

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算
國立國父紀念館作業基金
預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣千元

106年12月31日 實際數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減
26,851,160	資產	26,873,018	26,833,803	39,215
167,123	流動資產	205,861	182,624	23,237
158,016	現金	49,904	26,667	23,237
157,811	銀行存款	49,699	26,462	23,237
205	零用及週轉金	205	205	0
0	流動金融資產	146,850	146,850	0
0	其他金融資產－流動	146,850	146,850	0
1,592	應收款項	1,593	1,593	0
270	應收收益	270	270	0
1,318	應收利息	1,318	1,318	0
4	其他應收款	5	5	0
7,514	預付款項	7,514	7,514	0
7,514	預付費用	7,514	7,514	0
41,006	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	45,006	43,006	2,000
41,006	準備金	45,006	43,006	2,000
41,006	退休及離職準備金	45,006	43,006	2,000
149,958	不動產、廠房及設備	135,871	118,625	17,246
330	房屋及建築	258	319	-61
342	房屋及建築	342	342	0
-12	累計折舊－房屋及建築	-84	-23	-61
27,654	機械及設備	23,356	26,264	-2,908
78,463	機械及設備	88,697	83,777	4,920
-50,809	累計折舊－機械及設備	-65,341	-57,513	-7,828
5,713	交通及運輸設備	7,355	6,580	775
34,397	交通及運輸設備	39,002	36,562	2,440
-28,685	累計折舊－交通及運輸設備	-31,647	-29,982	-1,665
114,157	什項設備	104,902	85,462	19,440
181,333	什項設備	184,247	157,797	26,450
-67,176	累計折舊－什項設備	-79,345	-72,335	-7,010
2,103	購建中固定資產	0	0	0
2,103	訂購機件及設備款	0	0	0
3,159	無形資產	1,568	2,238	-670
3,159	無形資產	1,568	2,238	-670
2,994	電腦軟體	1,403	2,073	-670
165	其他無形資產	165	165	0
26,489,914	其他資產	26,484,712	26,487,310	-2,598
26,489,914	什項資產	26,484,712	26,487,310	-2,598
26,505,519	代管資產	26,505,519	26,505,519	0
-15,605	累計折舊－代管資產	-20,807	-18,209	-2,598
26,851,160	合 計	26,873,018	26,833,803	39,215

26,594,214	負債	26,566,762	26,567,360	-598
28,579	流動負債	28,579	28,579	0
9,022	應付款項	9,022	9,022	0
7,336	應付代收款	7,336	7,336	0
1,666	應付費用	1,666	1,666	0
20	其他應付款	20	20	0
19,558	預收款項	19,557	19,557	0
19,558	預收收入	19,557	19,557	0
26,565,635	其他負債	26,538,183	26,538,781	-598
26,565,635	什項負債	26,538,183	26,538,781	-598
8,465	存入保證金	8,465	8,465	0
41,006	應付退休及離職金	45,006	43,006	2,000
26,250	暫收及待結轉帳項	0	0	0
26,489,914	應付代管資產	26,484,712	26,487,310	-2,598
256,946	淨值	306,256	266,443	39,813
107,075	基金	139,325	110,075	29,250
107,075	基金	139,325	110,075	29,250
107,075	基金	139,325	110,075	29,250
32,188	公積	37,390	34,792	2,598
32,188	資本公積	37,390	34,792	2,598
32,188	受贈公積	37,390	34,792	2,598
117,683	累積餘絀	129,541	121,576	7,965
117,683	累積賸餘	129,541	121,576	7,965
117,683	累積賸餘	129,541	121,576	7,965
26,851,160	合 計	26,873,018	26,833,803	39,215

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$4,800 上年預算數: \$3,800 前年度決算數: \$5,871

2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$4,800 上年預算數: \$3,800 前年度決算數: \$5,871

3. 其他：

(1) 本館曾於95年間簽訂「大會堂整體改善工程」委託專業技術暨專案管理服務案，後因「大會堂整體改善工程」統包案多次流標，前主管機關教育部於98年11月13日函文建議撤銷招標，停辦工程並與專案管理廠商終止契約，然因契約承包商認其權益損失過鉅，嗣於100年11月向臺灣臺北地方法院提起「損害賠償」之民事訴訟，經第一審判決應賠償新臺幣558萬5,668元，本館無法接受，遂提起高院二審訴訟；105年8月9日第二審判決本館應給付被上訴人新臺幣144萬7,312元以及自100年12月1日起算之法定遲延利息，惟被上訴人不服，提出聲明上訴，最終結果尚待法院之判決。

