

財團法人花蓮縣文化基金會

中 華 民 國 106 年 度 預 算

106年1月1日至106年12月31日

財團法人花蓮縣文化基金會 編

財團法人花蓮縣文化基金會預算

目 錄

中華民國 106 年度

一、總說明

- (一) 概況 (2)
- (二) 工作計畫或方針 (2)
- (三) 本年度預算概要 (3)
- (四) 前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述 (3)

二、主要表

- (一) 收支餘絀預計表 (5)
- (二) 現金流量預計表 (6)
- (三) 淨值變動預計表 (7)

三、明細表

- (一) 收入明細表 (8)
- (二) 支出明細表 (9)

四、參考表

- (一) 資產負債預計表 (10)
- (二) 員工人數彙計表 (11)
- (三) 用人費用彙計表 (12)

財團法人花蓮縣文化基金會預算

總 說 明

中華民國 106 年度

壹、概況

一、設立依據

依據臺灣省政府 74 年 3 月 12 日府教 5 字第 144076 號函頒訂「臺灣省加強文化建設重要措施」方案於 75 年 12 月 16 日召開財團法人花蓮縣文化基金發起會議，即向主管機關花蓮縣政府申請設立許可登記，並經花蓮地方法院於 76 年 3 月 28 日公告及發給法人登記證書，正式完成法定手續成立財團法人花蓮縣文化基金會。

奉花蓮縣政府 101 年 11 月 8 日府文藝字第 1010208207 號函核備「財團法人花蓮縣文化基金會捐助及組織章程」。(歷經 5 次修訂並經法院公告日：於 82 年 2 月 5 日第 1 次修訂、84 年 12 月 7 日第 2 次修訂、89 年 12 月 30 日第 3 次修訂、93 年 3 月 3 日第 4 次修訂及 101 年 11 月 29 日第 5 次修訂)。

二、設立目的

本會以促進文化建設，推展文化活動，提高國民文化生活水準，增進國民身心健康為宗旨。

三、組織概況

本會設董事長 1 人，董事 17 人，監察 3 人，另置執行長 1 人由文化局局長兼任，下設財務、會計、行政 3 組，每組置組長一名，並得各置幹事一名，由主管機關派員兼任。

本會設監察人 3 至 5 人，由董事長就花蓮縣政府財政、主計單位及相關社會人士聘任之。

貳、工作計畫或方針

一、與本縣文化單位辦理藝文活動計畫

(一) 計畫重點：

本基金以促進文化建設，推展文化活動，提高國民文化生活水準，增進國民身心健康為宗旨，辦理下列事項：

- 1、舉辦國際性、全國性或地方性文化活動。
- 2、維護文化資產。
- 3、出版文化專刊著作。
- 4、與文化事業單位之聯繫與合作。
- 5、辦理其他與文化有關之事項。

(二) 經費需求：

本會為辦理各項藝文推廣活動及協助花蓮縣文化局推動文化活動，提高本縣縣民文化生活水準，編列活動費用新台幣 100 萬元，執行日期自 106 年 1 月 1 日起至 106 年 12 月 31 日止。

(三) 預期效益：

透過與文化單位合作辦理各項藝文活動，拓展本縣民眾休閒活動領域。

二、補助本縣藝文團體及藝文人士急難救助計畫

(一) 計畫重點：

補助、獎勵文化事業單位(或個人)辦理藝文活動及藝文人士急難救助。

(二) 經費需求：

透過補助本縣藝文團體，提升本縣藝文品質，另透過藝文人士的急難補助作業要點施行，照顧本縣績優文化人士之生活，編列新台幣 50 萬元，執行日期自 106 年 1 月 1 日起至 106 年 12 月 31 日止。

(三) 預期效益：

- 1、培植本縣優良藝文團體。
- 2、照顧本縣績優藝文人士生活。

參、本年度預算概要

一、收支餘絀情形

(一) 基金收入部分：

本年度收入預算數為 100 萬元，其中利息收入 75 萬元，捐獻收入 25 萬元。主要收入為 102 年成立郵政劃撥捐款帳號以及花蓮第一信用合作社、花蓮第二信用合作社捐款收入。

