

中華民國 104 年度

(104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

文化部主管

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 104 年度

甲、總說明	2-1
乙、主要表	
一、收支餘絀決算表	2-20
二、餘絀撥補決算表	2-22
三、現金流量決算表	2-24
四、平衡表	2-26
丙、附屬表	
一、業務收入明細表	2-29
二、業務成本(或費用)明細表	2-30
三、資產折舊明細表	2-34
四、資產報廢明細表	2-36
五、國庫撥補款明細表	2-38
六、固定資產建設改良擴充明細表	2-40
七、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	2-42
八、主要營運項目執行績效摘要表	2-44
九、基金數額增減明細表	2-46
十、員工人數彙計表	2-47
十一、用人費用彙計表	2-48
十二、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	2-52
十三、各項費用彙計表	2-53
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	2-54

總 說 明

國立中正紀念堂管理處作業基金

總 說 明

中華民國 104 年度

一、業務計畫實施績效

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
(一)景觀管理	1. 強化堂內及公園景觀綠美化，創造優質遊憩場所。	(1)強化景觀樹木管理及推廣樂活花園利用率，向林業試驗所及民間園藝療癒專家諮詢各 2 次。 (2) 104 年公園草坪修剪計 17 次，草花更新計 5 次，喬木修剪計 2 次，灌木修剪計 8 次，花木施肥及病蟲害防治計各 4 次。 (3)邀請民間綠美化專家講授梅花、櫻花修剪要領 1 次，並逐一指導園藝技工修剪，維護 6 處梅花專區，打造最佳賞花環境。 (4)虎背櫻花步道補植八重櫻 6 株，創造櫻花夾道景觀。 (5)配合於蔣公誕辰紀念日擴大綠美化布置 1 次，並於日常協助各組室及各室內空間綠美化布置達 20 次，常設展覽室終年均維持基本綠化。 (6)完成毛氈花壇鑲邊植栽更換，強化景觀意象，計換植 11,475 株灌木。 (7)各式花圃植栽更新或補植，總計 5,000 株以上。
	2. 魚池維護管理及更新，以增進園區景觀品質及遊客滿意度。	(1)3 月份向水產試驗所申請錦鯉魚苗 3,000 隻，增添魚池景觀及遊客餵魚樂趣。 (2)4~5 月份清洗魚池及池底漏水修補，同時整理池中島花木各 1 次，提供乾淨清爽的遊憩空間。

國立中正紀念堂管理處作業基金

總 說 明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		(3)每日均有專人巡視及垃圾清理各 2 次。
(二)古蹟維護	1. 依古蹟管理維護計畫，落實古蹟管理維護及檢視。	(1)為推廣古蹟價值，以國定古蹟調查研究為基礎，出版印製「世紀風華-中正紀念堂建築之美」1,000 本。 (2)104 年 11 月於本處官方網站建置「古蹟風華」網頁，提供民眾有關國定古蹟之基地歷史、競圖過程、建築理念及新式機具工法、建築及園區之美資訊，以推廣文化資產價值。 (3)104 年 10 月 8 日進行大忠大孝牌樓角亭迴廊及園區廁所屋頂整修工程，預計 105 年 1 月 18 日完工。 (4)104 年廣續委由台環企業股份有限公司進行主堂體及園區白蟻防治作業，定期辦理回測檢視及投藥，辦理主體大理石外牆白蟻危害緊急處理，包含監測、更換地上型藥餌站至白蟻消滅。104 年度主堂體內未再發現白蟻活動或危害。另進行 3 次園區標的植栽白蟻巡檢工作，設置地下型捕蟻餌站於特定之植栽區域週邊，防止白蟻入侵危害植株，包括園區植栽發現樟樹、型榕與南洋杉持續發生白蟻危害，家白蟻均已投藥殺滅蟻巢，土白蟻對樹木危害

國立中正紀念堂管理處作業基金

總 說 明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		性不大，則隨時清理蟻道，以維護樹木清潔，未來將持續於重點花圃內監測家白蟻之活動，一旦發現，立即投藥撲殺，均獲得成效。 (5)完成園區地坪維護調查暨修復計畫，並以走動式巡檢若有發現破損、龜裂、錯動等情形即進行修復。104 年度分別於 4、6、8 及 12 月委請專業廠商進行地坪修復共計 4 次，包含林蔭大道、民主大道、大孝門地磚及園區步道。
(三)品牌推廣	1. 推動本處品牌商標註冊、品牌合作授權機制及文創商品開發業務。	(1)召開「104 年第 1 次品牌形象管理及開發諮詢會議」，決議建置本處「圖像資源網」及「3D 浮空投影」並召開「3D 浮空投影之展場及主題規劃專案會議」，以中正紀念堂為主題，建構整體故事軸線，導入 3D 浮空投影技術及互動科技。 (2)辦理「打開廟門發現企業創意百寶箱」講座，計 51 人次參與；辦理「文創品牌與美學經濟」講座，計 50 人參加。 (3)104 年度本處自行開發及與廠商合作開發包括歷史明信片、沙漏紙鎮、中正儀兵杯、喜上梅梢系列餐桌飾等，共計 13 項文

國立中正紀念堂管理處作業基金

總 說 明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		化創意商品。
	2. 持續推廣及行銷博物館商店，創造文化產業價值，提升中正紀念堂品牌能見度。	(1) 召開博物館商店商品導入審查 1 次，通過審查商品共計 147 項。 (2) 年度配合雙十國慶、蔣公誕辰、世界博物館日、全國古蹟日、年節假期與本處展覽等，共辦理 8 次文創商品行銷推廣販促活動。
(四)研究典藏	1. 辦理蔣中正學術研究、研討會獎勵出版及講座。	(1) 與國史館合作出版《蔣中正先生年譜長編》7-12 冊。 (2) 與國史館、故宮博物院等機構於 7 月 7 日-9 日合辦「戰爭的歷史與記憶-抗戰勝利七十週年」國際學術討論會，計 300 人參加。 (3) 修正本處蔣中正與民國文史獎勵出版作業要點，包括修正「申請時間：隨時受理」等，期提高研究者申請意願。 (4) 辦理「1949 年與近代中國的歷史變局」歷史講座、計 117 人參加；辦理「臨危授命：1949 年的陳誠」歷史講座、計 65 人參加。 (5) 104 年度發表相關論文如下： ① 出席「誠樸輔國：陳誠與現代中國」學術研討會，發表論文一篇。 ② 出席「宋氏家族史料整理與研究專題論壇：宋氏家族與

國立中正紀念堂管理處作業基金

總 說 明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		第二次世界大戰」，發表論文一篇。 ③出席「臺灣白色恐怖口述歷史訪談的過去、現在與未來」學術研討會，發表「國家檔案及各類史料下的人物書寫：以雷震為例」。 ④出席「戰爭的歷史與記憶：抗戰勝利七十週年國際學術研討會」博物館所組，發表「堅苦卓絕：中正紀念堂常設展的抗戰與蔣中正(1937-1945)」。 ⑤〈胡適與汪自新家族親緣考察〉，刊載《國史館館刊》第 43 期。 ⑥〈「宋氏家族史料整理與研究專題論壇：宋氏家族與第二次世界大戰」綜述〉，刊載《國史研究通訊》第 9 期。
	2. 健全典藏管理機制，完善藏品保存環境。	(1)召開典藏審議委員會 4 場，計審議 398 件捐贈品、共 31 件入藏。 (2)辦理 200 件典藏品更換新編碼標籤。 (3)維護清潔典藏品計 15 件。 (4)進行藏品資料詮釋 9 件；辦理藏品權利盤點 931 件。 (5)購置典藏庫空氣清淨機 2 台，以維庫房空氣品質，延長藏品壽命。
(五)展覽企劃	1. 逐步推動常設展更新，展出蔣中正總統文物史蹟及民國歷史最新研究成果。	(1)更新蔣中正總統常設展展示手法、展品陳列、及主題更新設計，包括抗戰八年中歷史重要事件精選照

國立中正紀念堂管理處作業基金

總 說 明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		片展示及說明資料更新等 34 件。 (2)104 年度辦理蔣中正總統主題導覽、對日抗戰真相特展相關培訓計 9 場，講授時數共計 18 小時，參與志工計 440 人次，增進導覽解說多元化，提升服務品質。 (3)為逐步推動文物展視室常設展更新，104 年度於文物展視室「抗戰」主題展間建置以蔣委員長發表抗戰勝利廣播為主題之 3D 浮空投影裝置，於 11 月 30 日正式對外開放，強化歷史教育學習推廣，深獲民眾好評。
(五)展覽企劃	2. 規劃辦理優質藝文展覽暨展場維護，提昇國人生活美學涵養，厚植國家文化軟實力。	(1)104 年與寬宏藝術、閣林文創、愛貝克思、新世博、聯合報及時藝多媒體等民間公司合作舉辦「海綿寶寶特展-暢遊比奇堡」、「讓想像飛躍-波隆納世界插畫大展」、「白堊紀恐龍特展-地球大冒險」及「變形金剛台北特展」、「冰雪奇緣 冰紛特展」等五檔國際特展，參觀人次達 55 萬 6,080 人。 (2)賡續推動透明專業之展覽申請審議機制，104 年度辦理二場展覽審查，共計接受 66 件申請案件。 (3)自行規劃舉辦「八十之美 • 世紀之華-吳隆榮教授

