

財團法人花蓮縣文化基金會

中 華 民 國 108 年 度 預 算

108年1月1日至108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 108 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 108 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，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 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 108 年 1 月 1 日起至 108 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、補助獎勵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 60 萬元，執行日期自 108 年 1 月 1 日起至 108 年 12 月 31 日止。

(三) 預期效益：

- 1、培植本縣優良藝文團體及個人。
- 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 70 萬元，捐獻收入 30 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 365 萬元，其中補助費 60 萬元，活動費 100 萬元，用人費用 194 萬元，服務費用 9 萬元，材料及用品費 1 萬 5,000 元，其他支出 5,000 元，預算較去年(107 年)度增加 14 萬 6,000 元。

二、淨值變動概況

(一) 106 年度基金餘額為(決算金額)8,092 萬 5,458 元。

(二) 107 年度預計基金餘額為 7,534 萬 6,454 元。

(三) 本年度(108)預計累計餘絀為 265 萬元(本期短絀)，預計基金餘額(淨值)為 7,269 萬 6,454 元。

三、現金流量情況

(一) 業務活動淨現金流出 265 萬元。

(二) 現金及約當現金之淨減 265 萬元。

(三) 期末現金及約當現金為 7,269 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(106)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「2017 海峽兩岸賞石文化交流展」活動，計新台幣 40 萬元整。

(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 32 萬元)：

- 1、本會補助花蓮婦女合唱團辦理「花蓮心、洄瀾情」日本交流計畫經費計 10 萬元。
- 2、文面耆老鄭好妹急難慰問金及逝世慰問金各 2 萬元，合計新台幣 4 萬元。
- 3、東昌村阿美族里漏部落巫師邱碧蓮、黃丁妹及邱金英慰問金各 2 萬元，合計新台幣 6 萬元
- 4、林聰惠遺孀陳金蓮女士慰問金新台幣 2 萬元。
- 5 本會補助花蓮縣豐南社區發展協會辦理「花蓮縣富里豐南村吉哈拉艾文化景觀水圳復修與維護計畫」計新台幣 10 萬元。

二、107 年上半年度已過期間預算執行情形(截至 107 年 6 月 30 日止)：

(一) 補助費

- 1、本縣石雕家林忠石老師急難救助金 1 萬元及逝世慰問金 2 萬元，合計 3 萬元。
- 2、「文面傳統」保存者陳清香女士急難救助金 1 萬元及逝世慰問金 2 萬元，合計 3 萬元。
- 3、布農族傳統營建技術傳習者陳宗正先生逝世慰問金新台幣 2 萬元。
- 4、石雕家賴昱任先生逝世慰問金新台幣 2 萬元。
- 5、補助劉鳴岐先生專輯出版印製費新台幣 6 萬元。
- 6、補助東海岸文教基金會辦理「縱谷憩陶-花蓮國際柴燒陶藝祭」活動新台幣 20 萬元。
- 7、補助藝文人士王鎮華先生住院慰問金新台幣 2 萬元。
- 8、補助本縣藝文人士林碧珠女士自我精進案新台幣 1 萬元。
- 9、花蓮縣吉安鄉東昌村阿美族里漏部落巫師祭儀保存者高金妣女士慰問金新台幣 2 萬元。
- 10、阿美族壽豐月眉部落巫師端白花慰問金新台幣 2 萬元。
- 11、本縣彩繪家曾國偉先生慰問金新台幣 2 萬元。

（二）活動費

- 1、本會與花蓮縣文化局合辦「2018 花蓮美術獎」活動，計新台幣 20 萬元。
- 2、本會與花蓮縣文化局合辦「花蓮縣石雕博物館 107 年度策劃展」活動，計新台幣 20 萬元。
- 3、本會與花蓮縣文化局合辦「107 洄瀾藝術節」活動，計新台幣 20 萬元。

