

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109年12月31日

單位:新臺幣千元

107年12月31日 實際數	科 目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減
25,778,957	<b>資產</b>	25,821,487	25,805,922	15,565
201,199	<b>流動資產</b>	248,397	224,436	23,961
18,980	現金	66,178	42,217	23,961
18,775	銀行存款	65,973	42,012	23,961
205	零用及週轉金	205	205	0
171,250	流動金融資產	171,250	171,250	0
171,250	其他金融資產－流動	171,250	171,250	0
3,340	應收款項	3,340	3,340	0
204	應收收益	204	204	0
1,363	應收利息	1,363	1,363	0
1,773	其他應收款	1,773	1,773	0
7,629	預付款項	7,629	7,629	0
7,629	預付費用	7,629	7,629	0
20,799	<b>投資、長期應收款、貸墊 款及準備金</b>	23,649	22,799	850
20,799	準備金	23,649	22,799	850
20,799	退休及離職準備金	23,649	22,799	850
144,706	<b>不動產、廠房及設備</b>	143,491	149,702	-6,211
269	房屋及建築	146	208	-62
342	房屋及建築	342	342	0
-73	累計折舊－房屋及建	-196	-134	-62
25,253	機械及設備	24,045	28,545	-4,500
80,574	機械及設備	94,804	91,694	3,110
-55,321	累計折舊－機械及設	-70,759	-63,149	-7,610
6,485	交通及運輸設備	8,112	7,260	852
35,278	交通及運輸設備	40,368	37,718	2,650
-28,793	累計折舊－交通及運	-32,256	-30,458	-1,798
112,699	什項設備	111,188	113,689	-2,501
184,948	什項設備	197,478	192,948	4,530
-72,249	累計折舊－什項設備	-86,290	-79,259	-7,031
2,925	<b>無形資產</b>	1,796	2,255	-459
2,925	無形資產	1,796	2,255	-459
2,384	電腦軟體	1,255	1,714	-459
541	其他無形資產	541	541	0
25,409,328	<b>其他資產</b>	25,404,154	25,406,730	-2,576
25,409,328	什項資產	25,404,154	25,406,730	-2,576
25,427,526	代管資產	25,427,526	25,427,526	0
-18,198	累計折舊－代管資產	-23,372	-20,796	-2,576
25,778,957	<b>合 計</b>	25,821,487	25,805,922	15,565
25,487,937	<b>負債</b>	25,459,363	25,461,089	-1,726
19,749	<b>流動負債</b>	19,749	19,749	0
8,786	應付款項	8,786	8,786	0
7,351	應付代收款	7,351	7,351	0
1,435	應付費用	1,435	1,435	0
0	其他應付款	0	0	0
10,963	預收款項	10,963	10,963	0
10,963	預收收入	10,963	10,963	0
25,468,188	<b>其他負債</b>	25,439,614	25,441,340	-1,726
1,763	遞延負債	1,763	1,763	0
1,763	遞延收入	1,763	1,763	0
25,466,425	什項負債	25,437,851	25,439,577	-1,726
10,048	存入保證金	10,048	10,048	0

20,799	應付退休及離職金	23,649	22,799	850
26,250	暫收及待結轉帳項	0	0	0
25,409,329	應付代管資產	25,404,154	25,406,730	-2,576
291,020	淨值	362,124	344,833	17,291
110,075	基金	160,125	153,325	6,800
110,075	基金	160,125	153,325	6,800
110,075	基金	160,125	153,325	6,800
34,781	公積	39,955	37,379	2,576
34,781	資本公積	39,955	37,379	2,576
34,781	受贈公積	39,955	37,379	2,576
146,164	累積餘絀	162,044	154,129	7,915
146,164	累積賸餘	162,044	154,129	7,915
146,164	累積賸餘	154,129	146,164	7,965
0	本期賸餘	7,915	7,965	-50
25,778,957	合計	25,821,487	25,805,922	15,565

附註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$3,300 上年預算數: \$4,800 前年度決算數: \$3,352 2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$3,300 上年預算數: \$4,800 前年度決算數: \$3,352 3. 其他