(二) 基金支出部分：

本年度支出預算數為 355 萬 7,000 元，其中補助費 50 萬元，活動費 100 萬元，用人費用 192 萬 4,000 元，服務費用 11 萬 3,000 元，材料及用品費 1 萬元，其他支出 1 萬元，預算較去年(105 年)減少 4 萬 2,000 元。

二、淨值變動概況

(一) 104 年度基金餘額為(決算金額)8,355 萬 9,103 元。

(二) 105 年度預計基金餘額為 8,035 萬 7,454 元。

(三) 本年度(106)預計累計餘絀為 255 萬 7,000 元(本期短絀)，預計基金餘額(淨值)為 7,780 萬 454 元。

三、現金流量情況

(一) 業務活動淨現金流出 255 萬 7,000 元。

(二) 現金及約當現金之淨減 255 萬 7,000 元。

(三) 期末現金及約當現金為 7,779 萬 4,054 元(不含長期投資 6,400 元)。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述：

一、前(104)年度決算結果及成果概述：

(一) 本會與本縣文化單位辦理藝文活動計畫(活動費)：

1、104 年 9 月 23 日至 10 月 23 日與花蓮縣文化局共同辦理「2015 海峽兩岸賞石文化交流展」活動。

實際支出：新台幣 60 萬元整。

為帶動本縣石藝產業發展，將花蓮的美石推展至大陸，邀請本縣各石藝社團、石藝收藏家參加石藝展銷，由文化局統籌成立台灣代表團 150 人參加 104 年 9 月 23 日展覽開幕活動及進行兩岸賞石文化交流。

2、104 年 10 月 17 日與花蓮樂團共同辦理「花蓮樂團十周年成果發表會」活動。

實際支出：新台幣 6 萬 8,800 元。

花蓮樂團成立以來推動全民學音樂成果輝煌，有目共睹。適逢花蓮樂團屆滿十年，擴大舉辦十周年成果發表，學員們下鄉展現所學，進以帶動全民學音樂風

潮。

- 3、本會與花蓮縣文化局共同辦理「2015 海峽兩岸賞石文化交流展」，為見證兩岸石藝盛會，邀請本會范董事振城代表本會出席。

實際支出：新台幣 2 萬 3,000 元。

- 4、104 年 11 月 22 日與花蓮縣文化局共同辦理「原來花蓮原民樂舞演出初期規劃案」後續演出。

實際支出：新台幣 10 萬元。

花蓮縣表演藝術團體與個人，尤其原住民音樂及舞蹈人才輩出，原住民的歌聲已和花蓮的出色美景緊密結合，而豐富的原住民表演已逐年成熟與茁壯，也從近年開始帶來了經濟產值，而表演藝術產業的發展潛力緊迫在創意生活產業之後，未來花蓮的培力主要放在本縣已深具表演潛力之原住民表演人才，提供表演舞台，在花蓮縣文化局演藝廳演出，期能展現原民樂舞及戲劇文化之美，104 年度試演一場次，未來視觀眾反應及節目效果再行爭取經費辦理演出。

(二)補助本縣藝文團體及藝文人士急難救助計畫(補助款新台幣 14 萬元):

- 1、致贈花蓮縣美術協會會員劉博彥先生慰問金新台幣 2 萬元。
- 2、致贈花蓮縣美術協會會員曾國璋先生慰問金新台幣 2 萬元
- 3、補助花蓮縣美術協會新台幣 6 萬元辦理「2015 春之賞-藝桐洄瀾客家情國際藝術交流展」。
- 4、補助花蓮縣書法學會新台幣 4 萬元辦理「104 年花蓮縣縣長盃書法比賽」。

二、上(105)年度已過期間預算執行情形(截至 105 年 6 月 30 日止):

(一)補助費

- 1、本會與花蓮縣文化局共同辦理「105 年度洄瀾美展活動」經費計 10 萬元，目前執行中。
- 2、典藏口足畫家周有成畫作「玫瑰花」一幅新台幣 1 萬 2,000 元。
- 3、典藏口足畫家林宥辰畫作「統領群芳」一幅新台幣 1 萬元。
- 4、文面老人方阿妹急難救助金新台幣 1 萬元及營養品補助新台幣 2 萬元，合計 3 萬元。
- 5、本會與花蓮縣文化局共同辦理「2016 東海岸悅讀 ing」活動，經費計 10 萬元，目前執行中。