國立中正紀念堂管理處作業基金

總 說 明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		油畫邀請展」、「藝·外-中正紀念堂日本手工藝典藏展」等 5 檔富有藝術性及多元文化欣賞面向之優質展覽，另舉辦「志趣·中正紀念堂志工聯展」，係首度為激勵志工藝術創作潛能而辦理。104 年參觀人次共計 8 萬 3,917 人。 (4) 配合農曆春節節慶舉辦 104 年新春燈籠展，參觀人次共計 54 萬 3,939 人。 (5) 辦理志清廳地面維修更新，提供民眾更優質展覽空間。
	3. 落實泥土化政策，關懷弱勢族群，促進社會公益。	(1) 辦理「畫出藍天活出愛-癱瘓油漆師父陳國隆 V.S. 重生山林之子黃忠仁揮灑新生聯展」等五檔身心障礙等弱勢或公益團體展覽，並提供場租優惠，共計 3 萬 6,380 人次參觀。 (2) 寒暑假特展期間，邀請中華民國兒童慈善協會、台北市失親兒福利基金會、信義南港身心障礙者資源中心、育成社會福利基金會、台北市私立義光育幼院、忠義育幼院、自閉兒基金會、勵馨向晴家園、賽珍珠基金會及台灣兒童暨家庭扶助基金會等偏鄉或弱勢團體（含學校、原住民等）免費參觀國際性

國立中正紀念堂管理處作業基金

總 說 明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		特展，增加其文化學習體驗機會，參觀人次共計 935 人。 (3)寄送 50 種以上畫冊等出版品，透過全省各縣市教育局、處，提供所屬弱勢或偏遠鄉鎮學校，豐實其學習資源。
	4. 運用多元行銷管道，充分發揮展覽效益。	(1)104 年 3 月完成 103 年度展覽年鑑光碟電子書，發行數量共計 500 份，並廣送各藝文及展出單位。 (2)安排策展人或藝術家 12 人次以上接受漢聲廣播電台專訪，俾利展覽行銷。 (3)104 年度於本處全球資訊網、中華民國博物館學會網站、文化部網站等媒體平台刊登展覽資訊及圖片，同時發布新聞稿及電子報共計 78 則，以提供遊客資訊流通之查詢。 (4)104 年辦理常設展及園區生態等定時與預約導覽服務，共計 920 場次，服務人次達 1 萬 1,625 人。
	5. 運用社會及學校人力資源，有效推展相關處務。	(1)辦理志工培訓課程 95 場，共計培訓 3,548 人次，促進其專業知能，提升整體服務品質。 (2)104 年投入志工共計 16,416 服務人次，及提供學生公共服務 830 人次，志工及公服生全年總服務時數達 6 萬 9,738 小時。

國立中正紀念堂管理處作業基金

總 說 明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
(六)推廣教育	1. 營造終身學習環境，提升生活美學文化素養。	(1)辦理生活美學研習課程，104 年度共開辦 336 班，招收 10,914 名學員。 (2)辦理「創藝學園」學生課後學習課程、兒童冬、夏令營等研習活動，104 年度共開辦 62 班梯次，1,527 人次參與。 (3)結合民間資源，104 年合辦「預防醫學系列講座」、「名人系列講座」、「品格教育講座」「妙哉老子-道德經的智慧」等公益性講座，共辦理 34 場次，約 10,116 次參與。
	2. 運用紀念堂園區生態資源，建構創意多元教學場所。	活用本處園區豐富資源，提供國中小學實施校外教學活動，104 年度共計 74 團次，3,289 人次參與。
	3. 提供多國語言導覽，深化文化觀光體驗。	(1)以國、英、法、德、日、韓及西語等多種語言提供國內外賓客導覽解說，104 年度共計提供 306 團次，4,597 人次服務。 (2)印製活動節目簡介、生活美學研習課程、創藝學園及中正兒童冬夏令營報名簡章等紙本摺頁簡介共計 99,000 份，提供民眾索取參加。
	4. 辦理藝術及節慶活動，深耕文化沃土。	(1)辦理假日藝術表演活動，104 年共有 48 個團體演出，計吸引約 7,369 人次觀賞。 (2)辦理新春節慶、中正梅花節、兒童節、端午節、博

國立中正紀念堂管理處作業基金

總 說 明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		物館日、中秋節、古蹟日及蔣中正先生 129 歲誕辰紀念日等節慶活動，104 年度共計 5,416 人次參與。 (3) 結合建築及園區生態等主題，辦理「中正藝學堂」假日藝術 DIY、「綠·藝 滿滿」及「咱ㄟ好厝邊咱ㄟ博物館」社區日活動等活動，共計 8,484 人次參與。 (4) 辦理「當古典遇上臺灣民謠-中正音樂饗宴」、生活美學師生成果展及動態成果演出等文化活動，共計約 31,111 人次參與。
	5. 推動藝術團隊駐點演出，展現臺灣表演藝術菁華。	為使觀光客認識臺灣文化欣賞表演藝術精華，104 年 7 月 4 日至 8 月 23 日國光劇團演出《花漾 20，談戀愛吧》，計 16 場經典愛情戲，吸引 4,742 人觀賞；104 年 9 月 4 日至 9 月 20 日臺北木偶劇團演出 2015 品味臺灣偶戲之美「孫悟空大鬧水晶宮」計 20 場，吸引 1,550 人觀賞。
	6. 辦理堂史資料維護更新，保存紀念堂籌建歷史記憶。	104 年參觀人數共計 386,373 人次。
(七)機電維護	1. 汰換老舊機電設備，提升運轉效能並落實節能減碳政策。	(1) 完成北側載客電梯汰換工程，並於 104 年 12 月 25 日啟用。 (2) 完成上廳油壓大門設備汰舊更新工程規劃設計及工程招標，並於 10 月 20 日開工，預定完工日期為 105 年 1 月 17 日。

國立中正紀念堂管理處作業基金

總 說 明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		(3)完成主堂體寶頂照明燈具更新工程規劃設計及工程招標，並於 11 月 24 日開工，預定完工日期為 105 年 2 月 21 日。
	2. 確保軟硬體設備正常運轉，提供優質參觀環境。	(1)104 年 7 月 14 日完成年度中央空調設備大保養，並分別於 104 年 5 月 26 日、11 月 12 日完成機電高低壓設備檢修及大保養。 (2)依「機電、電訊、給排水、消防設備、視聽設施、監控系統及空調等系統設備委外操作保養維修」契約，定期進行機電設備之檢修與維護，包含堂內各機房、展場及行政區之照明、空調、消防等設備每日巡檢。每月電梯、飲水機、高壓配電設備保養維護，各共計 12 次；每季電話交換機、油壓大門設備維護，各共計 4 次。並完成年度消防安全設備檢修與申報 1 次、年度維護玻璃自動門 1 次、年度維護發電機 1 次；另配合提供各場展覽及藝文活動之電力、空調、照明、消防等設施之使用。
(八)庶務管理	1. 強化堂內外安全維護，並加強防災演練訓練及情治單位之聯繫與協調。	(1)6 月 15 日辦理上半年防護團（消防）及災害防救常年教育訓練，除演講民防法令及全民國防國家關鍵基礎設施外，並進行 AED、CPR 說明與實務操作，以及

國立中正紀念堂管理處作業基金

總 說 明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		滅火器、消防栓及水帶使用說明與操作之實務操作，計 135 人參與。 (2)11 月 12 日舉行下半年防護團實務演練，除安排「國家關鍵基礎設施防護之目的與重要意涵」講座，並進行「地震引發文物展視室民眾休克、文物掉落」、「中正演藝廳發生爆炸」實務演練，計 167 人參與。
	2. 加強堂內外保全警衛管理與督導。	(1)督導保全夜間勤務計 462 次。 (2)警衛幹部、隊員及保全不定期堂內外安全巡視 9,710 次，貴賓維安協勤人力共 472 人次。
	3. 執行環境清潔管理，落實責任區及督導制度。	(1)每日巡檢，維持各公廁清潔，臺北市環保局於 104 年 1 月、5 月、8 月檢查本處 9 座公廁均評鑑為 95 分以上特優級。 (2)堂內各展廳、各教室等及園區分區清掃，幹部每日上、下午各巡檢 1 次遇有缺失立即改善，提供遊客優質觀光環境。
	4. 編印 103 年年報，完整呈現年度業務成果。	於 104 年完成年報編印 30 冊（含光碟），並將電子檔放置官網上，提供組室業務參考及民眾下載參閱。
(九)人力資源發展	塑造創新、進取、學習性組織，培育優秀專業人力，鼓勵員工維護身心健康，培養團隊精神。	(1)辦理專業訓練講座 8 場次，參加人數 264 人次，並積極薦送同仁參加處外研習班、講座活動共計 62 人次，以提升同仁專業知

