

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
教學收入明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣仟元

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		0	0.00	15,436	
推廣教育收入		0	0.00	15,436	生活美學班、研習營等推廣教育收入。

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
其他業務收入明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣仟元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	235,010	
社教機構發展補助收入	235,010	
文化部核給年度補助	235,010	文化部核給補助文化機構經常支出189,412千元，國家文化設施升級計畫45,598千元，計235,010千元。

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
業務外收入明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣仟元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	54,060	
財務收入	1,000	
利息收入	1,000	專戶存款利息收入。
其他業務外收入	53,060	
資產使用及權利金收入	53,000	大會堂、展覽場地等規費收入及停車場等委外經營租金收入。
雜項收入	60	出版品、報廢之廢舊物資出售等收入。

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
勞務成本明細表
中華民國104年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
勞務成本		0.00	0.00	169,826
服務成本		0.00	0.00	169,826
用人費用		0.00	0.00	82,867
正式員額薪資		0.00	0.00	37,503
職員薪金		0.00	0.00	20,092
工員工資		0.00	0.00	12,809
警餉		0.00	0.00	4,602
聘僱及兼職人員薪資		0.00	0.00	17,764
聘用人員薪金		0.00	0.00	3,115
約僱職員薪金		0.00	0.00	14,649
超時工作報酬		0.00	0.00	4,537
加班費		0.00	0.00	4,335
值班費		0.00	0.00	202
獎金		0.00	0.00	11,230
考績獎金		0.00	0.00	4,561
年終獎金		0.00	0.00	6,669
其他獎金		0.00	0.00	0
退休及卹償金		0.00	0.00	3,365
職員退休及離職金		0.00	0.00	2,790
工員退休及離職金		0.00	0.00	575
福利費		0.00	0.00	8,466
分擔員工保險費		0.00	0.00	5,998
傷病醫藥費		0.00	0.00	112
其他福利費		0.00	0.00	2,356
提繳費		0.00	0.00	2
提繳工資墊償費用		0.00	0.00	2
服務費用		0.00	0.00	76,729
郵電費		0.00	0.00	0
郵費		0.00	0.00	0
數據通信費		0.00	0.00	0
旅運費		0.00	0.00	1,449
國內旅費		0.00	0.00	100
國外旅費		0.00	0.00	0
大陸地區旅費		0.00	0.00	389

專力費		0.00	0.00	800
貨物運費		0.00	0.00	140
其他旅運費		0.00	0.00	20
印刷裝訂與廣告費		0.00	0.00	4,075
印刷及裝訂費		0.00	0.00	3,933
業務宣導費		0.00	0.00	142
修理保養及保固費		0.00	0.00	26,603
土地改良物修護費		0.00	0.00	200
一般房屋修護費		0.00	0.00	23,803
機械及設備修護費		0.00	0.00	200
交通及運輸設備修護費		0.00	0.00	400
什項設備修護費		0.00	0.00	2,000
保險費		0.00	0.00	372
責任保險費		0.00	0.00	42
其他保險費		0.00	0.00	330
一般服務費		0.00	0.00	11,770
外包費		0.00	0.00	9,570
節目演出費		0.00	0.00	0
義工服務費		0.00	0.00	2,200
專業服務費		0.00	0.00	32,460
法律事務費		0.00	0.00	0
工程及管理諮詢服務費		0.00	0.00	21,640
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		0.00	0.00	2,560
委託檢驗(定)試驗認證費		0.00	0.00	0
委託考選訓練費		0.00	0.00	0
電子計算機軟體服務費		0.00	0.00	4,860
其他		0.00	0.00	3,400
材料及用品費		0.00	0.00	6,128
使用材料費		0.00	0.00	25
燃料		0.00	0.00	25
用品消耗		0.00	0.00	6,103
辦公(事務)用品		0.00	0.00	1,000
報章什誌		0.00	0.00	275
農業與園藝用品及環境美化費		0.00	0.00	1,000
服裝		0.00	0.00	500
食品		0.00	0.00	210
醫療用品(非醫療院所使用)		0.00	0.00	10
其他		0.00	0.00	3,108
租金與利息		0.00	0.00	270
機器租金		0.00	0.00	10
機械及設備租金		0.00	0.00	10
交通及運輸設備租金		0.00	0.00	50
車租		0.00	0.00	50