(1) 「大會堂整體改善工程委託專業技術暨專案管理服務案」民事訴訟損害賠償金額199萬6,085元：

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」，後因該案多次流標，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144萬7,312元以及自100年12月1日起算之法定遲延利息(截至108年6月30日止約54萬8,773元)；本案因被上訴人不服，提出聲明上訴，最高法院於108年3月6日駁回上訴人在第一審之訴及附帶上訴暨該訴訟費用部分廢棄，發回臺灣高等法院更審，為因應高院更一審之訴訟事宜，本館委請一誠聯合法律事務所代本館訴訟事宜，俟法院最終判決後，始確定本館須給付被上訴人實際金額。

(2) 「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」逾期違約罰款履約爭議金額341萬9,568元：

本館於105年2月簽訂「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」，於105年11月10日竣工，並於106年5月31日驗收通過，工程逾期罰款計343萬5,536元，已由契約價金尾款扣繳。因契約廠商認其權益損失過鉅，於106年11月30日向臺灣臺北地方法院民事庭(臺北簡易庭)聲請調解，請求給予延長工期天數，主要聲請事項係要求本館應給付契約廠商306萬940元。案經四次調解庭調解不成，契約廠商於107年10月5日向臺灣臺北地方法院民事庭提起民事訴訟，訴訟標的金額為341萬9,568元，案經107年12月28日及108年2月15日分別開第一次庭及第二次庭進行言詞辯論後，於108年7月5日開第三次庭，惟因契約廠商於108年7月3日始將工期鑑定報告送交本館代理律師，該律師無法做回應，爰訂於一個月內提出回復狀，另擇期開庭。

(3) 「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」工程費用民事訴訟金額1,268萬8,168元：

本館於105年2月簽訂「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」，於105年11月10日竣工，並於106年5月31日驗收通過，工程結算金額計7,284萬7,398元，已全數撥付。因契約廠商認為尚有漏項、變更設計、新增工項等工程費用未列入結算，於108年5月3日向臺灣臺北地方法院民事庭提起民事訴訟，請求給付承攬報酬計1,268萬8,168元，案於108年6月26日試行調解不成，另擇期開庭。

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109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
<b>本年度預算數</b>		<b>5,280,000</b>	<b>30.22</b>	<b>159,573</b>	
服務成本	人次	5,280,000	30.22	159,573	
館務服務	人次	5,280,000	30.22	159,573	因國立國父紀念館跨域加 值計畫依計畫執行進度編 列，服務成本減少。
<b>上年度預算數</b>		<b>5,255,000</b>	<b>36.38</b>	<b>191,201</b>	
服務成本	人次	5,255,000	36.38	191,201	
館務服務	人次	5,255,000	36.38	191,201	
<b>前年度決算數</b>		<b>4,508,896</b>	<b>29.10</b>	<b>131,220</b>	
服務成本	人次	4,508,896	29.10	131,220	
館務服務	人次	4,508,896	29.10	131,220	
<b>106年度決算數</b>		<b>5,255,996</b>	<b>27.20</b>	<b>142,978</b>	
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	
<b>105年度決算數</b>		<b>6,246,671</b>	<b>29.59</b>	<b>184,843</b>	
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	

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109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	126	-2	124	
職員	49	0	49	
駐衛警	12	-1	11	1名人員屆齡退休，出缺不補。
技工	7	0	7	
工友	8	0	8	
駕駛	2	0	2	
聘用	9	0	9	
約僱	39	-1	38	1名人員離職，缺額控管。
總 計	126	-2	124	

一、本年度編列外包費共計24,065千元，係勞務承攬採購12,600千元(清潔)、1,440千元(草花換植)及10,025千元(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18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109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 恤 償	
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他	退休金	恤償金
業務總支出部分	52,648	20,676	7,179	0	9,191	6,183	0	0	30,628	0
勞務成本	30,380	16,940	4,047	0	5,916	3,468	0	0	3,244	0
正式人員	30,380	0	2,847	0	3,799	3,468	0	0	2,211	0
職員	27,199	0	2,578	0	3,400	3,001	0	0	1,812	0
工員	3,181	0	269	0	399	467	0	0	399	0
聘僱人員	0	16,940	1,200	0	2,117	0	0	0	1,033	0
職員	0	16,940	1,200	0	2,117	0	0	0	1,033	0
管理及總務費用	22,268	3,736	3,132	0	3,275	2,715	0	0	27,384	0
正式人員	22,268	0	2,702	0	2,808	2,715	0	0	27,147	0
職員	18,674	0	1,509	0	2,358	2,116	0	0	26,697	0
工員	3,594	0	1,193	0	450	599	0	0	450	0
聘僱人員	0	3,736	430	0	467	0	0	0	237	0
職員	0	3,736	430	0	467	0	0	0	237	0
合 計	52,648	20,676	7,179	0	9,191	6,183	0	0	30,628	0
總 計	52,648	20,676	7,179	0	9,191	6,183	0	0	30,628	0

