

財團法人花蓮縣文化基金會

中華民國 110 年度預算

110年1月1日至110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 110 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 110 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 19 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 110 年 1 月 1 日起至 110 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 110 年 1 月 1 日起至 110 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。

二、淨值變動概況

(一) 108 年度基金餘額為(決算金額)7,852 萬 2,153 元。

(二) 109 年度預計基金餘額為 6,982 萬 6,454 元。

(三) 本年度(110)預計累計餘絀為 265 萬元(本期短絀)，預計基金餘額(淨值)為 6,717 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 6,717 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(108)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(活動費新台幣 63 萬元)：

1. 與花蓮縣文化局合辦「天人合一·和諧賞石-2019 海峽兩岸賞石文化交流展」，經費計新台幣 30 萬元。
2. 與花蓮縣文化局合辦「2019 太平洋溫泉花車嘉年華」活動，經費計新台幣 33 萬元。

(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 45 萬 3,300 元)：

1. 「噶瑪蘭族香蕉絲編織工藝」保存者潘烏吉女士藝文人士逝世慰問金 2 萬元。
2. 藝文人士楊金鏢先生逝世慰問金 2 萬元。
3. 「文面傳統」保存者林智妹女士慰問金 2 萬元及急難救助金 2 萬元。
4. 藝文人士曾國偉先生急難救助金 2 萬元。
5. 藝文人士黃啟瑞先生逝世慰問金 2 萬元。
6. 「花蓮縣吉安鄉東昌村里漏部落巫師祭儀」保存者高金妣女士慰問金 2 萬元。
7. 補助花蓮縣卓溪鄉七里香傳統射箭協會辦理「108 年原住民傳統技藝傳承活動」新台幣 2 萬元。

8. 補助蘿艾絲拉妲藝術創意文化產業工作坊辦理「金門縣閩風藝響兩岸文創藝術展」新台幣 2 萬元。
9. 補助社團法人秋野芒文創協會辦理「偏鄉戲劇之旅-2019 冬陽巡演《故事不見了》」新台幣 3 萬 6,000 元（本案獲補助單位實際核銷新台幣 2 萬 5,500 元整）。
10. 補助社團法人花蓮縣花蓮國際青年商會辦理「淘燥街頭文化藝術節」新台幣 9 萬 8,000 元整。
11. 補助花蓮縣文化局辦理「花蓮離你好近」，透過不同場景情境表達花蓮生活種種美好，並宣導花蓮縣政府爭取蘇花改工程之努力，計新台幣 5 萬元。
12. 為獎助與鼓勵本縣視覺藝術年輕世代，本會辦理「財團法人花蓮縣文化基金會獎助本縣視覺藝術年輕世代實施計畫」，獎助本縣中原國小、國風國中及花蓮女中等 3 校美術班學生於各校美術展覽獲各類組前 3 名者致贈獎金，各校實際補助金額如下：
 - (1) 國立花蓮女子高級中學新台幣 4 萬 8,000 元。
 - (2) 花蓮縣立國風國民中學新台幣 3 萬 3,600 元。
 - (3) 花蓮縣花蓮市中原國民小學 1 萬 8,200 元。

二、109 年上半年度已過期間預算執行情形(截至 109 年 6 月 30 日止):

(一) 補助費

1. 「文面傳統」保存者林智妹女士慰問金 2 萬元。
2. 藝術家陳缺先生急難救助 2 萬元。
3. 藝術家曾國偉先生急慰問金 2 萬元。
4. 藝術家張培銘先生慰問金 2 萬元。
5. 藝術家黃義民先生急難救助金 1 萬元。
6. 藝術家何美急難救助金 1 萬元。
7. 為獎助與鼓勵本縣視覺藝術年輕世代，本會辦理「財團法人花蓮縣文化基金會獎助本縣視覺藝術年輕世代實施計畫」，獎助本縣中原國小、國風國中及花蓮女中等 3 校美術班學生於各校美術展覽獲各類組前 3 名者致贈獎金，各校實際補助金額如下：
 - (1) 國立花蓮女子高級中學新台幣 4 萬 8,000 元。
 - (2) 花蓮縣立國風國民中學新台幣 3 萬 3,600 元。
 - (3) 花蓮縣花蓮市中原國民小學 1 萬 8,200 元。

(二) 活動費

1. 與花蓮縣文化局合辦「帶你回花蓮-楊牧追思紀念特展」活動，經費新台幣 30 萬元整。
2. 與花蓮縣文化局共同辦理「109 年洄瀾美展」活動，計新台幣 20 萬元整。

