

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112年12月31日

單位:新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
25,497,550	資產	25,475,632	25,523,012	-47,380
356,588	流動資產	278,865	357,996	-79,131
31,740	現金	59,017	33,148	25,869
31,535	銀行存款	58,812	32,943	25,869
205	零用及週轉金	205	205	0
285,000	流動金融資產	180,000	285,000	-105,000
285,000	其他金融資產－流動	180,000	285,000	-105,000
3,176	應收款項	3,176	3,176	0
759	應收收益	759	759	0
1,821	應收利息	1,821	1,821	0
596	其他應收款	596	596	0
36,672	預付款項	36,672	36,672	0
36,672	預付費用	36,672	36,672	0
20,646	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	22,235	21,610	625
20,646	準備金	22,235	21,610	625
20,646	退休及離職準備金	22,235	21,610	625
306,306	不動產、廠房及設備	360,808	329,645	31,163
84	房屋及建築	22,610	25	22,585
342	房屋及建築	22,952	342	22,610
-258	累計折舊－房屋及建築	-342	-317	-25
13,861	機械及設備	28,163	12,545	15,618
81,939	機械及設備	108,010	84,989	23,021
-68,079	累計折舊－機械及設備	-79,847	-72,444	-7,403
6,576	交通及運輸設備	3,078	5,036	-1,958
38,129	交通及運輸設備	38,639	38,639	0
-31,553	累計折舊－交通及運輸設備	-35,561	-33,603	-1,958
282,706	什項設備	303,877	308,959	-5,082
366,254	什項設備	397,174	396,804	370
-83,548	累計折舊－什項設備	-93,297	-87,845	-5,452
3,080	購建中固定資產	3,080	3,080	0
3,080	訂購機件及設備款	3,080	3,080	0
1,021	無形資產	735	772	-37
1,021	無形資產	735	772	-37
290	電腦軟體	283	161	122
731	其他無形資產	452	611	-159
24,812,989	其他資產	24,812,989	24,812,989	0
24,812,989	什項資產	24,812,989	24,812,989	0
24,813,210	代管資產	24,813,210	24,813,210	0
-221	累計折舊－代管資產	-221	-221	0
25,497,550	合 計	25,475,632	25,523,012	-47,380

24,951,110	負債	24,952,510	24,951,885	625
109,298	流動負債	109,298	109,298	0
8,835	應付款項	8,835	8,835	0
4,744	應付代收款	4,744	4,744	0
4,091	應付費用	4,091	4,091	0
100,463	預收款項	100,463	100,463	0
100,463	預收收入	100,463	100,463	0
24,841,812	其他負債	24,843,212	24,842,587	625
591	遞延負債	591	591	0
591	遞延收入	591	591	0
24,841,220	什項負債	24,842,621	24,841,996	625
7,397	存入保證金	7,397	7,397	0
20,646	應付退休及離職金	22,235	21,610	625
189	暫收及待結轉帳項	0	0	0
24,812,989	應付代管資產	24,812,989	24,812,989	0
546,440	淨值	523,122	571,127	-48,005
331,611	基金	378,661	363,000	15,661
331,611	基金	378,661	363,000	15,661
331,611	基金	378,661	363,000	15,661
35,659	公積	35,659	35,659	0
35,659	資本公積	35,659	35,659	0
35,659	受贈公積	35,659	35,659	0
179,170	累積餘絀	108,802	172,468	-63,666
179,170	累積賸餘	108,802	172,468	-63,666
179,170	累積賸餘	108,802	172,468	-63,666
0	累積短絀	0	0	0
0	本期短絀	0	0	0
25,497,550	合計	25,475,632	25,523,012	-47,380

