

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110年12月31日

單位:新臺幣千元

108年12月31日 實際數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減
25,984,487	資產	26,186,942	25,998,252	188,690
239,180	流動資產	276,427	263,141	13,286
21,584	現金	58,831	45,545	13,286
21,379	銀行存款	58,626	45,340	13,286
205	零用及週轉金	205	205	0
205,900	流動金融資產	205,900	205,900	0
205,900	其他金融資產－流動	205,900	205,900	0
4,046	應收款項	4,046	4,046	0
201	應收收益	201	201	0
1,672	應收利息	1,672	1,672	0
2,173	其他應收款	2,173	2,173	0
7,650	預付款項	7,650	7,650	0
7,650	預付費用	7,650	7,650	0
20,789	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	22,144	21,639	505
20,789	準備金	22,144	21,639	505
20,789	退休及離職準備金	22,144	21,639	505
136,499	不動產、廠房及設備	303,879	128,488	175,391
208	房屋及建築	59	146	-87
342	房屋及建築	342	342	0
-134	累計折舊－房屋及建築	-283	-196	-87
20,895	機械及設備	13,112	16,395	-3,283
80,657	機械及設備	86,507	83,767	2,740
-59,762	累計折舊－機械及設備	-73,395	-67,372	-6,023
7,501	交通及運輸設備	8,509	8,353	156
37,042	交通及運輸設備	41,842	39,692	2,150
-29,541	累計折舊－交通及運輸設備	-33,333	-31,339	-1,994
107,895	什項設備	282,199	103,594	178,605
181,040	什項設備	369,675	183,770	185,905
-73,145	累計折舊－什項設備	-87,476	-80,176	-7,300
1,697	無形資產	746	1,238	-492
1,697	無形資產	746	1,238	-492
1,364	電腦軟體	413	905	-492
333	其他無形資產	333	333	0
25,586,322	其他資產	25,583,746	25,583,746	0
25,586,322	什項資產	25,583,746	25,583,746	0
25,586,547	代管資產	25,586,547	25,586,547	0
-225	累計折舊－代管資產	-2,801	-2,801	0
25,984,487	合 計	26,186,942	25,998,252	188,690
25,638,486	負債	25,637,265	25,636,760	505
20,804	流動負債	20,804	20,804	0

8,617	應付款項	8,617	8,617	0
7,441	應付代收款	7,441	7,441	0
1,176	應付費用	1,176	1,176	0
12,187	預收款項	12,187	12,187	0
12,187	預收收入	12,187	12,187	0
25,617,682	其他負債	25,616,461	25,615,956	505
2,170	遞延負債	2,170	2,170	0
2,170	遞延收入	2,170	2,170	0
25,615,512	什項負債	25,614,291	25,613,786	505
8,401	存入保證金	8,401	8,401	0
20,789	應付退休及離職金	22,144	21,639	505
25,586,322	應付代管資產	25,583,746	25,583,746	0
346,001	淨值	549,677	361,492	188,185
139,325	基金	331,892	144,325	187,567
139,325	基金	331,892	144,325	187,567
139,325	基金	331,892	144,325	187,567
35,662	公積	38,238	38,238	0
35,662	資本公積	38,238	38,238	0
35,662	受贈公積	38,238	38,238	0
171,014	累積餘絀	179,547	178,929	618
171,014	累積賸餘	179,547	178,929	618
171,014	累積賸餘	179,547	178,929	618
0	本期賸餘	0	0	0
0	累積短絀	0	0	0
0	本期短絀	0	0	0
25,984,487	合 計	26,186,942	25,998,252	188,690

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$2,300 上年預算數: \$3,300 前年度決算數: \$2,339
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$2,300 上年預算數: \$3,300 前年度決算數: \$2,339
3. 其他: 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)計1,610萬7,736元, 分述如下:

(1) 「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, 臺灣臺北地方法院分別於109年1月16日、3月9日、4月9日針對本件民事訴訟案(107年度建字第379號)召集第四、五、六次開庭進行言詞辯論, 並於109年4月24日函請行政院公共工程委員會工程技術鑑定委員會協助辦理本件民事訴訟案之工期鑑定。該委員會接受法院囑託, 目前由該委員會辦理鑑定作業中。

(2) 「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, 案因108年6月26日試行調解不成分別於108年8月23日、11月7日及12月27日召開三次庭進行言詞辯論, 臺灣臺北地方法院分別於109年1月16日、3月5日、5月22日針對本件民事訴訟案(108年度建字第222號)召集第四、五、六次開庭進行言詞辯論及詢問證人, 109年7月9日召開第七次庭就鑑定事項言詞辯論, 並於109年8月13日召開第八次庭, 決定送請行政院公共工程委員會