- 一、本年度編列外包費共計24,065千元，係勞務承攬採購12,600千元(清潔)、1,440千元(草花換植)及10,025千元(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18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124人，9,167千元；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1人，24千元；考績獎金係依公務人員考績法，編列77人，6,183千元。

單位:新臺幣千元

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	7,866	100	0	4,351	2	138,824	0	138,824
0	5,196	50	0	1,819	1	71,061	0	71,061
0	2,995	50	0	1,195	1	46,946	0	46,946
0	2,597	50	0	1,067	0	41,704	0	41,704
0	398	0	0	128	1	5,242	0	5,242
0	2,201	0	0	624	0	24,115	0	24,115
0	2,201	0	0	624	0	24,115	0	24,115
0	2,670	50	0	2,532	1	67,763	0	67,763
0	2,171	50	0	2,404	1	62,266	0	62,266
0	1,720	50	0	1,828	0	54,952	0	54,952
0	451	0	0	576	1	7,314	0	7,314
0	499	0	0	128	0	5,497	0	5,497
0	499	0	0	128	0	5,497	0	5,497
0	7,866	100	0	4,351	2	138,824	0	138,824
0	7,866	100	0	4,351	2	138,824	0	138,824

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109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	
147,549	144,027	<b>用人費用</b>	138,824	71,061		67,763	
52,395	53,064	正式員額薪資	52,648	30,380			22,268
36,165	38,627	職員薪金	38,868	20,194			18,674
7,275	6,775	工員工資	6,775	3,181			3,594
8,956	7,662	餐餉	7,005	7,005			
21,742	21,071	聘僱及兼職人員薪資	20,676	16,940			3,736
4,801	4,729	聘用人員薪金	4,753	3,113			1,640
16,937	16,342	約僱職員薪金	15,923	13,827			2,096
3	0	兼職人員酬金					
6,041	7,230	超時工作報酬	7,179	4,047			3,132
4,848	6,028	加班費	5,977	3,887			2,090
1,193	1,202	值班費	1,202	160			1,042
14,660	15,068	獎金	15,374	9,384			5,990
5,392	5,742	考績獎金	6,183	3,468			2,715
9,261	9,326	年終獎金	9,191	5,916			3,275
7	0	其他獎金					
40,428	35,094	退休及卹償金	30,628	3,244			27,384
37,069	29,785	職員退休及離職金	29,779	2,845			26,934
3,359	5,309	工員退休及離職金	849	399			450
12,281	12,496	福利費	12,317	7,065			5,252
8,220	7,885	分擔員工保險費	7,866	5,196			2,670
41	100	傷病醫藥費	100	50			50
4,021	4,511	其他福利費	4,351	1,819			2,532
2	4	提繳費	2	1			1
2	4	提繳工資墊償費用	2	1			1
82,982	149,931	<b>服務費用</b>	125,866	75,681	9,892		40,293
10,326	12,650	水電費	11,650				11,650
9,534	11,400	工作場所電費	10,400				10,400
792	1,250	工作場所水費	1,250				1,250
1,178	1,400	郵電費	1,400				1,400
92	100	郵費	100				100
558	800	電話費	800				800
528	500	數據通信費	500				500
2,348	1,400	旅運費	1,372	1,319			53
93	170	國內旅費	93	93			
80	180	國外旅費	180	180			
193	209	大陸地區旅費	209	209			
1,241	401	專力費	450	400			50
663	400	貨物運費	400	400			
78	40	其他旅運費	40	37			3
3,816	4,220	印刷裝訂與廣告費	4,120	3,950	70		100
3,299	3,770	印刷及裝訂費	3,470	3,300	70		100
100	200	廣告費	200	200			
417	250	業務宣導費	450	450			
12,791	72,547	修理保養及保固費	56,249	44,572	52		11,625
723	51,100	土地改良物修護費	34,900	34,900			
6,088	17,358	一般房屋修護費	14,543	7,543			7,000
189	0	其他建築修護費					
577	750	機械及設備修護費	620	250			370
181	200	交通及運輸設備修護費	200	100			100
5,033	3,139	什項設備修護費	5,986	1,779	52		4,155
530	558	保險費	558	400	50		108
18	18	一般房屋保險費	18				18
13	20	交通及運輸設備保險費	20				20
103	100	什項設備保險費	100	100			
93	170	責任保險費	170	50	50		70
304	250	其他保險費	250	250			
22,240	23,476	一般服務費	27,237	15,240	60		11,937
47	60	佣金、匯費、經理費及手續	60		60		
20,417	20,196	外包費	24,065	14,040			10,025
263	0	節目演出費	100	100			
1,243	1,300	義(志)工服務費	1,100	1,100			
0	1,664	計時與計件人員酬金	1,664				1,664