(2) 本館「增建博愛藝廊及公共空間改善工程」逾期違約罰款金額306萬940元，契約承包商認有權益受損，向臺灣臺北地方法院臺北簡易庭聲請調解，第1~3次調解未果，於107年6月12日第4次調解庭，本館仍認為請求內容無理由，調解不成立。。

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算

國立國父紀念館作業基金

五年來主要營運項目分析表

中華民國108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		5,255,000	25.86	135,901	
服務成本	人次	5,255,000	25.86	135,901	
館務服務	人次	5,255,000	25.86	135,901	
上年度預算數		6,000,000	22.98	137,899	
服務成本	人次	6,000,000	22.98	137,899	
館務服務	人次	6,000,000	22.98	137,899	
前年度決算數		5,255,996	27.20	142,978	
服務成本	人次	5,255,996	27.20	142,978	
館務服務	人次	5,255,996	27.20	142,978	
105年度決算數		6,246,671	29.59	184,843	
服務成本	人次	6,246,671	29.59	184,843	
館務服務	人次	6,246,671	29.59	184,843	
104年度決算數		6,588,748	19.86	130,854	
服務成本	人次	6,588,748	19.86	130,854	
館務服務	人次	6,588,748	19.86	130,854	

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算

國立國父紀念館作業基金

員工人數彙計表

中華民國108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	135	-9	126	
職員	49	0	49	
駐衛警	15	-3	12	3名人員屆齡退休，出缺不補。
技工	10	-3	7	1名人員自願退休，2名人員屆齡退休，出缺不補。
工友	9	-1	8	1名人員自願退休，出缺不補。
駕駛	2	0	2	
聘用	9	0	9	
約僱	41	-2	39	2名人員離職，缺額控管。
總 計	135	-9	126	

一、本年度編列外包費共計20,196千元，係勞務承攬採購12,315千元(清潔)、1,440千元(草花換植)及6,441千元(保全)，辦理辦公房舍中山公園清潔工作、草花換植工作及24小時安全維護，預計進用人數：清潔工32人、草花換植工4人及保全12人。

二、計時與計件人員酬金預算數1,664千元，係臨時人力執行非核心性服務項目及行政業務資料處理3人。

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算
國立國父紀念館作業基金
用人費用彙計表
 中華民國108年度

單位:新臺幣千元

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 撫 恤		資 遣 費	福 利 費				提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
					年 終 金	考 績 金	績 效 金	其 他	退 休 金	撫 恤 金		分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	提 撥 福 利 金	其 他				
業務總支出部分	53,064	21,071	7,230	0	9,326	5,742	0	0	35,094	0	0	7,885	100	0	4,511	4	144,027	0	144,027
勞務成本	30,960	17,335	4,104	0	6,039	3,108	0	0	4,713	0	0	5,240	50	0	1,912	2	73,463	0	73,463
正式人員	30,960	0	2,904	0	3,872	3,108	0	0	3,673	0	0	3,021	50	0	1,272	2	48,862	0	48,862
職目	27,779	0	2,635	0	3,473	2,641	0	0	1,814	0	0	2,629	50	0	1,144	0	42,165	0	42,165
工目	3,181	0	269	0	399	467	0	0	1,859	0	0	392	0	0	128	2	6,697	0	6,697
聘僱人員	0	17,335	1,200	0	2,167	0	0	0	1,040	0	0	2,219	0	0	640	0	24,601	0	24,601
職目	0	17,335	1,200	0	2,167	0	0	0	1,040	0	0	2,219	0	0	640	0	24,601	0	24,601
管理及機務費用	22,104	3,736	3,126	0	3,287	2,634	0	0	30,381	0	0	2,645	50	0	2,599	2	70,564	0	70,564
正式人員	22,104	0	2,696	0	2,820	2,634	0	0	30,156	0	0	2,139	50	0	2,471	2	65,072	0	65,072
職目	18,510	0	1,503	0	2,370	2,033	0	0	26,706	0	0	1,676	50	0	1,895	0	54,745	0	54,745
工目	3,594	0	1,193	0	450	599	0	0	3,450	0	0	463	0	0	576	2	10,327	0	10,327
聘僱人員	0	3,736	430	0	467	0	0	0	225	0	0	506	0	0	128	0	5,492	0	5,492
職目	0	3,736	430	0	467	0	0	0	225	0	0	506	0	0	128	0	5,492	0	5,492
合 計	53,064	21,071	7,230	0	9,326	5,742	0	0	35,094	0	0	7,885	100	0	4,511	4	144,027	0	144,027
總 計	53,064	21,071	7,230	0	9,326	5,742	0	0	35,094	0	0	7,885	100	0	4,511	4	144,027	0	144,027