(二)活動費

- 1、本會與花蓮縣文化局共同辦理「典華藏萃-南區特展」活動，經費計 3 萬 9,457 元，目前執行中。

財團法人花蓮縣文化基金會

收 支 餘 絀 預 計 表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(+)減(-)		說 明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
1,546,231	100.00%	基金收入	1,000,000	100.00%	1,150,000	100.00%	-150,000	-13.04%	79,562,135×1.00% (利率)与795,621元 (截至105年6月6止機動利率: 一信1.00%,二信0.98%)
1,092,075	70.63%	財產收入	750,000	75.00%	900,000	78.26%	-150,000	-16.67%	
1,092,075	70.63%	利息收入	750,000	75.00%	900,000	78.26%	-150,000	-16.67%	
359,862	23.27%	捐贈及贈與收入	250,000	25.00%	250,000	21.74%	0	0.00%	
359,862	23.27%	捐獻收入	250,000	25.00%	250,000	21.74%	0	0.00%	
94,294	0.00%	其他收入							
94,294	0.00%	雜項收入							
2,754,582	100.00%	基金支出	3,557,000	100.00%	3,599,000	100.00%	-42,000	-1.17%	補助政府機關、團體、 個人等各項業務活動 費、藝文人士急難救助 等。
931,800	33.83%	文化活動	1,500,000	42.17%	1,500,000	41.68%	0	0.00%	
140,000	5.08%	補助費	500,000	14.06%	500,000	13.89%	0	0.00%	
791,800	28.74%	活動費	1,000,000	28.11%	1,000,000	27.71%	0	0.00%	
1,822,782	66.17%	一般行政 管理計畫	2,057,000	57.83%	2,099,000	58.32%	-42,000	-2.00%	
1,750,144	63.54%	用人費用	1,924,000	54.09%	1,964,000	54.57%	-40,000	-2.04%	
68,286	2.48%	服務費用	113,000	3.18%	113,000	3.14%	0	0.00%	
3,352	0.12%	材料及用品費	10,000	0.28%	12,000	0.33%	-2,000	-16.67%	約僱人員3人薪資(含勞 健保、年終獎金、休假 旅遊補助、逾時加班 費、兼職人員酬金 等)。
1,000	0.04%	其他支出	10,000	0.28%	10,000	0.28%	0	0.00%	郵資、差旅費、會計師 申報所得稅費用、印刷 費、廣告費、董監察人 開會出席費等。
-1,208,351		本期賸餘(短絀-)	-2,557,000		-2,449,000		-108,000	4.41%	業務用文具紙張等事務 費用等。

財團法人花蓮縣文化基金會

現金流量預計表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數金額	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	-2,557,000	
業務活動之淨現金流入(流出-)	-2,557,000	本年度預計收支短絀2,557,000元
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-2,557,000	
期初現金及約當現金	80,351,054	
期末現金及約當現金	77,794,054	

財團法人花蓮縣文化基金會
淨 值 變 動 預 計 表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	上年度餘額	本年度		截至本年度 餘額	說 明
		增加	減少		
基金	82,806,454			80,357,454	
創立基金	82,804,454			80,355,454	
基金-捐獻股票	2,000			2,000	
餘絀					
累計賸餘(餘絀)	-2,449,000		-2,557,000	-2,557,000	
本期賸餘(餘絀)	-2,449,000		-2,557,000	-2,557,000	
合 計	80,357,454			77,800,454	

財團法人花蓮縣文化基金會

收入明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說 明
1,092,075	財產收入	1,000,000	1,150,000	
1,092,075	利息收入	750,000	900,000	79,562,135×1.00% (利率)÷795,621元 (截至105年6月6止機動利率：一 信1.00%，二信0.98%)
359,862	捐贈及贈與收入	250,000	250,000	
359,862	捐獻收入	250,000	250,000	
94,294	其他收入	-	-	
		-	-	
1,546,231	總 計	1,000,000	1,150,000	