國立中正紀念堂管理處作業基金

總 說 明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		能與服務品質。 (2)辦理觀摩學習活動 6 場次，藉由標竿學習增進同仁的創新力、擴展視野，提供優質服務。 (3)104 年本處全體人員 104 年經多元學習管道，取得終身學習時數總計 5,033 小時，有效形塑本處為學習型組織，人員養成積極進取、提升知能之風氣。
(十)辦理國家文化設施升級計畫	改善各項設施設備，完善古蹟之修復與永續保存，提升整體跨域加值營運效益。	(1)「中正紀念堂正面牌樓整修工程」已於 103 年 12 月 22 日開工，並於 104 年 6 月 9 日竣工。完成牌樓全面檢修，包含屋瓦檢修更新，以及牆身、斗拱、抱鼓石等修補及油漆粉刷。 (2)「主堂體外牆大理石帷幕檢修及更新工程」於 104 年 1 月 15 日開工，分兩階段施工，第一階段工程範圍為東、北及南面牆，第二階段工程範圍為西面(正面)牆；全部工程預計於 105 年 9 月 15 日完工。 (3)完成「堂外公園全區無線監視系統設備改善工程」及「高壓變電站設備汰舊更新」之委託規劃設計及招標文件審查相關作業，並分別於 104 年 12 月 8 日及 12 月 31 日開工及接續辦理施工相關事宜，預定完工日分別為 105 年 4 月 5 日及 5 月 28 日。

國立中正紀念堂管理處作業基金

總 說 明

中華民國 104 年度

營運計畫	績效目標	績效衡量指標執行成果
		(4)「主堂體三層平台防水改善工程」規劃設計單位已完成現況調查成果報告，並已於 104 年 12 月 13 日提送過處，本處 105 年度起進行初審及安排審查會議事宜。

二、收支餘絀情形：

(一)收入決算數與收入預算數比較情形：

本年收入決算數 2 億 7,264 萬 0,769 元，較預算數 2 億 9,847 萬 6,000 元，減少 2,583 萬 5,231 元及 8.66%，分述如下：

1. 業務收入：本年度決算數 2 億 1,869 萬 6,220 元，較預算數 2 億 6,032 萬 6,000 元，減少 4,162 萬 9,780 元及 15.99%，主要原因分析如下：

(1)教學收入：本年度決算數 2,631 萬 3,220 元，較預算數 2,441 萬元，增加 190 萬 3,220 元及 7.80%，主要係生活美學課程報名費收入較預計多所致。

(2)其他業務收入：本年度決算數 1 億 9,238 萬 3,000 元，較預算數 2 億 3,591 萬 6,000 元，減少 4,353 萬 3,000 元及 18.45%，主要係原編列國家文化設施升級計畫預算數 62,158,000 元，奉行政院 104 年 8 月 5 日院臺文字第 1040040951 號函原則同意，核列經常門 15,855,000 元，其中國庫補助 6,720,000 元，故實際數較預計數少。

2. 業務外收入：本年度決算數 5,394 萬 4,549 元，較預算數 3,815 萬元，增加 1,579 萬 4,549 元及 41.40%，主要原因分析如下：

(1)財務收入：本年度決算數 105 萬 2,241 元，較預算數 55 萬元，增加 50 萬 2,241 元及 91.32%，主要係作業基金專戶及轉存定期存款利息收入較預計多所致。

(2)其他業務外收入：本年度決算數 5,289 萬 2,308 元，較預算數 3,760 萬元，增加 1,529 萬 2,308 元及 40.67%，主要係場地租借收入等較預計多所致。

(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 4,034 萬 6,068 元，較預算數 2 億 9,171 萬 9,000 元，減少 5,137 萬 2,932 元及 17.61%，分述如下：

1. 業務成本與費用：本年度決算數 2 億 4,034 萬 6,068 元，較預算數 2 億 9,171 萬 9,000 元，減少 5,137 萬 2,932 元及 17.61%，主要原因分析如下：

(1)勞務成本：本年度決算數 8,388 萬 1,980 元，較預算數 1 億 2,227

國立中正紀念堂管理處作業基金

總 說 明

中華民國 104 年度

萬 5,000 元，減少 3,839 萬 3,020 元及 31.40%，主要係一般房屋修護費及工程及管理諮詢服務費，原編列國家文化設施升級計畫預算數 62,158,000 元，實際數 15,855,000 元所致。

(2)教學成本：本年度決算數 1,378 萬 4,462 元，較預算數 1,438 萬 5,000 元，減少 60 萬 0,538 元及 4.17%。

(3)管理及總務費用：本年度決算數 1 億 4,267 萬 9,626 元，較預算數 1 億 5,505 萬 9,000 元，減少 1,237 萬 9,374 元及 7.98%。

(三)決算與預算餘絀比較情形：

本年度決算賸餘數計 3,229 萬 4,701 元，較預算賸餘數 675 萬 7,000 元，增加賸餘 2,553 萬 7,701 元及 377.94%，分述如下：

1. 業務短絀：本年度決算短絀數 2,164 萬 9,848 元，較預算短絀數 3,139 萬 3,000 元，減少短絀 974 萬 3,152 元及 31.04%，主要係教學收入較預計多，另一般房屋修護費及工程及管理諮詢服務費，原編列國家文化設施升級計畫預算數 62,158,000 元，實際數 15,855,000 元所致。
2. 業務外賸餘：本年度決算數 5,394 萬 4,549 元，較預算數 3,815 萬元，增加 1,579 萬 4,549 元及 41.40%，主要係場地出租之資產使用及權利金收入等較預計多所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：本期賸餘決算數 3,229 萬 4,701 元，連同前期未分配賸餘 8,858 萬 4,552 元，共計 1 億 2,087 萬 9,253 元，較預算數 6,832 萬 8,000 元，增加賸餘 5,255 萬 1,253 元及 76.91%。

四、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流入：本年度決算數 4,504 萬 0,155 元，較預算數 1,876 萬 1,000 元，增加 2,627 萬 9,155 元及 140.07%，分述如下：

1. 本期賸餘為 3,229 萬 4,701 元。
2. 調整非現金項目 1,274 萬 5,454 元，包括：
 - (1)折舊 665 萬 6,936 元。
 - (2)流動資產淨增 35 萬 4,192 元。
 - (3)流動負債淨增 644 萬 2,710 元。

(二)投資活動之現金流出：本年度決算數 1,363 萬 4,865 元，較預算數 3,260 萬 8,000 元，減少 1,897 萬 3,135 元及 58.19%，分述如下：

1. 減少無形資產、遞延借項及其他資產 100 元，主要係減少其他資產。
2. 增加固定資產及遞耗資產 1,363 萬 4,965 元，包括：
 - (1)機械及設備 664 萬 6,911 元。
 - (2)交通及運輸設備 90 萬 6,425 元。
 - (3)什項設備 391 萬 8,004 元。

(三)融資活動之現金流入：本年度決算數 593 萬 5,021 元，較預算數 1,964 萬元，減少 1,370 萬 4,979 元及 69.78%，分述如下：

國立中正紀念堂管理處作業基金

總 說 明

中華民國 104 年度

1. 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 956 萬 2,941 元，主要係增加其他負債。
2. 增加基金、公積及填補短絀 414 萬元，主要係增加基金。
3. 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 776 萬 7,920 元，主要係減少其他負債。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨增決算數 3,734 萬 0,311 元。
- (五) 期初現金及約當現金決算數 1 億 3,985 萬 3,546 元。
- (六) 期末現金及約當現金決算數 1 億 7,719 萬 3,857 元。
- (七) 不影響現金流量之投資與融資活動，分述如下：
 1. 提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增加 144 萬 4,833 元。
 2. 代管資產與應付代管資產同額減少 59 萬 3,020 元。
 3. 應付代管資產轉列受贈公積數增加 205 萬 9,872 元。