什項設備租金		0.00	0.00	210
什項設備租金		0.00	0.00	210
折舊、折耗及攤銷		0.00	0.00	2,299
機械及設備折舊		0.00	0.00	1,136
機械及設備折舊		0.00	0.00	1,136
交通及運輸設備折舊		0.00	0.00	649
交通及運輸設備折舊		0.00	0.00	649
什項設備折舊		0.00	0.00	480
什項設備折舊		0.00	0.00	480
攤銷		0.00	0.00	34
攤銷電腦軟體費		0.00	0.00	34
稅捐與規費(強制費)		0.00	0.00	0
規費		0.00	0.00	0
其他		0.00	0.00	0
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		0.00	0.00	1,533
會費		0.00	0.00	3
學術團體會費		0.00	0.00	3
捐助、補助與獎助		0.00	0.00	400
獎助學員生給與		0.00	0.00	400
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		0.00	0.00	30
獎勵費用		0.00	0.00	30
競賽及交流活動費		0.00	0.00	1,100
交流活動費		0.00	0.00	1,100

單位:新臺幣仟元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位 成本(元)	金額	數量	平均單位 成本(元)	金額
0.00	0.00	119,416	0.00	0.00	131,118
0.00	0.00	119,416	0.00	0.00	131,118
0.00	0.00	83,367	0.00	0.00	86,379
0.00	0.00	36,999	0.00	0.00	34,767
0.00	0.00	18,724	0.00	0.00	16,404
0.00	0.00	4,202	0.00	0.00	4,896
0.00	0.00	14,073	0.00	0.00	13,467
0.00	0.00	18,217	0.00	0.00	17,653
0.00	0.00	3,569	0.00	0.00	2,949
0.00	0.00	14,648	0.00	0.00	14,704
0.00	0.00	4,634	0.00	0.00	4,279
0.00	0.00	4,424	0.00	0.00	3,960
0.00	0.00	210	0.00	0.00	319
0.00	0.00	11,474	0.00	0.00	11,062
0.00	0.00	4,585	0.00	0.00	4,537
0.00	0.00	6,889	0.00	0.00	6,518
0.00	0.00	0	0.00	0.00	7
0.00	0.00	3,367	0.00	0.00	9,318
0.00	0.00	2,842	0.00	0.00	7,136
0.00	0.00	525	0.00	0.00	2,182
0.00	0.00	8,674	0.00	0.00	9,299
0.00	0.00	5,931	0.00	0.00	5,998
0.00	0.00	70	0.00	0.00	10
0.00	0.00	2,673	0.00	0.00	3,291
0.00	0.00	2	0.00	0.00	1
0.00	0.00	2	0.00	0.00	1
0.00	0.00	27,174	0.00	0.00	37,368
0.00	0.00	725	0.00	0.00	1
0.00	0.00	200	0.00	0.00	1
0.00	0.00	525	0.00	0.00	0
0.00	0.00	1,300	0.00	0.00	958
0.00	0.00	130	0.00	0.00	94
0.00	0.00	100	0.00	0.00	89
0.00	0.00	400	0.00	0.00	67

