3,789	57	0	2,668	3	80,129	0	80,129
0	0	2,988	57	0	1,493	0	68,963	0	68,963
0	0	801	0	0	1,175	3	11,166	0	11,166
0	0	687	0	0	166	0	7,221	0	7,221
0	0	687	0	0	166	0	7,221	0	7,221
0	0	7,557	104	0	3,889	3	131,007	0	131,007
0	0	7,557	104	0	3,889	3	131,007	0	131,007

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112年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合 計	勞務成本	教學成本
119,173	131,727	用人費用	131,007	43,657	
53,147	57,581	正式員額薪資	57,439	18,922	
13,628	14,805	聘僱及兼職人員薪資	15,548	10,412	
4,455	5,054	超時工作報酬	5,115	1,873	
15,174	16,073	獎金	16,184	5,465	
22,400	26,553	退休及卹償金	25,168	2,802	
10,367	11,658	福利費	11,550	4,183	
2	3	提繳費	3		
96,116	88,660	服務費用	94,992	29,041	13,250
9,398	9,800	水電費	9,800		
871	1,040	郵電費	1,030		
182	2,300	旅運費	535	213	
966	1,150	印刷裝訂及公告費	1,150	811	125
9,926	6,746	修理保養及保固費	7,976	3,200	100
593	764	保險費	860	510	210
34,812	34,990	一般服務費	35,335	3,239	100
38,296	30,690	專業服務費	37,126	20,018	12,715
130	130	公關慰勞費	130		
942	1,050	推展費	1,050	1,050	
13,946	12,821	材料及用品費	13,155	1,810	578
95	873	使用材料費	828		
13,852	11,948	用品消耗	12,327	1,810	578
1,310	550	租金與利息	570	70	
724	370	機器租金	370	70	
59		交通及運輸設備租金			
527	180	什項設備租金	200		
34,886	30,000	折舊、折耗及攤銷	31,000		
12,183	13,000	不動產、廠房及設備折舊	13,000		
22,703	17,000	攤銷	18,000		
60	12	稅捐與規費（強制費）	12		
7	7	消費與行為稅	7		
1		特別稅課			
52	5	規費	5		
68	55	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	52	17	
38	25	會費	22	17	
30	30	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	30		
1,350		短絀、賠償與保險給付			
1,350		賠償給付			
266,909	263,825	總計	270,788	74,595	13,828

註:本基金112年度將委外辦理勞務工作經費中，屬人事費用部分編列於「一般服務費-外包費」，其餘費用則依其性質分別歸列於「專業服務費-委託檢驗（定）試驗認證費」、「用品消耗-環境美化」及「用品消耗-其他用品」；相關科目111年度預算數及110年度決算數配合重分類。

單位:新臺幣千元

度		預		算		數	
管理及總務 費用	其他業務外 費用						
87,350							
38,517							
5,136							
3,242							
10,719							
22,366							
7,367							
3							
52,701							
9,800							
1,030							
322							
214							
4,676							
140							
31,996							
4,393							
130							
10,767							
828							
9,939							
500							
300							
200							
31,000							
13,000							
18,000							
12							
7							
5							
35							
5							
30							
182,365							