財團法人花蓮縣文化基金會

支出明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說 明
931,800	文化活動事項計畫	1,500,000	1,500,000	
140,000	補助費	500,000	500,000	
140,000	捐助補助及獎勵	500,000	500,000	補助政府機關、團體、個人等各項業務活動費、藝文人士急難救助
791,800	活動費	1,000,000	1,000,000	
791,800	辦理各項藝文活動	1,000,000	1,000,000	辦理各項藝文相關活動等。
1,822,782	一般行政管理計畫	2,057,000	2,099,000	
1,750,144	用人費用	1,924,000	1,964,000	
1,242,864	約僱員工薪資	1,300,000	1,300,000	約僱人員3人薪資。
31,725	超時工作報酬	30,000	60,000	員工辦理業務逾時工作報酬。
152,523	獎金	160,000	160,000	員工3人年終獎金。
0	休假旅遊補助	48,000	48,000	員工3人休假旅遊補助。
227,032	保險費	260,000	300,000	員工勞保、健保費、勞工退休金。
96,000	兼職人員酬金	126,000	96,000	兼職人員酬金。
68,286	服務費用	113,000	113,000	
1,228	郵電費	8,000	8,000	業務郵寄公文、劃撥單等郵資。
6,972	旅運費	5,000	5,000	員工因公所需之油料費、出差費等。
15,086	印刷裝訂與廣告費	20,000	20,000	會議資料、業務活動印刷與廣告費等。
45,000	專業服務費	80,000	80,000	會計師申報所得稅費用、董監察人開會出席費等。
3,352	材料及用品費	10,000	12,000	
3,352	用品消耗	10,000	12,000	業務用文具用品、紙張等事務費用等。
1,000	其他支出	10,000	10,000	
1,000	其他費用	10,000	10,000	業務用雜項支出等費用。
2,754,582	總 計	3,557,000	3,599,000	

財團法人花蓮縣文化基金會
資 產 負 債 預 計 表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

104 年 (前 年) 12 月 31 日 實 際 數	科 目	106 年 12 月 31 日 預 計 數	105 年 (上 年) 12 月 31 日 預 計 數	比 較 增 (+) 減 (-)
	資 產			
83,552,703	流動資產	77,794,054	80,351,054	-2,557,000
83,552,703	現金	77,794,054	80,351,054	-2,557,000
83,552,703	銀行存款	77,794,054	80,351,054	-2,557,000
6,400	基金及投資	6,400	6,400	0
6,400	長期投資	6,400	6,400	0
83,559,103	資產合計	77,800,454	80,357,454	-2,557,000
	負 債			
	流動負債			
	應付款項			
	應付代收款			
	其他負債			
	什項負債			
	存入保證金			
	負債合計			
	淨 值			
84,767,454	基金	80,357,454	82,806,454	-2,449,000
84,767,454	基金	80,357,454	82,806,454	-2,449,000
84,767,454	基金	80,357,454	82,806,454	-2,449,000
-1,208,351	累積餘絀(-)	-2,557,000	-2,449,000	-108,000
-1,208,351	累積短絀(-)	-2,557,000	-2,449,000	-108,000
-1,208,351	本期短絀(-)	-2,557,000	-2,449,000	-108,000
83,559,103	淨值合計	77,800,454	80,357,454	-2,557,000
83,559,103	負債及淨值合計	77,800,454	80,357,454	-2,557,000

財團法人花蓮縣文化基金會

員 工 人 數 彙 計 表

中華民國106年度

單位：人

職(類)稱	本年度員額預計數	備 註
專任人員		
職員		
警員		
技工(駕駛)		
工友		
聘用		
約僱	3	
兼任人員		
管理委員會委員		
顧問人員		
其他兼任人員	5	縣長為當然董事長、執行長由文化局局長擔任、財務組、行政組及會計組各置組長乙名，由主管機關派員兼任。
總計	8	

財團法人花蓮縣文化基金會

用人費用彙計表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度預算數金額	說明
約僱員工薪資	1,300,000	約僱人員聘雇3人薪資
超時工作報酬	30,000	辦理業務逾時加班費
獎金	160,000	員工3人年終工作獎金
休假旅遊補助	48,000	員工3人休假旅遊補助
保險費	260,000	勞保費、健保費、勞工退休金 (公付部分)
兼職人員酬金	126,000	兼職人員酬金(本年度增編 會計組)
總計	1,924,000	