0.00	0.00	500	0.00	0.00	554
0.00	0.00	150	0.00	0.00	131
0.00	0.00	20	0.00	0.00	23
0.00	0.00	4,042	0.00	0.00	4,173
0.00	0.00	3,900	0.00	0.00	3,998
0.00	0.00	142	0.00	0.00	175
0.00	0.00	10,477	0.00	0.00	13,334
0.00	0.00	753	0.00	0.00	102
0.00	0.00	2,000	0.00	0.00	10,400
0.00	0.00	2,900	0.00	0.00	175
0.00	0.00	242	0.00	0.00	704
0.00	0.00	4,582	0.00	0.00	1,953
0.00	0.00	160	0.00	0.00	354
0.00	0.00	44	0.00	0.00	42
0.00	0.00	116	0.00	0.00	312
0.00	0.00	4,820	0.00	0.00	12,373
0.00	0.00	2,720	0.00	0.00	11,227
0.00	0.00	500	0.00	0.00	5
0.00	0.00	1,600	0.00	0.00	1,141
0.00	0.00	5,650	0.00	0.00	6,175
0.00	0.00	0	0.00	0.00	284
0.00	0.00	1,615	0.00	0.00	195
0.00	0.00	2,070	0.00	0.00	1,803
0.00	0.00	105	0.00	0.00	0
0.00	0.00	30	0.00	0.00	21
0.00	0.00	330	0.00	0.00	180
0.00	0.00	1,500	0.00	0.00	3,692
0.00	0.00	6,330	0.00	0.00	4,161
0.00	0.00	30	0.00	0.00	16
0.00	0.00	30	0.00	0.00	16
0.00	0.00	6,300	0.00	0.00	4,145
0.00	0.00	1,630	0.00	0.00	763
0.00	0.00	275	0.00	0.00	236
0.00	0.00	1,380	0.00	0.00	820
0.00	0.00	500	0.00	0.00	386
0.00	0.00	216	0.00	0.00	206
0.00	0.00	10	0.00	0.00	5
0.00	0.00	2,289	0.00	0.00	1,729
0.00	0.00	285	0.00	0.00	287
0.00	0.00	0	0.00	0.00	15
0.00	0.00	0	0.00	0.00	15
0.00	0.00	115	0.00	0.00	37
0.00	0.00	115	0.00	0.00	37

0.00	0.00	170	0.00	0.00	235
0.00	0.00	170	0.00	0.00	235
0.00	0.00	800	0.00	0.00	2,524
0.00	0.00	600	0.00	0.00	837
0.00	0.00	600	0.00	0.00	837
0.00	0.00	20	0.00	0.00	533
0.00	0.00	20	0.00	0.00	533
0.00	0.00	180	0.00	0.00	1,154
0.00	0.00	180	0.00	0.00	1,154
0.00	0.00	0	0.00	0.00	0
0.00	0.00	0	0.00	0.00	0
0.00	0.00	0	0.00	0.00	85
0.00	0.00	0	0.00	0.00	85
0.00	0.00	0	0.00	0.00	85
0.00	0.00	1,460	0.00	0.00	314
0.00	0.00	0	0.00	0.00	3
0.00	0.00	0	0.00	0.00	3
0.00	0.00	300	0.00	0.00	160
0.00	0.00	300	0.00	0.00	160
0.00	0.00	60	0.00	0.00	64
0.00	0.00	60	0.00	0.00	64
0.00	0.00	1,100	0.00	0.00	87
0.00	0.00	1,100	0.00	0.00	87