附註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年預算數: \$44,893 上年預算數: \$2,300 前年度決算數: \$44,893
2. 信託代理與保證負債科目,本年預算數: \$44,893 上年預算數: \$2,300 前年度決算數: \$44,893
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1,889萬8,021元,分述如下:
 - (1)「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。廠商認為尚有漏項、變更設計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,經法院召開10次庭後,於110年12月4日宣判,判決書主文摘錄如下:(1)本館應給付廠商139萬2,488元,及自108年5月14日起至清償日止,按週年利率5%計算之利息;(2)廠商其餘之訴駁回;(3)訴訟費用由本館負擔11%,餘由廠商負擔。廠商及本館分別於111年1月18日、1月21日提起上訴,臺灣高等法院民事庭於111年3月17日、6月15日召開2次庭,預計8月31日召開第3次庭,暫估可能支出金額約1,268萬8,168元。
 - (2)「國立國父紀念館跨域增值工程委託專案管理技術服務」採購契約,履約爭議調解金額620萬9,853元620萬9,853元:
本館於105年2月與廠商簽訂「國立國父紀念館跨域增值工程委託專案管理技術服務」採購契約,契約金額約2,428萬2,000元,契約價金結算方式採建造費用百分比法,履約期限自決標日起至完成本契約相關規定事項日止(預定計畫期程至108年底),於履約過程中,修正計畫期程至111年底,又於108年5月間本館主建物經臺北市府指定為直轄市定古蹟,計畫執行進度受阻,經雙方合意於108年12月31日終止契約,本館依契約約定方式辦理結算,結算金額為594萬1,488元,並已全數撥付。然而,廠商對結算金額有異議,於110年8月3日向行政院公共工程委員會申請履約爭議調解,請求本館應另給付994萬1,420元,及自調解申請書繕本送達之翌日起至清償日止,按週年利率5%計算之利息。經工程會召開5次調解會議,尚未達成協議,廠商並於第5次調解會議提出請求金額修正為620萬9,853元,爰暫估可能支出金額約620萬9,853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
五年來主要營運項目分析表

中華民國112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		3,912,000	74.10	289,874	
服務成本	人次	3,912,000	74.10	289,874	
館務服務	人次	3,912,000	74.10	289,874	一、「國立國父紀念館跨域 加值計畫」大會堂改善工程 施工，預計下半年休館， 服務人次較上年度減少。 二、因「國立國父紀念館 跨域加值計畫」依計畫執行 進度編列，服務成本較上 年度預算數增加。
上年度預算數		5,016,000	40.80	204,652	
服務成本	人次	5,016,000	40.80	204,652	
館務服務	人次	5,016,000	40.80	204,652	
前年度決算數		1,368,660	103.77	142,023	
服務成本	人次	1,368,660	103.77	142,023	
館務服務	人次	1,368,660	103.77	142,023	
109年度決算數		2,093,050	56.45	118,155	
服務成本	人次	2,093,050	56.45	118,155	
館務服務	人次	2,093,050	56.45	118,155	
108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	

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112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	116	-4	112	
職員	49	0	49	
駐衛警	8	-2	6	1名人員屆齡退休，1名人員自願退休，出缺不
技工	5	0	5	
工友	6	-2	4	1名人員屆齡退休，1名人員自願退休，出缺不
駕駛	2	0	2	
聘用	9	0	9	
約僱	37	0	37	
總 計	116	-4	112	

- 一、本年度編列外包費共計27,992千元，係勞務承攬採購14,540千元(清潔)、1,652千元(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1,858千元，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112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 金		資 遣 費	福 利 費				提 繳 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 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
業務支出部分	50,681	21,219	9,064	0	9,013	6,533	0	0	36,489	0	0	8,133	67	0	3,997	2	145,198	0	145,198
勞務成本	28,555	17,209	5,381	0	5,720	3,343	0	0	3,714	0	0	5,170	0	0	1,625	1	70,718	0	70,718
正式人員	28,555	0	3,177	0	3,571	3,343	0	0	2,649	0	0	2,648	0	0	1,017	1	44,961	0	44,961
職員	26,501	0	2,929	0	3,313	3,033	0	0	2,392	0	0	2,378	0	0	937	0	41,483	0	41,483
工員	2,054	0	248	0	258	310	0	0	257	0	0	270	0	0	80	1	3,478	0	3,478
聘僱人員	0	17,209	2,204	0	2,149	0	0	0	1,065	0	0	2,522	0	0	608	0	25,757	0	25,757
職員	0	17,209	2,204	0	2,149	0	0	0	1,065	0	0	2,522	0	0	608	0	25,757	0	25,757
管理及總務費用	22,126	4,010	3,683	0	3,293	3,190	0	0	32,775	0	0	2,963	67	0	2,372	1	74,480	0	74,480
正式人員	22,126	0	2,937	0	2,791	3,190	0	0	32,526	0	0	2,397	67	0	2,244	1	68,279	0	68,279
職員	19,580	0	1,878	0	2,472	2,782	0	0	32,073	0	0	2,061	67	0	1,782	0	62,695	0	62,695
工員	2,546	0	1,059	0	319	408	0	0	453	0	0	336	0	0	462	1	5,584	0	5,584
聘僱人員	0	4,010	746	0	502	0	0	0	249	0	0	566	0	0	128	0	6,201	0	6,201
職員	0	4,010	746	0	502	0	0	0	249	0	0	566	0	0	128	0	6,201	0	6,201
合 計	50,681	21,219	9,064	0	9,013	6,533	0	0	36,489	0	0	8,133	67	0	3,997	2	145,198	0	145,198
總 計	50,681	21,219	9,064	0	9,013	6,533	0	0	36,489	0	0	8,133	67	0	3,997	2	145,198	0	145,198