五、資產負債情況

- (一) 資產總額計 140 億 0,837 萬 4,947 元，其中包括：
 1. 流動資產 1 億 8,464 萬 3,095 元，占資產總額 1.32%。
 2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1,784 萬 1,426 元，占資產總額 0.13%。
 3. 固定資產 2 億 5,193 萬 9,289 元，占資產總額 1.80%。
 4. 其他資產 135 億 5,395 萬 1,137 元，占資產總額 96.76%。
- (二) 負債總額計 136 億 0,272 萬 1,433 元，占負債及淨值總額 97.10%，其中包括：
 1. 流動負債 2,173 萬 1,636 元，占 0.16%。
 2. 其他負債 135 億 8,098 萬 9,797 元，占 96.95%。
- (三) 淨值總額計 4 億 0,565 萬 3,514 元，占負債及淨值總額 2.90%，其中包括：
 1. 基金 2 億 7,205 萬 8,081 元，占 1.94%。
 2. 公積 1,271 萬 6,180 元，占 0.09%。
 3. 累積賸餘 1 億 2,087 萬 9,253 元，占 0.86%。

六、其他要點：

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(或有負債)：

- (一) 「中正紀念堂西側空間整建工程」施工廠商優鑫室內裝修股份有限公司，因承攬報酬給付爭議於 99 年 6 月向臺灣臺北地方法院提起訴訟，訟訴標的金額為 5,030 萬 2,079 元，經臺北地方法院委託新北市建築師公會進行鑑定，鑑定結果中正紀念堂管理處應給付施工廠商 4,337 萬 8,946 元，臺北地方法院已於 102 年 11 月一審判決中正紀念堂管理處應給付施工廠商 3,078 萬 0,848 元，另加計自民國 99 年 6 月 24 日起至清償日止，按年息百分之五計算之利息（假設最終判決應給付施工廠商 3,078 萬 0,848 元，預計清償時間為 105 年 6 月下旬，利息約

國立中正紀念堂管理處作業基金

總 說 明

中華民國 104 年度

923 萬元)，兩造均不服判決結果並於 102 年 12 月向高等法院提起上訴，最近一次開庭為 105 年 1 月 6 日召開之合議庭，高等法院已訂於 105 年 1 月 27 日進行二審判決。

- (二)「中正紀念堂西側空間整建工程」委託設計監造技術廠商藍之光建築師事務所，因履約保證金退還及服務費爭議於 103 年 2 月向臺灣臺北地方法院提起訴訟，訟訴標的金額為 169 萬 2,946 元(已扣除本處於 103 年 12 月退還藍之光建築師事務所履約保證金 50 萬元)，惟服務費爭議部分需依據施工廠商承攬報酬給付訴訟案最終判決結果計算，而該訴訟案尚未判決定讞，故臺灣臺北地方法院於 103 年 3 月開庭後裁定暫停本訴訟案。

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
收支餘絀決算表
中華民國104年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	260,326,000.00	100.00	218,696,220.00	100.00
教學收入	24,410,000.00	9.38	26,313,220.00	12.03
推廣教育收入	24,410,000.00	9.38	26,313,220.00	12.03
其他業務收入	235,916,000.00	90.62	192,383,000.00	87.97
社教機構發展補助收入	235,916,000.00	90.62	180,478,000.00	82.52
其他補助收入	0.00	0.00	11,905,000.00	5.44
業務成本與費用	291,719,000.00	112.06	240,346,068.00	109.90
勞務成本	122,275,000.00	46.97	83,881,980.00	38.36
服務成本	122,275,000.00	46.97	83,881,980.00	38.36
教學成本	14,385,000.00	5.53	13,784,462.00	6.30
推廣教育成本	14,385,000.00	5.53	13,784,462.00	6.30
管理及總務費用	155,059,000.00	59.56	142,679,626.00	65.24
管理費用及總務費用	155,059,000.00	59.56	142,679,626.00	65.24
業務賸餘(短絀-)	-31,393,000.00	-12.06	-21,649,848.00	-9.90
業務外收入	38,150,000.00	14.65	53,944,549.00	24.67
財務收入	550,000.00	0.21	1,052,241.00	0.48
利息收入	550,000.00	0.21	1,052,241.00	0.48
其他業務外收入	37,600,000.00	14.44	52,892,308.00	24.19
資產使用及權利金收入	32,000,000.00	12.29	46,593,353.00	21.31
受贈收入	0.00	0.00	474,235.00	0.22
違規罰款收入	0.00	0.00	277,924.00	0.13
雜項收入	5,600,000.00	2.15	5,546,796.00	2.54
業務外賸餘(短絀-)	38,150,000.00	14.65	53,944,549.00	24.67
本期賸餘(短絀-)	6,757,000.00	2.60	32,294,701.00	14.77

單位:新臺幣元

第 1 頁

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
-41,629,780.00	-15.99	205,360,480.00	100.00
1,903,220.00	7.80	25,362,480.00	12.35
1,903,220.00	7.80	25,362,480.00	12.35
-43,533,000.00	-18.45	179,998,000.00	87.65
-55,438,000.00	-23.50	178,258,000.00	86.80
11,905,000.00		1,740,000.00	0.85
-51,372,932.00	-17.61	220,071,376.00	107.16
-38,393,020.00	-31.40	54,461,392.00	26.52
-38,393,020.00	-31.40	54,461,392.00	26.52
-600,538.00	-4.17	13,640,321.00	6.64
-600,538.00	-4.17	13,640,321.00	6.64
-12,379,374.00	-7.98	151,969,663.00	74.00
-12,379,374.00	-7.98	151,969,663.00	74.00
9,743,152.00	-31.04	-14,710,896.00	-7.16
15,794,549.00	41.40	44,708,396.00	21.77
502,241.00	91.32	755,197.00	0.37
502,241.00	91.32	755,197.00	0.37
15,292,308.00	40.67	43,953,199.00	21.40
14,593,353.00	45.60	34,844,887.00	16.97
474,235.00		303,765.00	0.15
277,924.00		490,344.00	0.24
-53,204.00	-0.95	8,314,203.00	4.05
15,794,549.00	41.40	44,708,396.00	21.77
25,537,701.00	377.94	29,997,500.00	14.61

國立中正紀念堂管理處作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國104年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	68,328,000.00	100.00	120,879,253.00	100.00
本期賸餘	6,757,000.00	9.89	32,294,701.00	26.72
前期未分配賸餘	61,571,000.00	90.11	88,584,552.00	73.28
公積轉列數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳國庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	68,328,000.00	100.00	120,879,253.00	100.00
短絀之部	0.00		0.00	
本期短絀	0.00		0.00	
前期待填補之短絀	0.00		0.00	
填補之部	0.00		0.00	
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	0.00		0.00	
折減基金	0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		0.00	

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
52,551,253.00	76.91	88,584,552.00	100.00
25,537,701.00	377.94	29,997,500.00	33.86
27,013,552.00	43.87	58,587,052.00	66.14
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
52,551,253.00	76.91	88,584,552.00	100.00
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
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 現金流量決算表

中華民國104年度

第 1 頁
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	18,761,000.00	45,040,155.00	26,279,155.00	140.07
本期賸餘(短絀-)	6,757,000.00	32,294,701.00	25,537,701.00	377.94
調整非現金項目	12,004,000.00	12,745,454.00	741,454.00	6.18
折舊及折耗	12,000,000.00	6,656,936.00	-5,343,064.00	-44.53
機械及設備	8,000,000.00	3,436,832.00	-4,563,168.00	-57.04
交通及運輸設備	600,000.00	595,401.00	-4,599.00	-0.77
什項設備	1,400,000.00	564,831.00	-835,169.00	-59.65
代管資產	2,000,000.00	2,059,872.00	59,872.00	2.99
流動資產淨減(淨增-)	4,000.00	-354,192.00	-358,192.00	-8954.80
流動負債淨增(淨減-)	0.00	6,442,710.00	6,442,710.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	18,761,000.00	45,040,155.00	26,279,155.00	140.07
▼投資活動之現金流量	-32,608,000.00	-13,634,865.00	18,973,135.00	-58.19
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	100.00	100.00	
減少其他資產	0.00	100.00	100.00	
增加固定資產及遞耗資產	-32,608,000.00	-13,634,965.00	18,973,035.00	-58.19
增加固定資產	-32,608,000.00	-13,634,965.00	18,973,035.00	-58.19
固定資產之增置	-32,608,000.00	-13,634,965.00	18,973,035.00	-58.19
機械及設備	-31,325,000.00	-6,646,911.00	24,678,089.00	-78.78
交通及運輸設備	-615,000.00	-906,425.00	-291,425.00	47.39
什項設備	-668,000.00	-3,918,004.00	-3,250,004.00	486.53
購建中固定資產	0.00	-2,163,625.00	-2,163,625.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-32,608,000.00	-13,634,865.00	18,973,135.00	-58.19
▼融資活動之現金流量	19,640,000.00	5,935,021.00	-13,704,979.00	-69.78
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	9,562,941.00	9,562,941.00	
增加其他負債	0.00	9,562,941.00	9,562,941.00	
增加基金、公積及填補短絀	19,640,000.00	4,140,000.00	-15,500,000.00	-78.92
增加基金	19,640,000.00	4,140,000.00	-15,500,000.00	-78.92
國庫撥款增置固定資產	19,640,000.00	4,140,000.00	-15,500,000.00	-78.92
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-7,767,920.00	-7,767,920.00	
減少其他負債	0.00	-7,767,920.00	-7,767,920.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	19,640,000.00	5,935,021.00	-13,704,979.00	-69.78
▼匯率變動影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	5,793,000.00	37,340,311.00	31,547,311.00	544.58
▼期初現金及約當現金	120,525,000.00	139,853,546.00	19,328,546.00	16.04
▼期末現金及約當現金	126,318,000.00	177,193,857.00	50,875,857.00	40.28
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	1,442,000.00	1,444,833.00	2,833.00	0.20