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

勞務成本說明

中華民國104年度

科 目	說 明
5110 勞務成本	辦理國父紀念館文物史料之蒐集、研究、展覽、典藏、維護及管理；國父事蹟、思想之推廣及合作交流；藝術文化之研究、交流、展示及出版；劇場活動之規劃辦理及管理事項；本館建築、機電等公共設施之規劃、維護及管理；其他有關國父紀念及藝文推廣事項；國家文化設施升級計畫，本項經費計需169,826千元。
5112-100 用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。 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、駐衛警21人、技工工友及駕駛13人薪金計37,503千元。 2. 聘僱及兼職人員薪資：依照中央政府總預算所定標準編列聘用人員8人及約僱職員40人薪金計17,764千元。 3. 超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費及無法依規定休假所支領之不休假加班費計4,537千元。 4. 獎金：依規定編列考績獎金及年終獎金計11,230千元。 5. 退休及卹償金：依規定提存員工退休及離職儲金，以及支給技工工友、駐衛警之退職金計3,365千元。 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8,466千元。 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2千元。
5112-200 服務費用	1. 旅運費：依業務需要編列國內旅費100千元、大陸地區旅費389千元(於廣州、天津及北京分別辦理學術研討會或聯席會議，於福州市及廈門市辦理臺灣先賢—林祖密特展)，公園廢棄物及展品運費等計960千元。 2. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要印製並裝訂各式表單、海報、摺頁、簡介、論文專刊、期刊及畫冊等；致贈外賓紀念品及辦理各項活動所需業務宣導費用142千元等計4,075千元。 3. 修理保養及保固費：為維持大會堂、展場、演講廳、中山講堂、典藏庫房等資產設備正常運作或防止其損壞而修繕、換置等維護費計8,773千元，國家文化設施升級計畫之國際優質展場整建等費用17,830千元。 4. 保險費：依業務需要編列志工團體傷害保險及展品保險之保險費等計372千元。 5. 一般服務費：依業務需要編列，包含館舍清潔、中山公園草花換植等外包費9,570千元、義工服務費2,200千元等計11,770千元。 6. 專業服務費：依業務需要編列，包括工程及管理諮詢、講座鐘點費、稿費、出席費、審查費及電子計算機軟體服務費等計5,800千元，國家文化設施升級計畫之大會堂整建及國際優質展場前期規畫、專家審查、電子計算機軟體服務費等費用26,660千元。
5112-300 材料及用品	1. 使用材料費：依業務需要編列機械設備耗用燃料等費用計25千元。 2. 用品消耗：依業務需要編列，包含辦公用品、報章雜誌、園藝用品、美化環境、設施及設備維修器材、服裝等費用計4,995千元，國家文化設施升級計畫執行所需各項用品消耗費用1,108千元
5112-400 租金與利息	1. 機械及設備租金：依業務需要編列各項館務使用所需機械設備計10千元。 2. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列各項展出活動所需通訊設備租賃費用計50千元。 3. 什項設備租金：依業務需要編列各項展出活動所需看板、帳棚租賃費用計210千元。
5112-500 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1,136千元。 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計649千元。 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計480千元。 4. 攤銷：以電腦軟體為基礎，依直線法計提攤銷費用計34千元。
5112-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1. 捐助、補助與獎助：依業務需要編列博、碩士生論文計畫獎助費用計400千元。 2. 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)：依業務需要編列外籍學生華語文演講比賽獎金計30千元。 3. 競賽及交流活動費：依業務需要編列國內外團體至館參加各項文藝及展覽活動、觀摩或訪問等交流活動之費用計1,100千元。

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
教學成本明細表
中華民國104年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
教學成本		0.00	0.00	9,981
推廣教育成本		0.00	0.00	9,981
服務費用		0.00	0.00	9,640
印刷裝訂與廣告費		0.00	0.00	95
印刷及裝訂費		0.00	0.00	95
修理保養及保固費		0.00	0.00	50
什項設備修護費		0.00	0.00	50
保險費		0.00	0.00	50
責任保險費		0.00	0.00	50
一般服務費		0.00	0.00	30
佣金、匯費、經理費及手續費		0.00	0.00	30
專業服務費		0.00	0.00	9,415
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		0.00	0.00	9,415
材料及用品費		0.00	0.00	200
用品消耗		0.00	0.00	200
辦公(事務)用品		0.00	0.00	80
食品		0.00	0.00	50
其他		0.00	0.00	70
折舊、折耗及攤銷		0.00	0.00	141
機械及設備折舊		0.00	0.00	16
機械及設備折舊		0.00	0.00	16
交通及運輸設備折舊		0.00	0.00	16
交通及運輸設備折舊		0.00	0.00	16
什項設備折舊		0.00	0.00	11
什項設備折舊		0.00	0.00	11
攤銷		0.00	0.00	98
攤銷電腦軟體費		0.00	0.00	98

單位:新臺幣仟元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位 成本(元)	金額	數量	平均單位 成本(元)	金額
0.00	0.00	9,900	0.00	0.00	10,055
0.00	0.00	9,900	0.00	0.00	10,055
0.00	0.00	9,460	0.00	0.00	9,810
0.00	0.00	95	0.00	0.00	74
0.00	0.00	95	0.00	0.00	74
0.00	0.00	90	0.00	0.00	11
0.00	0.00	90	0.00	0.00	11
0.00	0.00	15	0.00	0.00	50
0.00	0.00	15	0.00	0.00	50
0.00	0.00	0	0.00	0.00	25
0.00	0.00	0	0.00	0.00	25
0.00	0.00	9,260	0.00	0.00	9,650
0.00	0.00	9,260	0.00	0.00	9,650
0.00	0.00	380	0.00	0.00	181
0.00	0.00	380	0.00	0.00	181
0.00	0.00	80	0.00	0.00	63
0.00	0.00	70	0.00	0.00	45
0.00	0.00	230	0.00	0.00	73
0.00	0.00	60	0.00	0.00	64
0.00	0.00	15	0.00	0.00	14
0.00	0.00	15	0.00	0.00	14
0.00	0.00	12	0.00	0.00	13
0.00	0.00	12	0.00	0.00	13
0.00	0.00	33	0.00	0.00	20
0.00	0.00	33	0.00	0.00	20
0.00	0.00	0	0.00	0.00	17
0.00	0.00	0	0.00	0.00	17