- 一、本年度編列外包費共計27,992千元，係勞務承攬採購14,540千元(清潔)、1,652千元(草花換植)及11,800千元(保安)，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、草花換植工人及保安18人。
- 二、計時與計件人員酬金預算數1,858千元，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112人、8,989千元；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66人、6,533千元。

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112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			
141,142	147,274	用人費用	145,198	70,718		74,480				
50,093	51,812	正式員額薪資	50,681	28,555		22,126				
38,128	41,136	職員薪金	42,004	22,424		19,580				
5,750	5,392	員工工資	4,600	2,054		2,546				
6,216	5,284	餐餉	4,077	4,077						
20,497	21,216	聘僱及兼職人員薪資	21,219	17,209		4,010				
4,872	5,093	聘用人員薪金	5,094	3,263		1,831				
15,624	16,123	約僱職員薪金	16,125	13,946		2,179				
6,069	9,128	超時工作報酬	9,064	5,381		3,683				
5,001	7,878	加班費	7,814	5,215		2,599				
1,068	1,250	值班費	1,250	166		1,084				
15,100	15,522	獎金	15,546	9,063		6,483				
6,259	6,364	考績獎金	6,533	3,343		3,190				
8,822	9,158	年終獎金	9,013	5,720		3,293				
20	0	其他獎金								
37,296	36,951	退休及卹償金	36,489	3,714		32,775				
36,056	35,493	職員退休及離職金	35,779	3,457		32,322				
1,240	1,458	員工退休及離職金	710	257		453				
12,085	12,643	福利費	12,197	6,795		5,402				
8,199	8,377	分擔員工保險費	8,133	5,170		2,963				
4	104	傷病醫療費	67			67				
3,882	4,162	其他福利費	3,997	1,625		2,372				
2	2	提繳費	2	1		1				
2	2	提繳工資墊償費用	2	1		1				
103,321	168,333	服務費用	237,807	202,832	3,130	31,845				
8,816	9,895	水電費	8,880			8,880				
8,219	8,905	工作場所電費	8,000			8,000				
597	990	工作場所水費	880			880				
1,301	1,400	郵電費	1,490			1,490				
120	100	郵費	90			90				
565	800	電話費	900			900				
615	500	數據通信費	500			500				
2,568	2,037	旅運費	2,035	1,495		540				
364	300	國內旅費	300	250		50				
0	211	國外旅費	211	211						
0	209	大陸地區旅費	209	209						
1,698	887	專力費	887	400		487				
352	400	貨物運費	400	400						
154	30	其他旅運費	28	25		3				
2,042	3,041	印刷裝訂及公告費	2,000	1,830	70	100				
2,042	3,041	印刷及裝訂費	2,000	1,830	70	100				
32,264	62,125	修理保養及保固費	141,518	138,804	35	2,679				
24,625	48,089	土地改良物修護費								
2,812	6,352	一般房屋修護費	135,659	135,130		529				
353	1,660	機械及設備修護費	2,205	1,290		915				
66	750	交通及運輸設備修護費	750	650		100				
4,409	5,274	什項設備修護費	2,904	1,734	35	1,135				
410	748	保險費	748	550		198				
18	18	一般房屋保險費	18			18				
84	110	交通及運輸設備保險費	110			110				
148	100	什項設備保險費	100	100						
86	120	責任保險費	260	190		70				
74	400	其他保險費	260	260						
28,352	40,206	一般服務費	31,405	16,992	25	14,388				
43	80	佣金、匯費、經理費及手續費	25		25					
25,422	27,924	外包費	27,992	16,192		11,800				
394	9,100	節目演出費	600	100		500				
811	1,200	義(志)工服務費	700	700						
1,446	1,664	計時與計件人員酬金	1,858			1,858				
237	238	體育活動費	230			230				
26,736	47,651	專業服務費	48,851	42,411	3,000	3,440				
120	50	法律事務費	50			50				
3,773	19,911	工程及管理諮詢服務費	28,511	27,711		800				
8,062	11,450	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,050	1,900	3,000	150				
355	140	委託檢驗(定)試驗認證費	140			140				
2	350	委託考選訓練費	350			350				
2,029	1,200	電腦軟體服務費	2,420	1,620		800				
12,397	14,550	其他	12,330	11,180		1,150				
130	130	公關慰勞費	130			130				
70	80	公共關係費	80			80				
60	50	員工慰勞費	50			50				
701	1,100	推展費	750	750						
701	1,100	推展費	750	750						
5,390	7,013	材料及用品費	8,153	4,830	70	3,253				
5	10	使用材料費	10	10						
2	5	燃料	5	5						
3	5	油脂	5	5						
5,385	7,003	用品消耗	8,143	4,820	70	3,253				
1,172	1,230	辦公(事務)用品	2,370	500	30	1,840				
176	153	報章雜誌	153	150		3				
1,600	2,220	農業與園藝用品及環境美化費	2,220	2,000		220				
263	460	服裝	460	400		60				
288	340	食品	340	200	10	130				
1	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10						
1,885	2,590	其他	2,590	1,560	30	1,000				
408	7,498	租金與利息	4,968	4,300		668				