國立中正紀念堂管理處作業基金
現金流量決算表

中華民國104年度

第 2 頁
單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(+)之數	1,442,000.00	1,922,485.00	480,485.00	33.32
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額減(-)之數	0.00	-477,652.00	-477,652.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	-593,020.00	-593,020.00	
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0.00	-593,020.00	-593,020.00	
應付代管資產轉列受贈公積數	2,000,000.00	2,059,872.00	59,872.00	2.99

國立中正紀念堂管理處作業基金 平 衡 表

中華民國104年12月31日

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	14,008,374,947.00	100.00	13,962,850,702.00	100.00	45,524,245.00	0.33
流動資產	184,643,095.00	1.32	146,948,592.00	1.05	37,694,503.00	25.65
現金	177,193,857.00	1.26	139,853,546.00	1.00	37,340,311.00	26.70
銀行存款	176,993,857.00	1.26	139,653,546.00	1.00	37,340,311.00	26.74
零用及週轉金	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00
存貨	1,225,327.00	0.01	582,659.00	0.00	642,668.00	110.30
商品存貨	1,225,327.00	0.01	582,659.00	0.00	642,668.00	110.30
預付款項	6,223,911.00	0.04	6,512,387.00	0.05	-288,476.00	-4.43
預付費用	6,223,911.00	0.04	6,512,387.00	0.05	-288,476.00	-4.43
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,841,426.00	0.13	16,396,593.00	0.12	1,444,833.00	8.81
準備金	17,841,426.00	0.13	16,396,593.00	0.12	1,444,833.00	8.81
退休及離職準備金	17,841,426.00	0.13	16,396,593.00	0.12	1,444,833.00	8.81
固定資產	251,939,289.00	1.80	242,901,388.00	1.74	9,037,901.00	3.72
機械及設備	21,546,517.00	0.15	18,336,438.00	0.13	3,210,079.00	17.51
機械及設備	76,849,746.00	0.55	77,466,805.00	0.55	-617,059.00	-0.80
累計折舊-機械及設備(-)	-55,303,229.00	-0.39	-59,130,367.00	-0.42	3,827,138.00	-6.47
交通及運輸設備	11,153,099.00	0.08	10,842,075.00	0.08	311,024.00	2.87
交通及運輸設備	16,744,254.00	0.12	16,659,710.00	0.12	84,544.00	0.51
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-5,591,155.00	-0.04	-5,817,635.00	-0.04	226,480.00	-3.89
什項設備	217,076,048.00	1.55	213,722,875.00	1.53	3,353,173.00	1.57
什項設備	261,476,806.00	1.87	258,270,414.00	1.85	3,206,392.00	1.24
累計折舊-什項設備(-)	-44,400,758.00	-0.32	-44,547,539.00	-0.32	146,781.00	-0.33
購建中固定資產	2,163,625.00	0.02	0.00	0.00	2,163,625.00	
訂購機件及設備款	2,163,625.00	0.02	0.00	0.00	2,163,625.00	
其他資產	13,553,951,137.00	96.76	13,556,604,129.00	97.09	-2,652,992.00	-0.02
什項資產	13,553,951,137.00	96.76	13,556,604,129.00	97.09	-2,652,992.00	-0.02
存出保證金	0.00	0.00	100.00	0.00	-100.00	-100.00
代管資產	13,560,846,982.00	96.81	13,561,440,002.00	97.13	-593,020.00	0.00
累計折舊-代管資產(-)	-6,895,845.00	-0.05	-4,835,973.00	-0.03	-2,059,872.00	42.59
合 計	14,008,374,947.00	100.00	13,962,850,702.00	100.00	45,524,245.00	0.33

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$6,187,174.00及上年度決算數為 \$23,695,205.00
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$6,187,174.00及上年度決算數為 \$23,695,205.00
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. 珍貴不動產135億3,624萬9,124元、珍貴動產1,360萬元。
5. 代管資產包含土地130億8,283萬7,775元、房屋及建築4億7,800萬9,207元。
6. 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)為3,247萬3,794元；利息約923萬元。

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	13,602,721,433.00	97.10	13,595,691,761.00	97.37	7,029,672.00	0.05
流動負債	21,731,636.00	0.16	15,288,926.00	0.11	6,442,710.00	42.14
應付款項	1,708,956.00	0.01	1,338,921.00	0.01	370,035.00	27.64
應付代收款	696,510.00	0.00	1,338,921.00	0.01	-642,411.00	-47.98
應付工程款	906,799.00	0.01	0.00	0.00	906,799.00	
其他應付款	105,647.00	0.00	0.00	0.00	105,647.00	
預收款項	20,022,680.00	0.14	13,950,005.00	0.10	6,072,675.00	43.53
預收收入	20,022,680.00	0.14	13,950,005.00	0.10	6,072,675.00	43.53
其他負債	13,580,989,797.00	96.95	13,580,402,835.00	97.26	586,962.00	0.00
什項負債	13,580,989,797.00	96.95	13,580,402,835.00	97.26	586,962.00	0.00
存入保證金	9,197,234.00	0.07	7,402,213.00	0.05	1,795,021.00	24.25
應付退休及離職金	17,841,426.00	0.13	16,396,593.00	0.12	1,444,833.00	8.81
應付代管資產	13,553,951,137.00	96.76	13,556,604,029.00	97.09	-2,652,892.00	-0.02
淨值	405,653,514.00	2.90	367,158,941.00	2.63	38,494,573.00	10.48
基金	272,058,081.00	1.94	267,918,081.00	1.92	4,140,000.00	1.55
基金	272,058,081.00	1.94	267,918,081.00	1.92	4,140,000.00	1.55
基金	272,058,081.00	1.94	267,918,081.00	1.92	4,140,000.00	1.55
公積	12,716,180.00	0.09	10,656,308.00	0.08	2,059,872.00	19.33
資本公積	12,716,180.00	0.09	10,656,308.00	0.08	2,059,872.00	19.33
受贈公積	12,716,180.00	0.09	10,656,308.00	0.08	2,059,872.00	19.33
累積餘絀(-)	120,879,253.00	0.86	88,584,552.00	0.63	32,294,701.00	36.46
累積賸餘	120,879,253.00	0.86	88,584,552.00	0.63	32,294,701.00	36.46
累積賸餘	120,879,253.00	0.86	88,584,552.00	0.63	32,294,701.00	36.46
合 計	14,008,374,947.00	100.00	13,962,850,702.00	100.00	45,524,245.00	0.33

本 頁 空 白

附 屬 表

國立中正紀念堂管理處作業基金
業務收入明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	260,326,000.00	218,696,220.00	-41,629,780.00	-15.99	
教學收入	24,410,000.00	26,313,220.00	1,903,220.00	7.80	
推廣教育收入	24,410,000.00	26,313,220.00	1,903,220.00	7.80	
其他業務收入	235,916,000.00	192,383,000.00	-43,533,000.00	-18.45	
社教機構發展補助收入	235,916,000.00	180,478,000.00	-55,438,000.00	-23.50	社教機構發展補助收入原編列國家文化設施升級計畫62,158,000元，奉行政院104年8月5日院臺文字第1040040951號函原則同意，核列經常門15,855,000元，其中國庫補助6,720,000元，故實際數較預計數少。
其他補助收入	0.00	11,905,000.00	11,905,000.00		主要係文化部補助「主堂體外牆大理石帷幕檢修及更新工程案」等所致。
業務外收入	38,150,000.00	53,944,549.00	15,794,549.00	41.40	
財務收入	550,000.00	1,052,241.00	502,241.00	91.32	
利息收入	550,000.00	1,052,241.00	502,241.00	91.32	主要係定期存款利息收入等較預計數多所致。
其他業務外收入	37,600,000.00	52,892,308.00	15,292,308.00	40.67	
資產使用及權利金收入	32,000,000.00	46,593,353.00	14,593,353.00	45.60	主要係場地租借收入較預計數多所致。
受贈收入	0.00	474,235.00	474,235.00		主要係捐款收入所致。
違規罰款收入	0.00	277,924.00	277,924.00		主要係廠商逾期罰款收入所致。
雜項收入	5,600,000.00	5,546,796.00	-53,204.00	-0.95	
合 計	298,476,000.00	272,640,769.00	-25,835,231.00	-8.66	