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
教學成本說明
中華民國104年度

科 目	說 明
5130 教學成本	辦理生活美學班、假日及寒暑假各項研習營等，本項經費計需9,981千元。
5133-200 服務費用	<ol style="list-style-type: none"> 1.印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列招生簡章及研習教材等印製費計95千元。 2.修理保養及保固費：依業務需要編列研習教室及設備等維修費計50千元。 3.保險費：依業務需要編列兒童寒暑假研習營學員保險費計50千元。 4.一般服務費：依業務需要編列金融機構代收匯費計30千元。 5.專業服務費：依業務需要編列講座鐘點費計9,415千元。
5133-300 材料及用品費	用品消耗：依業務需要編列研習教材及其他消耗等費用計200千元。
5133-500 折舊、折耗及攤銷	<ol style="list-style-type: none"> 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16千元。 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計16千元。 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計11千元。 4.攤銷：以電腦軟體為基礎，依直線法計提攤銷費用計98千元。

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
管理及總務費用明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣仟元

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
104,273	115,596	管理及總務費用	108,539
104,273	115,596	管理費用及總務費用	108,539
63,470	70,733	用人費用	70,133
20,827	24,229	正式員額薪資	21,905
15,367	18,397	職員薪金	16,474
5,460	5,832	工員工資	0
0	0	警餉	5,431
3,991	3,674	聘僱及兼職人員薪資	3,674
1,639	1,639	聘用人員薪金	1,639
2,352	2,035	約僱職員薪金	2,035
2,715	2,953	超時工作報酬	2,973
1,835	1,961	加班費	1,973
880	992	值班費	1,000
5,780	6,586	獎金	6,028
2,565	3,074	考績獎金	2,568
3,201	3,512	年終獎金	3,460
14	0	其他獎金	0
24,883	27,129	退休及卹償金	29,361
24,337	26,400	職員退休及離職金	28,682
546	729	工員退休及離職金	679
5,272	6,160	福利費	6,190
2,762	2,888	分擔員工保險費	2,778
31	84	傷病醫藥費	42
2,479	3,188	其他福利費	3,370
2	2	提繳費	2
2	2	提繳工資墊償費用	2
30,452	30,237	服務費用	27,437
11,485	11,407	水電費	12,350
10,682	10,482	工作場所電費	11,350
12	0	宿舍電費	0
787	925	工作場所水費	1,000
2	0	宿舍水費	0
2	0	氣體費	0
1,311	1,100	郵電費	1,580
74	100	郵費	120
754	1,000	電話費	960
483	0	數據通信費	500
87	70	旅運費	70
61	70	國內旅費	70
6	0	專力費	0
19	0	貨物運費	0
1	0	其他旅運費	0

