

財團法人花蓮縣文化基金會

中 華 民 國 107 年 度 預 算

107年1月1日至107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 107 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) 收支營運預計表 (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 107 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 12 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 107 年 1 月 1 日起至 107 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 107 年 1 月 1 日起至 107 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。主要收入為基金定期存款利息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 350 萬 4,000 元，其中補助費 50 萬元，活動費 100 萬元，用人費用 189 萬 4,000 元，服務費用 9 萬元，材料及用品費 1 萬元，其他支出 1 萬元，預算較去年(106 年)度減少 5 萬 3,000 元。

二、淨值變動概況

(一) 105 年度基金餘額為(決算金額)8,241 萬 8,661 元。

(二) 106 年度預計基金餘額為 7,780 萬 454 元。

(三) 本年度(107)預計累計餘絀為 250 萬 4,000 元(本期短絀)，預計基金餘額(淨值)為 7,529 萬 6,454 元。

三、現金流量情況

(一) 業務活動淨現金流出 250 萬 4,000 元。

(二) 現金及約當現金之淨減 250 萬 4,000 元。

(三) 期末現金及約當現金為 7,529 萬 54 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(105)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)：

本會與花蓮縣文化局共同辦理「典華藏萃-南區特展」活動，計新台幣 3 萬 4,352 元整。

(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 43 萬 2,000 元)：

- 1、本會補助花蓮縣文化局辦理「105 年度洄瀾美展活動」經費計 10 萬元。
- 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、文面老人陳清香急難救助金新台幣 2 萬元。
- 6、藝文人士王鎮華急難救助新台幣 1 萬元。

- 7、音樂神童林御安同學獎學金 6 萬元。
- 8、本會補助花蓮縣文化局辦理「2016 東海岸悅讀 ing」活動，經費計 10 萬元。
- 9、本會補助東海岸玉石協會會員聯展印製「珠寶行銷小冊子」，經費計 5 萬元。
- 10、本會補助玉里臻樂坊辦理「2016 聽見玉里~歲末聚愛感恩爵士音樂發表會」活動，經費計 4 萬元。。

二、上(106)年度已過期間預算執行情形(截至 106 年 6 月 30 日止):

(一)補助費

- 1、文面老人鄭好妹急難救助金新台幣 2 萬元及逝世慰問補助新台幣 2 萬元，合計 4 萬元。
- 2、補助花蓮縣洄瀾婦女合唱團辦理「花蓮心、洄瀾情」日本交流計畫，經費計 10 萬元。

(二)活動費

- 1、本會與花蓮縣文化局合辦「2017 海峽兩岸賞石文化交流展」活動，經費計 40 萬元，目前辦理結案程序中。

財團法人花蓮縣文化基金會

收 支 營 運 預 計 表

中華民國107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	%	
1,177,847	100.00%	基金收入	1,000,000	100.00%	1,000,000	100.00%	0	0.00%	78,362,135×1.00% (利率)與783,621元 (截至106年7月止機動利率: 一信0.95%,二信1.03%)
846,907	71.90%	財產收入	750,000	75.00%	750,000	75.00%	0	0.00%	
846,907	71.90%	利息收入	750,000	75.00%	750,000	75.00%	0	0.00%	
330,925	28.10%	捐贈及贈與收入	250,000	25.00%	250,000	25.00%	0	0.00%	
330,925	28.10%	捐獻收入	250,000	25.00%	250,000	25.00%	0	0.00%	
15	0.00%	其他收入							
15	0.00%	雜項收入							
2,318,289	100.00%	基金支出	3,504,000	100.00%	3,557,000	100.00%	-53,000	-1.49%	
466,352	20.12%	文化活動	1,500,000	42.81%	1,500,000	42.17%	0	0.00%	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。
432,000	18.63%	補助費	500,000	14.27%	500,000	14.06%	0	0.00%	
34,352	1.48%	活動費	1,000,000	28.54%	1,000,000	28.11%	0	0.00%	
1,851,937	79.88%	一般行政 管理計畫	2,004,000	57.19%	2,057,000	57.83%	-53,000	-2.58%	
1,779,717	76.77%	用人費用	1,894,000	54.05%	1,924,000	54.09%	-30,000	-1.56%	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)。
62,000	2.67%	服務費用	90,000	2.57%	113,000	3.18%	-23,000	-20.35%	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。
10,220	0.44%	材料及用品費	10,000	0.29%	10,000	0.28%	0	0.00%	業務用文具紙張等事務 費用等。
0	0.00%	其他支出	10,000	0.29%	10,000	0.28%	0	0.00%	業務用雜項支出費用 等。
-1,140,442		本期賸餘(短絀-)	-2,504,000		-2,557,000		53,000	-2.07%	