財團法人花蓮縣文化基金會

收 支 營 運 預 計 表

中華民國108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	%	
1,102,879	100.00%	基金收入	1,000,000	100.00%	1,050,000	100.00%	-50,000	-4.76%	
816,014	73.99%	財產收入	700,000	70.00%	750,000	71.43%	-50,000	-6.67%	
816,014	73.99%	利息收入	700,000	70.00%	750,000	71.43%	-50,000	-6.67%	76,862,135×0.91% (利率)與699,445元
286,865	26.01%	捐贈及贈與收入	300,000	30.00%	300,000	28.57%	0	0.00%	
286,865	26.01%	捐獻收入	300,000	30.00%	300,000	28.57%	0	0.00%	
0	0.00%	其他收入							
0	0.00%	雜項收入							
2,589,682	100.00%	基金支出	3,650,000	100.00%	3,504,000	100.00%	146,000	4.17%	
720,000	27.80%	文化活動	1,600,000	43.84%	1,500,000	42.81%	100,000	6.67%	
320,000	12.36%	補助費	600,000	16.44%	500,000	14.27%	100,000	20.00%	補助獎勵政府機關、團體、個人等各項業務活動費、藝文人士急難救助等。
400,000	15.45%	活動費	1,000,000	27.40%	1,000,000	28.11%	0	0.00%	
1,869,682	72.20%	一般行政管理計畫	2,050,000	56.16%	2,004,000	57.19%	46,000	2.30%	
1,800,082	69.51%	用人費用	1,940,000	53.15%	1,894,000	54.05%	46,000	2.43%	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)。
56,500	2.18%	服務費用	90,000	2.47%	90,000	2.57%	0	0.00%	郵資、差旅費、會計師申報所得稅費用、印刷費、廣告費、非機關代表之董事、監察人開會出席費等。
13,100	0.51%	材料及用品費	15,000	0.41%	10,000	0.29%	5,000	50.00%	業務用文具紙張等事務費用等。
0	0.00%	其他支出	5,000	0.14%	10,000	0.29%	-5,000	-50.00%	業務用雜項支出費用等。
-1,486,803		本期賸餘(短絀-)	-2,650,000		-2,454,000		-196,000	7.99%	

財團法人花蓮縣文化基金會
淨 值 變 動 預 計 表

中華民國108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	77,800,454			75,346,454	
創立基金	77,798,454			75,344,454	
基金-捐獻股票	2,000			2,000	
餘絀					
累計賸餘(餘絀)	-2,454,000		-2,650,000	-2,650,000	
本期賸餘(餘絀)	-2,454,000		-2,650,000	-2,650,000	
合 計	75,346,454			72,696,454	

財團法人花蓮縣文化基金會

收 入 明 細 表

中華民國108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
816,014	財產收入	700,000	750,000	76,862,135×0.91% (利率)÷699,445元
816,014	利息收入	700,000	750,000	
286,865	捐贈及贈與收入	300,000	300,000	
286,865	捐獻收入	300,000	300,000	
0	其他收入	-	-	
		-	-	
1,102,879	總 計	1,000,000	1,050,000	

財團法人花蓮縣文化基金會

支出明細表

中華民國108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
720,000	文化活動事項計畫	1,600,000	1,500,000	
320,000	補助費	600,000	500,000	
320,000	捐助補助及獎勵	600,000	500,000	補助獎勵政府機關、團體、個人等各項業務活動費、藝文人士急難救
400,000	活動費	1,000,000	1,000,000	
400,000	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。
1,869,682	一般行政管理計畫	2,050,000	2,004,000	
1,800,082	用人費用	1,940,000	1,894,000	
1,242,864	約僱員工薪資	1,300,000	1,300,000	約僱人員3人薪資。
0	超時工作報酬	6,000	0	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。
230,695	保險費	300,000	260,000	員工勞保、健保費、勞工退休金。
126,000	兼職人員酬金	126,000	126,000	兼職人員酬金。
56,500	服務費用	90,000	90,000	
0	郵電費	5,000	5,000	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。
3,500	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。
53,000	專業服務費	60,000	60,000	會計師申報所得稅費用、非機關代表之董事、監察人開會出席費等。
13,100	材料及用品費	15,000	10,000	
13,100	用品消耗	15,000	10,000	業務用文具用品、紙張等事務費用等。
0	其他支出	5,000	10,000	
0	其他費用	5,000	10,000	業務用雜項支出等費用。
2,589,682	總 計	3,650,000	3,504,000	

財團法人花蓮縣文化基金會
資 產 負 債 預 計 表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

106 年 (前 年) 12 月 31 日 實 際 數	科 目	108 年 12 月 31 日 預 計 數	107 年 (上 年) 12 月 31 日 預 計 數	比 較 增 (+) 減 (-)
	資 產			
80,925,458	流動資產	72,690,054	75,340,054	-2,650,000
80,925,458	現金	72,690,054	75,340,054	-2,650,000
80,925,458	銀行存款	72,690,054	75,340,054	-2,650,000
6,400	基金及投資	6,400	6,400	0
6,400	長期投資	6,400	6,400	0
80,931,858	資產合計	72,696,454	75,346,454	-2,650,000
	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			
82,418,661	基金	75,346,454	77,800,454	-2,454,000
82,418,661	基金	75,346,454	77,800,454	-2,454,000
82,418,661	基金	75,346,454	77,800,454	-2,454,000
-1,486,803	累積餘絀(-)	-2,650,000	-2,454,000	-196,000
-1,486,803	累積短絀(-)	-2,650,000	-2,454,000	-196,000
-1,486,803	本期短絀(-)	-2,650,000	-2,454,000	-196,000
80,931,858	淨值合計	72,696,454	75,346,454	-2,650,000
80,931,858	負債及淨值合計	72,696,454	75,346,454	-2,650,000

財團法人花蓮縣文化基金會

員 工 人 數 彙 計 表

中華民國108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108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	6,000	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	300,000	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
總計	1,940,000	

主辦會計：



首長：