國立中正紀念堂管理處作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增	減	備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	291,719,000.00	240,346,068.00	-51,372,932.00	-17.61	
勞務成本	122,275,000.00	83,881,980.00	-38,393,020.00	-31.40	
服務成本	122,275,000.00	83,881,980.00	-38,393,020.00	-31.40	服務成本較預計數少，主要係一般房屋修護費及工程及管理諮詢服務費，原編列國家文化設施升級計畫62,158,000元，實際數15,855,000元所致。
用人費用	46,119,000.00	42,389,224.00	-3,729,776.00	-8.09	
正式員額薪資	19,771,000.00	18,013,057.00	-1,757,943.00	-8.89	
聘僱及兼職人員薪資	11,817,000.00	11,309,675.00	-507,325.00	-4.29	
超時工作報酬	1,080,000.00	845,011.00	-234,989.00	-21.76	
獎金	6,031,000.00	5,398,050.00	-632,950.00	-10.49	
退休及卹償金	2,702,000.00	2,540,060.00	-161,940.00	-5.99	
福利費	4,718,000.00	4,283,371.00	-434,629.00	-9.21	
服務費用	73,452,000.00	39,220,106.00	-34,231,894.00	-46.60	
郵電費	0.00	405.00	405.00		
旅運費	540,000.00	514,929.00	-25,071.00	-4.64	國外旅費預算數25萬元，決算數24萬9,944元，大陸地區旅費預算數10萬元，決算數4萬7,396元，依實際業務需要覈實列支。
印刷裝訂與廣告費	3,550,000.00	4,329,116.00	779,116.00	21.95	業務宣導費預算數55萬元，決算數51萬2,670元，依實際業務需要覈實列支。
修理保養及保固費	32,782,000.00	27,246,735.00	-5,535,265.00	-16.89	
保險費	575,000.00	245,622.00	-329,378.00	-57.28	
一般服務費	800,000.00	629,052.00	-170,948.00	-21.37	
專業服務費	35,205,000.00	6,254,247.00	-28,950,753.00	-82.23	
材料及用品費	2,189,000.00	2,175,850.00	-13,150.00	-0.60	
用品消耗	2,189,000.00	2,175,850.00	-13,150.00	-0.60	
租金與利息	0.00	43,000.00	43,000.00		
機器租金	0.00	43,000.00	43,000.00		
稅捐與規費(強制費)	0.00	41,800.00	41,800.00		
規費	0.00	41,800.00	41,800.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	515,000.00	12,000.00	-503,000.00	-97.67	
會費	15,000.00	12,000.00	-3,000.00	-20.00	
捐助、補助與獎助	500,000.00	0.00	-500,000.00	-100.00	
教學成本	14,385,000.00	13,784,462.00	-600,538.00	-4.17	
推廣教育成本	14,385,000.00	13,784,462.00	-600,538.00	-4.17	
服務費用	13,935,000.00	13,294,036.00	-640,964.00	-4.60	
印刷裝訂與廣告費	180,000.00	225,138.00	45,138.00	25.08	
修理保養及保固費	0.00	950.00	950.00		

國立中正紀念堂管理處作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
保險費	250,000.00	254,398.00	4,398.00	1.76	
專業服務費	13,505,000.00	12,813,550.00	-691,450.00	-5.12	
材料及用品費	450,000.00	490,426.00	40,426.00	8.98	
用品消耗	450,000.00	490,426.00	40,426.00	8.98	
管理及總務費用	155,059,000.00	142,679,626.00	-12,379,374.00	-7.98	
管理費用及總務費用	155,059,000.00	142,679,626.00	-12,379,374.00	-7.98	
用人費用	94,964,000.00	88,065,043.00	-6,898,957.00	-7.26	
正式員額薪資	48,829,000.00	44,617,047.00	-4,211,953.00	-8.63	
聘僱及兼職人員薪資	2,368,000.00	2,856,990.00	488,990.00	20.65	
超時工作報酬	2,860,000.00	2,290,794.00	-569,206.00	-19.90	
獎金	13,187,000.00	12,669,031.00	-517,969.00	-3.93	
退休及卹償金	17,804,000.00	16,935,675.00	-868,325.00	-4.88	
福利費	9,911,000.00	8,692,014.00	-1,218,986.00	-12.30	
提繳費	5,000.00	3,492.00	-1,508.00	-30.16	
服務費用	43,996,000.00	39,426,715.00	-4,569,285.00	-10.39	
水電費	13,132,000.00	12,548,261.00	-583,739.00	-4.45	
郵電費	1,520,000.00	1,301,385.00	-218,615.00	-14.38	
旅運費	347,000.00	123,832.00	-223,168.00	-64.31	
印刷裝訂與廣告費	743,000.00	346,743.00	-396,257.00	-53.33	
修理保養及保固費	6,498,000.00	3,069,931.00	-3,428,069.00	-52.76	
保險費	150,000.00	146,768.00	-3,232.00	-2.15	
一般服務費	18,167,000.00	17,837,220.00	-329,780.00	-1.82	
專業服務費	3,309,000.00	3,922,575.00	613,575.00	18.54	
公共關係費	130,000.00	130,000.00	0.00	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	3,932,000.00	8,312,882.00	4,380,882.00	111.42	
使用材料費	58,000.00	33,400.00	-24,600.00	-42.41	
用品消耗	3,874,000.00	8,279,482.00	4,405,482.00	113.72	
租金與利息	120,000.00	82,800.00	-37,200.00	-31.00	
機器租金	120,000.00	82,800.00	-37,200.00	-31.00	
折舊、折耗及攤銷	12,000,000.00	6,656,936.00	-5,343,064.00	-44.53	
機械及設備折舊	8,000,000.00	3,436,832.00	-4,563,168.00	-57.04	
交通及運輸設備折舊	600,000.00	595,401.00	-4,599.00	-0.77	
什項設備折舊	1,400,000.00	564,831.00	-835,169.00	-59.65	
代管資產折舊	2,000,000.00	2,059,872.00	59,872.00	2.99	
稅捐與規費(強制費)	42,000.00	130,250.00	88,250.00	210.12	
消費與行為稅	11,000.00	8,841.00	-2,159.00	-19.63	
規費	31,000.00	121,409.00	90,409.00	291.64	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	

國立中正紀念堂管理處作業基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元 第 3 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
交流活動費					
會費	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	
合 計	291,719,000.00	240,346,068.00	-51,372,932.00	-17.61	

附 註：

1. 國外旅費預算數25萬元，決算數24萬9,944元，依實際業務需要覈實列支。
2. 大陸地區旅費預算數10萬元，決算數4萬7,396元，依實際業務需要覈實列支。
3. 業務宣導費預算數55萬元，決算數51萬2,670元，依實際業務需要覈實列支。
4. 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。
5. 外包費預算數17,865,000元，決算數17,545,659元，依實際業務需要覈實列支。係勞務承攬共計37人，包括夜間保全7人、日間保全2人、廁所暨公園環境清潔維護19人、花壇暨草花園藝維護5人及機電維護工作4人等。

本 頁 空 白

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104年度

項 目	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			77,466,805.00	16,659,710.00	258,270,414.00
減：以前年度已提折舊數			59,130,367.00	5,817,635.00	44,547,539.00
上年度期末帳面價值			18,336,438.00	10,842,075.00	213,722,875.00
加：本年度新增資產價值			6,646,911.00	906,425.00	3,918,004.00
減：本年度減少資產價值					
加減：調整欄					
減：本年度提列折舊數			3,436,832.00	595,401.00	564,831.00
本年度期末帳面價值			21,546,517.00	11,153,099.00	217,076,048.00
本年度提列折舊數			3,436,832.00	595,401.00	564,831.00
管理及總務費用			3,436,832.00	595,401.00	564,831.00
合 計			3,436,832.00	595,401.00	564,831.00