財團法人花蓮縣文化基金會

現金流量預計表

中華民國107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-)	-2,504,000	
業務活動之淨現金流入(流出-)	-2,504,000	本年度預計收支短絀2,504,000元
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-2,504,000	
期初現金及約當現金	77,794,054	
期末現金及約當現金	75,290,054	

財團法人花蓮縣文化基金會
淨 值 變 動 預 計 表

中華民國107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	80,357,454			77,800,454	
創立基金	80,355,454			77,798,454	
基金-捐獻股票	2,000			2,000	
餘絀					
累計賸餘(餘絀)	-2,557,000		-2,504,000	-2,504,000	
本期賸餘(餘絀)	-2,557,000		-2,504,000	-2,504,000	
合 計	77,800,454			75,296,454	

財團法人花蓮縣文化基金會

收入明細表

中華民國107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
846,907	財產收入	1,000,000	1,000,000	
846,907	利息收入	750,000	750,000	78,362,135×1.00% (利率)÷783,621元 (截至106年7月止機動利率:一 信0.95%, 二信1.03%)
330,925	捐贈及贈與收入	250,000	250,000	
330,925	捐獻收入	250,000	250,000	
15	其他收入	-	-	
		-	-	
1,177,847	總 計	1,000,000	1,000,000	

財團法人花蓮縣文化基金會

支出明細表

中華民國107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
466,352	文化活動事項計畫	1,500,000	1,500,000	
432,000	補助費	500,000	500,000	
432,000	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
34,352	活動費	1,000,000	1,000,000	
34,352	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。
1,851,937	一般行政管理計畫	2,004,000	2,057,000	
1,779,717	用人費用	1,894,000	1,924,000	
1,242,864	約僱員工薪資	1,300,000	1,300,000	約僱人員3人薪資。
4,512	超時工作報酬	-	30,000	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。
48,000	休假旅遊補助	48,000	48,000	員工3人休假旅遊補助。
224,783	保險費	260,000	260,000	員工勞保、健保費、勞工退休金。
107,035	兼職人員酬金	126,000	126,000	兼職人員酬金。
62,000	服務費用	90,000	113,000	
0	郵電費	5,000	8,000	業務郵寄公文、劃撥單等郵資。
0	旅運費	5,000	5,000	員工因公所需之油料費、出差費等。
11,000	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。
51,000	專業服務費	60,000	80,000	會計師申報所得稅費用、董監察人開會出席費等。
10,220	材料及用品費	10,000	10,000	
10,220	用品消耗	10,000	10,000	業務用文具用品、紙張等事務費用等。
0	其他支出	10,000	10,000	
0	其他費用	10,000	10,000	業務用雜項支出等費用。
2,318,289	總 計	3,504,000	3,557,000	

財團法人花蓮縣文化基金會
資 產 負 債 預 計 表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105 年 (前 年) 12 月 31 日 實 際 數	科 目	107 年 12 月 31 日 預 計 數	106 年 (上 年) 12 月 31 日 預 計 數	比 較 增 (+) 減 (-)
	資 產			
82,412,261	流動資產	75,290,054	77,794,054	-2,504,000
82,412,261	現金	75,290,054	77,794,054	-2,504,000
82,412,261	銀行存款	75,290,054	77,794,054	-2,504,000
6,400	基金及投資	6,400	6,400	0
6,400	長期投資	6,400	6,400	0
82,418,661	資產合計	75,296,454	77,800,454	-2,504,000
	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			
83,559,103	基金	77,800,454	80,357,454	-2,557,000
83,559,103	基金	77,800,454	80,357,454	-2,557,000
83,559,103	基金	77,800,454	80,357,454	-2,557,000
-1,140,442	累積餘絀(-)	-2,504,000	-2,557,000	53,000
-1,140,442	累積短絀(-)	-2,504,000	-2,557,000	53,000
-1,140,442	本期短絀(-)	-2,504,000	-2,557,000	53,000
82,418,661	淨值合計	75,296,454	77,800,454	-2,504,000
82,418,661	負債及淨值合計	75,296,454	77,800,454	-2,504,000

財團法人花蓮縣文化基金會

員 工 人 數 彙 計 表

中華民國107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	