110	235	印刷裝訂與廣告費	150
110	235	印刷及裝訂費	150
10,843	7,587	修理保養及保固費	7,170
129	50	土地改良物修護費	100
5,936	212	一般房屋修護費	2,730
47	2,100	其他建築修護費	50
1,170	2,100	機械及設備修護費	2,000
118	1,025	交通及運輸設備修護費	100
3,443	2,100	什項設備修護費	2,190
114	110	保險費	115
15	20	一般房屋保險費	20
10	0	機械及設備保險費	0
21	30	交通及運輸設備保險費	25
68	60	責任保險費	70
4,537	8,818	一般服務費	4,992
3	0	佣金、匯費、經理費及手續費	0
4,154	8,450	外包費	4,700
380	368	體育活動費	292
1,664	590	專業服務費	880
76	60	法律事務費	60
338	20	工程及管理諮詢服務費	180
139	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢 費	120
127	0	委託檢驗(定)試驗認證費	130
27	20	委託考選訓練費	20
957	370	電子計算機軟體服務費	370
0	20	其他	0
301	320	公共關係費	130
301	320	公共關係費	130
2,548	1,312	材料及用品費	1,903
342	50	使用材料費	50
50	50	燃料	50
292	0	油脂	0
2,206	1,262	用品消耗	1,853
457	500	辦公(事務)用品	500
4	2	報章什誌	3
0	200	農業與園藝用品及環境美化費	0
31	0	服裝	0
105	60	食品	100
1,609	500	其他	1,250
331	230	租金與利息	370
98	80	機器租金	100
98	80	電腦硬、軟體租金及使用費	100
60	0	交通及運輸設備租金	70
60	0	車租	70
173	150	什項設備租金	200
173	150	什項設備租金	200
7,186	12,815	折舊、折耗及攤銷	8,413
2,282	3,900	機械及設備折舊	2,020

2,282	3,900	機械及設備折舊	2,020
522	812	交通及運輸設備折舊	605
522	812	交通及運輸設備折舊	605
1,674	5,000	什項設備折舊	954
1,674	5,000	什項設備折舊	954
2,599	2,603	代管資產折舊	2,599
2,599	2,603	代管資產折舊	2,599
109	500	攤銷	2,235
109	0	攤銷電腦軟體費	235
0	500	其他攤銷費用	2,000
277	260	稅捐與規費(強制費)	274
167	165	土地稅	168
167	165	一般土地地價稅	168
19	20	房屋稅	20
19	20	一般房屋稅	20
7	20	消費與行為稅	20
7	20	使用牌照稅	20
84	55	規費	66
79	35	行政規費與強制費	60
5	20	汽車燃料使用費	6
9	9	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	9
9	9	會費	9
9	9	學術團體會費	9

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
管理及總務費用說明
 中華民國104年度

科 目	說 明
51A0 管理及總務費用	辦理行政基本需求工作、本館館舍及中山公園環境清潔及設施零星維修等，所需經費計108,539千元。
51A1-100 用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。 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、技工工友及駕駛13人薪金計21,905千元。 2. 聘僱及兼職人員薪資：依照中央政府總預算所定標準編列聘用人員1人及約僱職員1人薪金計3,674千元。 3. 超時工作報酬：因業務需要延長工作時間之加班費及無法依規定休假所支領之不休假加班費計2,973千元。 4. 獎金：依規定編列考績獎金及年終獎金計6,028千元。 5. 退休及卹償金：依規定支給之公教人員退休退職給付、優惠存款利息差額補貼，以及提存員工退休及離職儲金計29,141千元。 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6,190千元。 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2千元
51A1-200 服務費用	1. 水電費：依業務量水準及相關設備需要，本摺節原則編列之水費、電費等動力費用計12,350千元 2. 郵電費：依業務公務聯絡等需要，本摺節原則編列之郵費、電話費等計1,580千元 3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費計70千元。 4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要印製並裝訂各式表單等費用計150千元。 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7,170千元。 6. 保險費：依規定辦理公務車輛、公務動產及不動產所需之各種責任保險費計115千元。 7. 一般服務費：依年度需要編列，派遣人力及保全等外包費4,700千元及體育活動費292千元等費用計4,992千元。 8. 專業服務費：依業務需要編列，包括法律事務費、工程管理諮詢、講座鐘點費、稿費、出席費、審查費及電子計算機軟體服務費等計880千元。 9. 公共關係費：為應業務需要加強與各界之公共關係，本摺節原則編列計130千元。
51A1-300 材料及用品費	1. 使用材料費：依業務需要編列公務車輛耗用燃料等費用計50千元。 2. 用品消耗：依業務需要編列，包含辦公用品、美化環境、設施及設備維護器材等費用計1,853千元。
51A1-400 租金與利息	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100千元。 2. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列教育訓練租用交通運輸工具70千元。 2. 什項設備租金：依業務需要編列影印機、廁所自動殺菌器及芳香機租賃等費用計200千元。
51A1-500 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2,020千元。 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計605千元。 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計954千元。 4. 代管資產折舊：以代管資產價值為基礎，依直線法計提折舊費用計2,599千元。 5. 攤銷：以電腦軟體、遞延借項價值為基礎，依直線法計提攤銷費用計2,235千元。
51A1-600 稅捐與規費(強制費)	1. 土地稅：依法繳交場地出租供對外營業使用之一般土地價稅計168千元。 2. 房屋稅：依法繳交場地出租供對外營業使用之一般房屋稅計20千元。 3. 消費行為稅：依法繳交公務車輛使用牌照稅計20千元。 4. 規費：依法繳交公務車輛燃料使用費等計66千元。
51A1-700 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或學術團體之常年會費計9千元。