工程技術鑑定委員會協助鑑定。

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110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		5,016,000	43.10	216,184	
服務成本	人次	5,016,000	43.10	216,184	
館務服務	人次	5,016,000	43.10	216,184	因國立國父紀念館跨域增值計畫依計畫執行進度編列，服務成本增加。
上年度預算數		5,280,000	30.22	159,573	
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	
前年度決算數		4,715,885	25.56	120,556	
服務成本	人次	4,715,885	25.56	120,556	
館務服務	人次	4,715,885	25.56	120,556	
107年度決算數		4,508,896	29.10	131,220	
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	
106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	

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110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	124	-2	122	
職員	49	0	49	
駐衛警	11	0	11	
技工	7	0	7	
工友	8	-1	7	1名人員屆齡退休，出缺不補。
駕駛	2	0	2	
聘用	9	0	9	
約僱	38	-1	37	1名人員離職，缺額控管。
總 計	124	-2	122	

一、本年度編列外包費共計26,526千元，係勞務承攬採購13,286千元(清潔)、1,440千元(草花換植)及11,800千元(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110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				合 計	兼任人員用人費用	總 計	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	撫恤金		分擔保險費	傷病醫療費	提撥福利金	其他				
業務支出部分	52,364	20,280	8,911	0	9,109	6,275	0	0	35,020	0	0	7,789	100	0	4,280	2	144,130	0	144,130
勞務成本	30,415	16,545	5,340	0	5,873	3,556	0	0	3,218	0	0	4,971	50	0	1,734	1	71,703	0	71,703
正式人員	30,415	0	3,220	0	3,804	3,556	0	0	2,210	0	0	2,819	50	0	1,126	1	47,201	0	47,201
職員	27,234	0	2,914	0	3,405	3,073	0	0	1,811	0	0	2,417	50	0	998	0	41,902	0	41,902
工員	3,181	0	306	0	399	483	0	0	399	0	0	402	0	0	128	1	5,299	0	5,299
聘僱人員	0	16,545	2,120	0	2,069	0	0	0	1,008	0	0	2,152	0	0	608	0	24,502	0	24,502
職員	0	16,545	2,120	0	2,069	0	0	0	1,008	0	0	2,152	0	0	608	0	24,502	0	24,502
管理及總務費用	21,949	3,735	3,571	0	3,236	2,719	0	0	31,802	0	0	2,818	50	0	2,546	1	72,427	0	72,427
正式人員	21,949	0	2,860	0	2,769	2,719	0	0	31,564	0	0	2,318	50	0	2,418	1	66,648	0	66,648
職員	18,737	0	1,801	0	2,367	2,199	0	0	31,162	0	0	1,914	50	0	1,894	0	60,124	0	60,124
工員	3,212	0	1,059	0	467	520	0	0	402	0	0	404	0	0	524	1	6,524	0	6,524
聘僱人員	0	3,735	711	0	467	0	0	0	238	0	0	500	0	0	128	0	5,779	0	5,779
職員	0	3,735	711	0	467	0	0	0	238	0	0	500	0	0	128	0	5,779	0	5,779
合 計	52,364	20,280	8,911	0	9,109	6,275	0	0	35,020	0	0	7,789	100	0	4,280	2	144,130	0	144,130
總 計	52,364	20,280	8,911	0	9,109	6,275	0	0	35,020	0	0	7,789	100	0	4,280	2	144,130	0	144,130

- 一、本年度編列外包費共計26,526千元，係勞務承攬採購13,286千元(清潔)、1,440千元(草花換植)及11,800千元(保全)，辦理辦公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122人，9,085千元；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76人，6,275千元。