一、本年度新增資產價值欄說明：

1. 機械及設備：本年度增置664萬6,911元。
2. 交通及運輸設備：本年度增置90萬6,425元。
3. 什項設備：本年度增置391萬8,004元。

二、非折舊性資產：

1. 交通及運輸設備(珍貴動產)800萬元。
2. 什項設備(珍貴動產)560萬元。
3. 什項資產(珍貴不動產-土地)130億8,257萬5,800元，(珍貴不動產-房屋及建築) 4億5,367萬3,324元，什項資產(土地)26萬1,975元。

三、什項資產本年度減少資產價值59萬3,020元：

係附著於本處建物之部分櫥櫃等汰除，依財政部國有財產局99年5月14日台財產局接字第09930004442號函釋，經現況合理評估已無實質使用或再利用價值，故予辦理減值代管資產(珍貴不動產-房屋及建築)。

單位：新臺幣元

租賃資產	租賃權益 改良	非 業 務 資 產	什項資產	合 計
			478,602,227.00	830,999,156.00
			4,835,973.00	114,331,514.00
			473,766,254.00	716,667,642.00
				11,471,340.00
			593,020.00	593,020.00
			2,059,872.00	6,656,936.00
			471,113,362.00	720,889,026.00
			2,059,872.00	6,656,936.00
			2,059,872.00	6,656,936.00
			2,059,872.00	6,656,936.00

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104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)		
固定資產	8,626,383	8,626,383	0	0	0
機械及設備	7,092,890	7,092,890	0	0	0
交通及運輸設備	821,881	821,881	0	0	0
什項設備	711,612	711,612	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	

國立中正紀念堂管理處作業基金
國庫撥補款明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國庫增撥基金數	19,640,000.00	4,140,000.00	-15,500,000.00	
國庫增撥數	19,640,000.00	4,140,000.00	-15,500,000.00	依行政院104年8月5日院臺文字第1040040951號函文核定「多元文化交織·古蹟風華再現-中正紀念堂服務升級計畫」共10億5,096萬元，計畫期程104年至113年，其中自籌3億3,504萬6千元，國庫增撥7億1,591萬4千元，本年度預算編列1,550萬元，考量辦理期程調整各年度建設經費，104年度國庫補助1,280萬元，未及執行全數依中央政府附屬單位預算執行要點第16點規定辦理保留至下年度繼續執行，餘270萬元將於以後年度編列執行。
合 計	19,640,000.00	4,140,000.00	-15,500,000.00	

本 頁 空 白

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104年度

[illegible]

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
26,066,821.00	8,810,536.00	-17,256,285.00	14,516,375.00	1. 配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內調整容納辦理至交通運輸設備及什項設備。 2. 國家文化設施升級計畫固定資產原編列15,500千元, 考量本處國定古蹟依相關古蹟法令規範, 較一般工程施作流程繁複而冗長, 爰計畫期程由原5年修正為10年, 即104年至113年為建設期, 各年度依執行業務項目逐年編列建設經費, 致調整104年度國家文化設施升級計畫預定辦理之工程項目及經費為12,800千元, 奉行政院104年8月5日院臺文字第1040040951號函原則同意, 餘2,700千元將於以後年度編列及執行。 3. 因國家文化設施升級計畫行政院於104年8月5日院臺文字第1040040951號函核定, 故「堂外公園全區無線監視系統設備改善工程」104年11月17日完成決標, 預計105年4月5日竣工; 「高壓變電站設備汰舊更新工程」其相關程序較複雜及費時, 業於12月24日決標, 預計105年5月底竣工。本計畫105年度編列專案計畫, 為一致性表達, 配合將本年度保留數12,800千元調整至專案計畫項下。 4. 「上廳油壓大門設備更新工程」考量遊客安全等相關程序較複雜及費時, 業於104年10月13日決標, 已辦理部分估驗, 預計105年1月17日竣工。
26,066,821.00	6,646,911.00	-19,419,910.00	14,516,375.00	
0.00	2,163,625.00	2,163,625.00	0.00	
906,425.00	906,425.00	0.00	0.00	配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內自機械設備調整容納辦理。
906,425.00	906,425.00	0.00	0.00	
5,634,754.00	3,918,004.00	-1,716,750.00	1,716,750.00	1. 配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內自機械設備調整容納辦理。 2. 「中正紀念堂及紀念公園指標系統製作案」: 因契約變更新增施作項目, 並考量堂外戶外板面製作較為複雜, 且地下管線問題, 需調整位置, 致工期延至105年1月15日完工。
5,634,754.00	3,918,004.00	-1,716,750.00	1,716,750.00	
32,608,000.00	13,634,965.00	-18,973,035.00	16,233,125.00	
32,608,000.00	13,634,965.00	-18,973,035.00	16,233,125.00	

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104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%
機械及設備				0	31,325,000	0	-5,258,179	26,066,821	
機械及設備			104.01 104.12	0	31,325,000	0	-5,258,179	26,066,821	
訂購機件-機械及設備			104.01 104.12	0	0	0	0	0	
交通及運輸設備				0	615,000	0	291,425	906,425	
交通及運輸設備			104.01 104.12	0	615,000	0	291,425	906,425	
什項設備				0	668,000	0	4,966,754	5,634,754	
什項設備			104.01 104.12	0	668,000	0	4,966,754	5,634,754	
合 計				0	32,608,000	0	0	32,608,000	

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
		本 年 度 金 額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數	截至本年度累計決算數佔累計預算數%	
金 額	占全部計畫%			金 額		
26,066,821		8,810,536	33.80	8,810,536	33.80	1. 配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內調整容納辦理至交通運輸設備及什項設備。 2. 國家文化設施升級計畫固定資產原編列15,500千元, 考量本處國定古蹟依相關古蹟法令規範, 較一般工程施作流程繁複而冗長, 爰計畫期程由原5年修正為10年, 即自104年至113年為建設期, 各年度依執行業務項目逐年編列建設經費, 致調整104年度國家文化設施升級計畫預定辦理之工程項目及經費為12,800千元, 奉行政院104年8月5日院臺文字第1040040951號函原則同意, 餘2,700千元將於以後年度編列及執行。 3. 因國家文化設施升級計畫行政院於104年8月5日院臺文字第1040040951號函核定, 故「堂外公園全區無線監視系統設備改善工程」104年11月17日完成決標, 預計105年4月5日竣工; 「高壓變電站設備汰舊更新工程」其相關程序較複雜及費時, 業於12月24日決標, 預計105年5月底竣工。 4. 「上廳油壓大門設備更新工程」考量遊客安全等相關程序較複雜及費時, 業於104年10月13日決標, 已辦理部分估驗, 預計105年1月17日竣工。
26,066,821		6,646,911	25.50	6,646,911	25.50	
0		2,163,625		2,163,625		
906,425		906,425	100.00	906,425	100.00	配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內自機械設備調整容納辦理。
906,425		906,425	100.00	906,425	100.00	
5,634,754		3,918,004	69.53	3,918,004	69.53	1. 配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內自機械設備調整容納辦理。 2. 「中正紀念堂及紀念公園指標系統製作案」: 因契約變更新增施作項目, 並考量堂外戶外板面製作較為複雜, 且地下管線問題, 需調整位置, 致工期延至105年1月15日完工。
5,634,754		3,918,004	69.53	3,918,004	69.53	
32,608,000		13,634,965	41.81	13,634,965	41.81	

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104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	6,500,000	122,275,000.00	7,092,504	83,881,980.00
館務服務	人次	6,500,000	122,275,000.00	7,092,504	83,881,980.00

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
592,504	9.12	-38,393,020.00	-31.40	
592,504	9.12	-38,393,020.00	-31.40	服務成本較預計數少，主要係一般房屋修護費及工程及管理諮詢服務費，原編列國家文化設施升級計畫62,158,000元，實際數15,855,000元所致。

國立中正紀念堂管理處作業基金
基金數額增減明細表

第 1 頁

中華民國104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	267,918,000.00	267,918,081.00	81.00	
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	19,640,000.00	4,140,000.00	-15,500,000.00	1.現金增購固定資產。 2.依行政院104年8月5日院臺文字第1040040951號函文核定「多元文化交織·古蹟風華再現-中正紀念堂服務升級計畫」共10億5,096萬元，計畫期程104年至113年，其中自籌3億3,504萬6千元，國庫增撥7億1,591萬4千元，本年度預算編列1,550萬元，考量辦理期程調整各年度建設經費，104年度國庫補助1,280萬元，未及執行全數依中央政府附屬單位預算執行要點第16點規定辦理保留至下年度繼續執行，餘270萬元將於以後年度編列執行。
其他	0.00	0.00	0.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
解繳國庫	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	
期末基金數額	287,558,000.00	272,058,081.00	-15,499,919.00	

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104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	151	138	-13	
職員	49	45	-4	
駐衛警	33	28	-5	
技工	31	28	-3	
工友	3	3	0	
駕駛	1	1	0	
聘用	3	3	0	
約僱	31	30	-1	
總 計	151	138	-13	