108	0	地租及水租											
108	0	場地租金											
0	6,630	房租	4,100	3,800				300					
0	6,630	一般房屋租金	4,100	3,800				300					
28	100	機器租金	100					100					
28	0	電腦租金及使用費											
0	100	機械及設備租金	100					100					
80	218	交通及運輸設備租金	218	200				18					
80	218	車租	218	200				18					
193	550	什項設備租金	550	300				250					
193	550	什項設備租金	550	300				250					
14,551	11,020	折舊、折耗及攤銷	15,175	5,424	35			9,716					
13,866	10,771	不動產、廠房及設備折舊	14,838	5,253	35			9,550					
62	59	其他建築折舊	25					25					
6,311	4,365	機械及設備折舊	7,403	2,372	9			5,022					
1,914	2,050	交通及運輸設備折舊	1,958	300				1,658					
5,579	4,297	什項設備折舊	5,452	2,581	26			2,845					
684	249	攤銷	337	171				166					
528	129	攤銷電腦軟體費	178	15				163					
156	120	其他攤銷費用	159	156				3					
540	29	稅捐與規費（強制費）	29					29					
240	0	土地稅											
240	0	一般土地地價稅											
13	18	房屋稅	18					18					
13	18	一般房屋稅	18					18					
0	8	消費與行為稅	8					8					
0	8	使用牌照稅	8					8					
287	3	規費	3					3					
287	3	行政規費與強制費	3					3					
1,730	1,815	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,815	1,770				45					
18	18	會費	18	3				15					
18	18	學術團體會費	18	3				15					
1,712	1,697	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	1,697	1,667				30					
1,712	1,697	獎勵費用	1,697	1,667				30					
0	100	競賽及交流活動費	100	100									
0	100	交流活動費	100	100									
7	0	短絀、賠償與保險給付											
7	0	各項短絀											
7	0	資產短絀											
60	0	其他											
60	0	其他費用											
60	0	其他											
267,149	342,982	總計	413,145	289,874	3,235			120,036					