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
 固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國104年度

項 目	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
一般建築及設備計畫	0	0	0	11,380	2,285	32,520
一次性項目	0	0	0	11,380	2,285	32,520
1.一般建築及設備	0	0	0	11,380	2,285	32,520
合 計	0	0	0	11,380	2,285	32,520

單位:新臺幣仟元

租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
0	0	0	46,185	
0	0	0	46,185	
0	0	0	46,185	一、機械及設備： 1.經常性：電腦、伺服器、中山公園用噴霧機等3,430千元。 2.國家文化設施升級計畫：優質展場電梯、電力工程、排煙設備等7,950千元。 二、交通及運輸設備： 1.經常性：客貨二用公務車、大會堂數位擴大器及擴播設備等1,885千元。 2.國家文化設施升級計畫：優質展場擴播設備400千元。 三、什項設備： 1.經常性：圖書及自動滅火、行政事務等3,070千元。 2.國家文化設施升級計畫：優質展場空調設備、監視設備等29,450千元
0	0	0	46,185	

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
 固定資產建設改良擴充資金來源明細表
 中華民國104年度

項 目	自有資金			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其他
一般建築及設備計畫	5,372	0	40,813	0
一次性項目	5,372	0	40,813	0
1.一般建築及設備	5,372	0	40,813	0
合 計	5,372	0	40,813	0

單位：新臺幣仟元

小計		外借資金					
		國內借款	國外借款	小計		合計	
金額	%			金額	%	金額	%
46,185	100.00	0	0	0		46,185	100.00
46,185	100.00	0	0	0		46,185	100.00
46,185	100.00	0	0	0		46,185	100.00
46,185	100.00	0	0	0		46,185	100.00

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
 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表
 中華民國104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		
一般建築及設備計畫	46,185	5,372	0	40,813	0	0
一次性項目	46,185	5,372	0	40,813	0	0
1.一般建築及設備	46,185	5,372	0	40,813	0	0
合 計	46,185	5,372	0	40,813	0	0

單位:新臺幣仟元

畫					預算數			
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	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
					46,185	100.00	46,185	100.00
					46,185	100.00	46,185	100.00
	104.01 104.12	0.00	0.00		46,185	100.00	46,185	100.00
					46,185	100.00	46,185	100.00

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
資產折舊明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣仟元

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	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	0	0	59,006	44,343	110,564	0	0	0	52,780	266,693
上年度預計新增資產原值	0	0	3,590	4,600	3,810	0	0	0	0	12,000
本年度預計新增資產原值	0	0	11,380	2,285	32,520	0	0	0	0	46,185
資產重估增值額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	0	0	73,976	51,228	146,894	0	0	0	52,780	324,878
本年度應提折舊額	0	0	3,172	1,270	1,445	0	0	0	2,599	8,486
勞務成本	0	0	1,136	649	480	0	0	0	0	2,265
教學成本	0	0	16	16	11	0	0	0	0	43
管理及總務費用	0	0	2,020	605	954	0	0	0	2,599	6,178

本表不含下列非折舊性資產：

- 一、什項設備：前年度決算數資產原值(珍貴動產)510萬元。
- 二、什項資產：前年度決算數代管資產-土地原值251億8,644萬7千元。

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
基金數額增減明細表

中華民國104年)

單位:新臺幣仟元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	80,178	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	40,813	經常性固定資產3,013千元，國家文化設施升級計畫固定資產37,800千元，計40,813千元。
其他		
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他		
期末基金數額	120,991	