外包費預算數17,865,000元，決算數17,545,659元，係包括夜間保全7人、日間保全2人、廁所暨公園環境清潔維護19人、花壇暨草花園藝維護5人及機電維護工作4人等。

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104年度

項 目	預					
	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
業務總支出部分	68,600,000	14,185,000	3,940,000	0	19,218,000	20,506,000
勞務成本	19,771,000	11,817,000	1,080,000	0	6,031,000	2,702,000
正式人員	19,771,000	0	840,000	0	4,554,000	1,993,000
職員	15,368,000	0	562,000	0	3,270,000	1,333,000
工員	4,403,000	0	278,000	0	1,284,000	660,000
聘僱人員	0	11,817,000	240,000	0	1,477,000	709,000
職員	0	11,817,000	240,000	0	1,477,000	709,000
管理及總務費用	48,829,000	2,368,000	2,860,000	0	13,187,000	17,804,000
正式人員	48,829,000	0	2,787,000	0	12,891,000	17,658,000
職員	39,507,000	0	2,156,000	0	10,147,000	16,170,000
工員	9,322,000	0	631,000	0	2,744,000	1,488,000
聘僱人員	0	2,368,000	73,000	0	296,000	146,000
職員	0	2,368,000	73,000	0	296,000	146,000
合 計	68,600,000	14,185,000	3,940,000	0	19,218,000	20,506,000

單位:新臺幣元

算 數					
資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
0	14,629,000	5,000	141,083,000	0	141,083,000
0	4,718,000	0	46,119,000	0	46,119,000
0	2,967,000	0	30,125,000	0	30,125,000
0	2,114,000	0	22,647,000	0	22,647,000
0	853,000	0	7,478,000	0	7,478,000
0	1,751,000	0	15,994,000	0	15,994,000
0	1,751,000	0	15,994,000	0	15,994,000
0	9,911,000	5,000	94,964,000	0	94,964,000
0	9,554,000	5,000	91,724,000	0	91,724,000
0	6,934,000	0	74,914,000	0	74,914,000
0	2,620,000	5,000	16,810,000	0	16,810,000
0	357,000	0	3,240,000	0	3,240,000
0	357,000	0	3,240,000	0	3,240,000
0	14,629,000	5,000	141,083,000	0	141,083,000

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104年度

項 目	決					
	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
業務總支出部分	62,630,104	14,166,665	3,135,805	0	18,067,081	19,475,735
勞務成本	18,013,057	11,309,675	845,011	0	5,398,050	2,540,060
正式人員	18,013,057	0	700,656	0	4,084,029	1,868,471
職員	14,370,165	0	546,423	0	3,153,556	1,243,856
工員	3,642,892	0	154,233	0	930,473	624,615
聘僱人員	0	11,309,675	144,355	0	1,314,021	671,589
職員	0	11,309,675	144,355	0	1,314,021	671,589
管理及總務費用	44,617,047	2,856,990	2,290,794	0	12,669,031	16,935,675
正式人員	44,617,047	0	2,265,507	0	12,332,980	16,762,161
職員	35,234,963	0	1,644,464	0	9,443,964	15,310,604
工員	9,382,084	0	621,043	0	2,889,016	1,451,557
聘僱人員	0	2,856,990	25,287	0	336,051	173,514
職員	0	2,856,990	25,287	0	336,051	173,514
合 計	62,630,104	14,166,665	3,135,805	0	18,067,081	19,475,735

附 註：

一、外包費預算數17,865,000元，決算數17,545,659元，係包括夜間保全7人、日間保全2人、廁所暨公園環境清潔維護19人、花壇暨草花園藝維護5人及機電維護工作4人等。

二、各項獎金：預算數19,218,000元，決算數18,067,081元

1. 考績獎金：

(1) 依據：公務人員考績法。

(2) 預算數8,799,000元，決算數8,042,788元，實發106人。

2. 年終獎金：

(1) 依據：行政院104.1.29院授人給字第1040023824號函訂定「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」。

(2) 預算數10,419,000元，決算數10,013,493元，實發152人。

3. 其他獎金(特殊功勳獎賞)：

(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10,800元，實發1人。

單位:新臺幣元

算 數					
資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
0	12,975,385	3,492	130,454,267	0	130,454,267
0	4,283,371	0	42,389,224	0	42,389,224
0	2,549,115	0	27,215,328	0	27,215,328
0	1,897,311	0	21,211,311	0	21,211,311
0	651,804	0	6,004,017	0	6,004,017
0	1,734,256	0	15,173,896	0	15,173,896
0	1,734,256	0	15,173,896	0	15,173,896
0	8,692,014	3,492	88,065,043	0	88,065,043
0	8,273,850	3,492	84,255,037	0	84,255,037
0	5,906,043	0	67,540,038	0	67,540,038
0	2,367,807	3,492	16,714,999	0	16,714,999
0	418,164	0	3,810,006	0	3,810,006
0	418,164	0	3,810,006	0	3,810,006
0	12,975,385	3,492	130,454,267	0	130,454,267

國立中正紀念堂管理處作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

第 1 頁

車輛類型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛 數	金 額	輛 數	金 額	輛 數	%	金 額	%	
次於部會首 長座車	1	605,000	1	605,000		0.00		0.00	汰換首長座車1輛 ，於104年2月購置。
合 計	1	605,000	1	605,000		0.00		0.00	

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104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	141,083,000	130,454,267	-10,628,733	-7.53
正式員額薪資	68,600,000	62,630,104	-5,969,896	-8.70
聘僱及兼職人員薪資	14,185,000	14,166,665	-18,335	-0.13
超時工作報酬	3,940,000	3,135,805	-804,195	-20.41
獎金	19,218,000	18,067,081	-1,150,919	-5.99
退休及卹償金	20,506,000	19,475,735	-1,030,265	-5.02
福利費	14,629,000	12,975,385	-1,653,615	-11.30
提繳費	5,000	3,492	-1,508	-30.16
服務費用	131,383,000	91,940,857	-39,442,143	-30.02
水電費	13,132,000	12,548,261	-583,739	-4.45
郵電費	1,520,000	1,301,790	-218,210	-14.36
旅運費	887,000	638,761	-248,239	-27.99
印刷裝訂與廣告費	4,473,000	4,900,997	427,997	9.57
修理保養及保固費	39,280,000	30,317,616	-8,962,384	-22.82
保險費	975,000	646,788	-328,212	-33.66
一般服務費	18,967,000	18,466,272	-500,728	-2.64
專業服務費	52,019,000	22,990,372	-29,028,628	-55.80
公共關係費	130,000	130,000	0	0.00
材料及用品費	6,571,000	10,979,158	4,408,158	67.09
使用材料費	58,000	33,400	-24,600	-42.41
用品消耗	6,513,000	10,945,758	4,432,758	68.06
租金與利息	120,000	125,800	5,800	4.83
機器租金	120,000	125,800	5,800	4.83
折舊、折耗及攤銷	12,000,000	6,656,936	-5,343,064	-44.53
機械及設備折舊	8,000,000	3,436,832	-4,563,168	-57.04
交通及運輸設備折舊	600,000	595,401	-4,599	-0.77
什項設備折舊	1,400,000	564,831	-835,169	-59.65
代管資產折舊	2,000,000	2,059,872	59,872	2.99
稅捐與規費(強制費)	42,000	172,050	130,050	309.64
消費與行為稅	11,000	8,841	-2,159	-19.63
規費	31,000	163,209	132,209	426.48
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	520,000	17,000	-503,000	-96.73
會費	20,000	17,000	-3,000	-15.00
捐助、補助與獎助	500,000		-500,000	-100.00
合 計	291,719,000	240,346,068	-51,372,932	-17.61

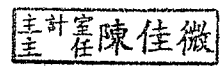
國立中正紀念堂管理處作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	930,000	892,614	-37,386	-4.02	
國外旅費	250,000	249,944	-56	-0.02	國外旅費預算數25萬元，決算數24萬9,944元，依實際業務需要覈實列支。
業務宣導費	550,000	512,670	-37,330	-6.78	業務宣導費預算數55萬元，決算數51萬2,670元，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	15,676,000	13,757,797	-1,918,203	-12.23	
宿舍電費	25,000	25,020	20	0.08	依實際業務需要覈實列支。
宿舍水費	10,000	2,700	-7,300	-73.00	依實際業務需要覈實列支。
宿舍修護費	20,000	86,723	66,723	333.61	依實際業務需要覈實列支。
專技人員酬金	36,000		-36,000	-100.00	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	15,585,000	13,643,354	-1,941,646	-12.45	依實際業務需要覈實列支。

主辦會計人員：陳佳微



基金主持人：林慧芬