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110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					
139,499	138,824	用人費用	144,130	71,703	72,427						
51,006	52,648	正式員額薪資	52,364	30,415		21,949					
36,546	38,868	職員薪金	38,920	20,183		18,737					
6,774	6,775	工人工資	6,393	3,181		3,212					
7,686	7,005	餐餉	7,051	7,051							
21,910	20,676	聘僱及兼職人員薪資	20,280	16,545		3,735					
4,825	4,753	聘用人員薪金	4,777	3,137		1,640					
17,087	15,923	約僱職員薪金	15,503	13,408		2,095					
6,166	7,179	超時工作報酬	8,911	5,340		3,571					
4,986	5,977	加班費	7,709	5,180		2,529					
1,180	1,202	值班費	1,202	160		1,042					
15,659	15,374	獎金	15,384	9,429		5,955					
6,274	6,183	考績獎金	6,275	3,556		2,719					
9,360	9,191	年終獎金	9,109	5,873		3,236					
25	0	其他獎金									
31,875	30,628	退休及卹償金	35,020	3,218		31,802					
31,030	29,779	職員退休及離職金	34,219	2,819		31,400					
847	849	工員退休及離職金	801	399		402					
12,878	12,317	福利費	12,169	6,755		5,414					
8,219	7,866	分擔員工保險費	7,789	4,971		2,818					
63	100	傷病醫療費	100	50		50					
4,598	4,351	其他福利費	4,280	1,734		2,546					
2	2	提繳費	2	1		1					
2	2	提繳工資墊償費用	2	1		1					
78,673	125,866	服務費用	182,604	131,165	9,630	41,809					
10,704	11,650	水電費	11,500			11,500					
9,829	10,400	工作場所電費	10,400			10,400					
875	1,250	工作場所水費	1,100			1,100					
1,240	1,400	郵電費	1,400			1,400					
149	100	郵費	100			100					
567	800	電話費	800			800					
523	500	數據通信費	500			500					
2,505	1,372	旅運費	1,552	1,412		140					
287	93	國內旅費	300	250		50					
180	180	國外旅費	200	200							
201	209	大陸地區旅費	125	125							
1,157	450	專力費	487	400		87					
521	400	貨物運費	400	400							
158	40	其他旅運費	40	37		3					
3,165	4,120	印刷裝訂與廣告費	3,920	3,750	70	100					
2,711	3,470	印刷及裝訂費	3,170	3,000	70	100					
124	200	廣告費	200	200							
330	450	業務宣導費	550	550							
10,680	56,249	修理保養及保固費	81,850	70,927	80	10,843					
716	34,900	土地改良物修護費	67,150	66,150		1,000					
4,600	14,543	一般房屋修護費	7,916	2,608		5,308					
212	620	機械及設備修護費	660	290		370					
202	200	交通及運輸設備修護費	200	100		100					
4,950	5,986	什項設備修護費	5,924	1,779	80	4,065					
359	558	保險費	598	400		198					
18	18	一般房屋保險費	18			18					
14	20	交通及運輸設備保險費	110			110					
109	100	什項設備保險費	100	100							
85	170	責任保險費	120	50		70					
133	250	其他保險費	250	250							
26,027	27,237	一般服務費	30,814	16,526	80	14,208					
86	60	佣金、匯費、經理費及手續費	80		80						
22,022	24,065	外包費	26,526	14,726		11,800					
1,094	100	節目演出費	1,100	600		500					
1,280	1,100	義(志)工服務費	1,200	1,200							
1,290	1,664	計時與計件人員酬金	1,664			1,664					
256	248	體育活動費	244			244					
23,861	23,150	專業服務費	50,840	38,150	9,400	3,290					
250	50	法律事務費	50			50					
2,898	3,600	工程及管理諮詢服務費	24,950	24,150		800					
11,952	11,710	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,450	1,900	9,400	150					
164	140	委託檢驗(定)試驗認證費	140			140					
55	350	委託考選訓練費	350			350					
957	1,300	電腦軟體服務費	1,200	400		800					
7,587	6,000	其他	12,700	11,700		1,000					
130	130	公共關係費	130			130					
130	130	公共關係費	130			130					
8,444	7,663	材料及用品費	7,513	5,330	70	2,113					
80	60	使用材料費	10	10							
65	55	燃料	5	5							
15	5	油脂	5	5							
8,364	7,603	用品消耗	7,503	5,320	70	2,113					
1,313	1,230	辦公(事務)用品	1,230	500	30	700					
210	153	報章雜誌	153	150		3					
2,685	2,720	農業與園藝用品及環境美化費	2,720	2,500		220					
292	460	服裝	460	400		60					
487	370	食品	340	200	10	130					
3	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10							
3,374	2,660	其他	2,590	1,560	30	1,000					
714	1,068	租金與利息	868	500		368					
0	100	機器租金	100			100					
0	100	機械及設備租金	100			100					
219	218	交通及運輸設備租金	218	200		18					
219	218	車租	218	200		18					

495	750	什項設備租金	550	300		250					
495	750	什項設備租金	550	300		250					
18,177	19,836	折舊、折耗及攤銷	15,896	4,941	46	10,909					
15,771	16,501	不動產、廠房及設備折舊	15,404	4,763	46	10,595					
61	62	其他建築折舊	87			87					
7,242	7,610	機械及設備折舊	6,023	557	15	5,451					
1,949	1,798	交通及運輸設備折舊	1,994	531		1,463					
6,520	7,031	什項設備折舊	7,300	3,675	31	3,594					
881	2,576	其他折舊性資產折舊									
881	2,576	代管資產折舊									
1,524	759	攤銷	492	178		314					
1,220	759	攤銷電腦軟體費	492	178		314					
304	0	其他攤銷費用									
37	249	稅捐與規費（強制費）	29			29					
0	173	土地稅									
0	173	一般土地地價稅									
17	18	房屋稅	18			18					
17	18	一般房屋稅	18			18					
13	28	消費與行為稅	8			8					
6	20	營業稅									
7	8	使用牌照稅	8			8					
8	30	規費	3			3					
3	25	行政規費與強制費	3			3					
5	5	汽車燃料使用費									
1,582	1,832	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,590	2,545		45					
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）	2,472	2,442		30					
1,564	1,564	獎勵費用	2,472	2,442		30					
0	250	競賽及交流活動費	100	100							
0	250	交流活動費	100	100							
247,126	295,338	總計	353,630	216,184	9,746	127,700					