- 一、本年度編列外包費共計20,196千元，係勞務承攬採購12,315千元(清潔)、1,440千元(草花換植)及6,441千元(保全)，辦理辦公房舍中山公園清潔工作、草花換植工作及24小時安全維護，預計進用人數：清潔工32人、草花換植工4人及保全12人。
- 二、計時與計件人員酬金預算數1,664千元，係臨時人力執行非核心性服務項目及行政業務資料處理3人。
- 三、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126人，9,270千元；退休人員年終慰問金係依退休軍公教人員年終慰問金發給注意事項編列2人，56千元；考績獎金係依公務人員考績法，編列78人，5,742千元。

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算
國立國父紀念館作業基金
各項費用彙計表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年			度 預 算		數
			合 計	勞務成本	教學成本	管理及總務 費用	其他業務外 費用	
142,852	152,106	用人費用	144,027	73,463		70,564		
52,919	55,813	正式員額薪資	53,064	30,960		22,104		
34,837	37,972	職員薪金	38,627	20,117		18,510		
7,951	8,391	工員工資	6,775	3,181		3,594		
10,131	9,450	警衛	7,662	7,662				
21,942	21,962	聘僱及兼職人員薪資	21,071	17,335		3,736		
4,520	4,778	聘用人員薪金	4,729	3,089		1,640		
17,416	17,184	約僱職員薪金	16,342	14,246		2,096		
5	0	兼職人員酬金						
6,146	7,353	超時工作報酬	7,230	4,104		3,126		
4,948	6,151	加班費	6,028	3,944		2,084		
1,197	1,202	值班費	1,202	160		1,042		
15,986	16,538	獎金	15,068	9,147		9,921		
6,265	6,757	考績獎金	5,742	3,108		2,634		
9,721	9,781	年終獎金	9,326	6,039		3,287		
33,316	37,218	退休及卹償金	35,094	4,713		30,381		
31,026	36,168	職員退休及離職金	29,785	2,854		26,931		
2,291	1,050	工員退休及離職金	5,309	1,859		3,450		
12,541	13,218	福利費	12,496	7,202		5,294		
8,305	8,552	分擔員工保險費	7,885	5,240		2,645		
57	100	傷病醫藥費	100	50		50		
4,180	4,566	其他福利費	4,511	1,912		2,599		
2	4	提繳費	4	2		2		
2	4	提繳工資墊償費用	4	2		2		
91,529	86,607	服務費用	94,631	49,576	10,150	34,905		
11,325	12,650	水電費	12,650			12,650		
10,057	11,400	工作場所電費	11,400			11,400		
1,268	1,250	工作場所水費	1,250			1,250		
1,368	1,400	郵電費	1,400			1,400		
143	100	郵費	100			100		
636	800	電話費	800			800		
589	500	數據通信費	500			500		
1,887	1,400	旅運費	1,400	1,320		80		
96	170	國內旅費	170	100		70		
80	80	國外旅費	180	180				
263	210	大陸地區旅費	209	209				
721	500	專力費	401	401				
671	400	貨物運費	400	400				
57	40	其他旅運費	40	30		10		
3,750	4,170	印刷裝訂與廣告費	4,220	4,050	70	100		
3,580	3,770	印刷及裝訂費	3,770	3,600	70	100		
89	150	廣告費	200	200				
82	250	業務宣導費	250	250				
27,128	24,972	修理保養及保固費	24,447	14,651	10	9,786		
5,743	3,322	土地改良物修護費	3,000	3,000				
14,254	17,561	一般房屋修護費	17,358	10,172		7,186		
1,751	0	其他建築修護費						
736	750	機械及設備修護費	750	250		500		
90	200	交通及運輸設備修護費	200	100		100		
4,556	3,139	什項設備修護費	3,139	1,129	10	2,000		
499	708	保險費	558	400	50	108		
18	18	一般房屋保險費	18			18		
17	20	交通及運輸設備保險費	20			20		
103	0	什項設備保險費	100	100				
140	170	責任保險費	170	50	50	70		
223	500	其他保險費	250	250				
20,796	23,265	一般服務費	23,476	15,055	60	8,361		
74	60	佣金、匯費、經理費及手續費	60		60			
18,933	20,735	外包費	20,196	13,755		6,441		
191	0	節目演出費						
1,321	2,200	義(志)工服務費	1,300	1,300				
0	0	計時與計件人員酬金	1,664			1,664		
278	270	體育活動費	256			256		
24,644	17,912	專業服務費	26,350	14,100	9,960	2,290		
20	50	法律事務費	50			50		
6,347	1,452	工程及管理諮詢服務費	9,500	8,700		800		
11,610	12,010	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,010	1,900	9,960	150		
196	50	委託檢驗(定)試驗認證費	140			140		
73	350	委託考選訓練費	350			350		
1,099	500	電腦軟體服務費	800			800		
5,300	3,500	其他	3,500	3,500				
130	130	公共關係費	130			130		