270	256	體育活動費	248			248
29,623	33,550	專業服務費	23,150	10,200	9,660	3,290
109	50	法律事務費	50			50
10,735	16,700	工程及管理諮詢服務費	3,600	2,800		800
11,313	12,010	講課鐘點、稿費、出席審查	11,710	1,900	9,660	150
161	140	委託檢驗(定)試驗認證費	140			140
66	350	委託考選訓練費	350			350
966	800	電腦軟體服務費	1,300	500		800
6,272	3,500	其他	6,000	5,000		1,000
130	130	公共關係費	130			130
130	130	公共關係費	130			130
7,794	7,663	<b>材料及用品費</b>	7,663	5,330	170	2,163
51	60	使用材料費	60	10		50
44	55	燃料	55	5		50
7	5	油脂	5	5		
7,744	7,603	用品消耗	7,603	5,320	170	2,113
978	1,230	辦公(事務)用品	1,230	500	30	700
195	153	報章什誌	153	150		3
3,309	2,700	農業與園藝用品及環境美化	2,720	2,500		220
337	480	服裝	460	400		60
282	370	食品	370	200	40	130
3	10	醫療用品(非醫療院所使	10	10		
2,640	2,660	其他	2,660	1,560	100	1,000
362	1,068	<b>租金與利息</b>	1,068	700		368
10	100	機器租金	100			100
10	100	機械及設備租金	100			100
94	218	交通及運輸設備租金	218	200		18
94	218	車租	218	200		18
259	750	什項設備租金	750	500		250
259	750	什項設備租金	750	500		250
19,665	19,832	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	19,836	4,964	33	14,839
15,394	16,564	不動產、廠房及設備折舊	16,501	4,646	33	11,822
61	61	其他建築折舊	62			62
7,105	7,828	機械及設備折舊	7,610	749	22	6,839
1,680	1,665	交通及運輸設備折舊	1,798	786	7	1,005
6,549	7,010	什項設備折舊	7,031	3,111	4	3,916
2,594	2,598	其他折舊性資產折舊	2,576			2,576
2,594	2,598	代管資產折舊	2,576			2,576
1,677	670	攤銷	759	318		441
1,511	670	攤銷電腦軟體費	759	318		441
167	0	其他攤銷費用				
191	229	<b>稅捐與規費(強制費)</b>	249	20		229
134	173	土地稅	173			173
134	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
22	8	消費與行為稅	28	20		8
15	0	營業稅	20	20		
7	8	使用牌照稅	8			8
18	30	規費	30			30
13	25	行政規費與強制費	25			25
5	5	汽車燃料使用費	5			5
1,596	1,682	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費</b>	1,832	1,817		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	1,564	1,564		
1,564	1,564	獎勵費用	1,564	1,564		
14	100	競賽及交流活動費	250	250		
14	100	交流活動費	250	250		
260,139	324,432	<b>總計</b>	295,338	159,573	10,095	125,670



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  
 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 份		汰 舊 換 新 部 份		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
5人座電動汽車(電池搭載 30~45kwh	輛	0	0	1	1,500	1	1,500	汰換首長座車1輛，預計於109年 4月購置(電動車)。