130	130	公共關係費	130			130		
10,237	8,003	材料及用品費	7,663	5,330	170	2,163		
44	60	使用材料費	60	10		50		
38	57	燃料	55	5		50		
6	3	油脂	5	5				
10,193	7,943	用品消耗	7,603	5,320	170	2,113		
1,253	1,230	辦公(事務)用品	1,230	500	30	700		
184	153	報章什誌	153	150		3		
5,619	2,600	農業與園藝用品及環境美化費	2,700	2,500		200		
313	520	服裝	480	400		80		
397	370	食品	370	200	40	130		
4	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10				
2,424	3,060	其他	2,660	1,560	100	1,000		
1,142	1,120	租金與利息	1,068	700		368		
2	0	地租及水租						
2	0	場地租金						
99	100	機器租金	100			100		
99	100	電腦租金及使用費						
0	0	機械及設備租金	100			100		
250	270	交通及運輸設備租金	218	200		18		
250	270	車租	218	200		18		
791	750	什項設備租金	750	500		250		
791	750	什項設備租金	750	500		250		
15,566	16,698	折舊、折耗及攤銷	19,832	5,165	26	14,641		
11,373	13,173	不動產、廠房及設備折舊	16,564	4,730	26	11,808		
11	11	其他建築折舊	61			61		
5,574	6,704	機械及設備折舊	7,828	680	7	7,141		
1,667	1,298	交通及運輸設備折舊	1,665	596	7	1,062		
4,121	5,160	什項設備折舊	7,010	3,454	12	3,544		
2,597	2,604	其他折舊性資產折舊	2,598			2,598		
2,597	2,604	代管資產折舊	2,598			2,598		
1,596	921	攤銷	670	435		235		
1,580	921	攤銷電腦軟體費	670	435		235		
16	0	其他攤銷費用						
232	274	稅捐與規費(強制費)	229			229		
172	173	土地稅	173			173		
172	173	一般土地地價稅	173			173		
17	18	房屋稅	18			18		
17	18	一般房屋稅	18			18		
21	8	消費與行為稅	8			8		
14	0	營業稅						
7	8	使用牌照稅	8			8		
21	75	規費	30			30		
17	70	行政規費與強制費	25			25		
3	5	汽車燃料使用費	5			5		
1,726	1,932	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,682	1,667		15		
18	18	會費	18	3		15		
18	18	學術團體會費	18	3		15		
1,564	1,564	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,564	1,564				
1,564	1,564	獎勵費用	1,564	1,564				
144	350	競賽及交流活動費	100	100				
144	350	交流活動費	100	100				
6,299	0	其他						
6,299	0	其他費用						
6,299	0	其他						
269,583	266,740	總計	269,132	135,901	10,346	122,885		