財團法人花蓮縣文化基金會

收支營運預計表

中華民國110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 | % | |
| 1,372,783 | 100.00% | 基金收入 | 1,000,000 | 100.00% | 1,000,000 | 100.00% | 0 | 0.00% | |
| 814,713 | 59.35% | 財產收入 | 700,000 | 70.00% | 700,000 | 70.00% | 0 | 0.00% | |
| 814,713 | 59.35% | 利息收入 | 700,000 | 70.00% | 700,000 | 70.00% | 0 | 0.00% | 74,082,135×0.91% (利率)≈674,147元 |
| 558,070 | 40.65% | 捐贈及贈與收入 | 300,000 | 30.00% | 300,000 | 30.00% | 0 | 0.00% | |
| 558,070 | 40.65% | 捐獻收入 | 300,000 | 30.00% | 300,000 | 30.00% | 0 | 0.00% | |
| 0 | 0.00% | 其他收入 | | | | | | | |
| 0 | 0.00% | 雜項收入 | | | | | | | |
| 2,833,189 | 100.00% | 基金支出 | 3,650,000 | 100.00% | 3,870,000 | 100.00% | -220,000 | -5.68% | |
| 1,083,300 | 38.24% | 文化活動 | 1,600,000 | 43.84% | 1,600,000 | 41.34% | 0 | 0.00% | |
| 453,300 | 16.00% | 補助費 | 600,000 | 16.44% | 600,000 | 15.50% | 0 | 0.00% | 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。 |
| 630,000 | 22.24% | 活動費 | 1,000,000 | 27.40% | 1,000,000 | 28.11% | 0 | 0.00% | |
| 1,749,889 | 61.76% | 一般行政管理計畫 | 2,050,000 | 56.16% | 2,270,000 | 58.66% | -220,000 | -9.69% | |
| 1,652,461 | 58.33% | 用人費用 | 1,940,000 | 53.15% | 2,160,000 | 55.81% | -220,000 | -10.19% | 約僱人員3人薪津及兼職人員酬金 |
| 72,878 | 2.57% | 服務費用 | 90,000 | 2.47% | 90,000 | 2.33% | 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、監察人間會出席費等。 |
| 24,010 | 0.85% | 材料及用品費 | 15,000 | 0.41% | 15,000 | 0.39% | 0 | 0.00% | 業務用文具紙張等事務費用等。 |
| 540 | 0.02% | 其他支出 | 5,000 | 0.14% | 5,000 | 0.13% | 0 | 0.00% | 業務用雜項支出費用等。 |
| -1,460,406 | | 本期賸餘(短絀-) | -2,650,000 | | -2,870,000 | | 220,000 | -7.67% | |

財團法人花蓮縣文化基金會

現金流量預計表

中華民國110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-) | -2,650,000 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出-) | -2,650,000 | 本年度預計收支短絀2,650,000元 |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-) | -2,650,000 | |
| 期初現金及約當現金 | 69,820,054 | |
| 期末現金及約當現金 | 67,170,054 | |

財團法人花蓮縣文化基金會
淨值變動預計表

中華民國110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 | 72,696,454 | | | 69,826,454 | |
| 創立基金 | 72,694,454 | | | 69,824,454 | |
| 基金-捐獻股票 | 2,000 | | | 2,000 | |
| 餘絀 | | | | | |
| 累計賸餘(餘絀) | -2,870,000 | | -2,650,000 | -2,650,000 | |
| 本期賸餘(餘絀) | -2,870,000 | | -2,650,000 | -2,650,000 | |
| 合 計 | 69,826,454 | | | 67,176,454 | |

財團法人花蓮縣文化基金會

收入明細表

中華民國110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 |
|-----------|---------|-----------|-----------|-----------------------------------|
| 814,713 | 財產收入 | 700,000 | 700,000 | |
| 814,713 | 利息收入 | 700,000 | 700,000 | 74,082,135×0.91% (利率)≐674,147元 |
| 558,070 | 捐贈及贈與收入 | 300,000 | 300,000 | |
| 558,070 | 捐獻收入 | 300,000 | 300,000 | |
| 0 | 其他收入 | - | - | |
| | | - | - | |
| 1,372,783 | 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110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 |
|-----------|-----------------|-----------|-----------|--------------------------------|
| 1,083,300 | 文化活動事項計畫 | 1,600,000 | 1,600,000 | |
| 453,300 | 補助費 | 600,000 | 600,000 | |
| 453,300 | 捐助補助及獎勵 | 600,000 | 600,000 | 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 |
| 630,000 | 活動費 | 1,000,000 | 1,000,000 | |
| 630,000 | 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。 |
| 1,749,889 | 一般行政管理計畫 | 2,050,000 | 2,270,000 | |
| 1,652,461 | 用人費用 | 1,940,000 | 2,160,000 | |
| 1,268,550 | 約僱員工薪資 | 1,300,000 | 1,300,000 | 約僱人員3人薪資。 |
| 6,285 | 超時工作報酬 | 6,000 | 6,000 | 員工辦理業務逾時工作報酬。 |
| 0 | 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。 |
| 202,543 | 保險費 | 300,000 | 300,000 | 員工勞保、健保費、勞工退休金。 |
| 127,083 | 兼職人員酬金 | 126,000 | 126,000 | 兼職人員酬金。 |
| 0 | 資遣費 | - | 220,000 | 員工資遣費 |
| 72,878 | 服務費用 | 90,000 | 90,000 | |
| 3,878 | 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。 |
| 0 | 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。 |
| 69,000 | 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。 |
| 24,010 | 材料及用品費 | 15,000 | 15,000 | |
| 24,010 | 用品消耗 | 15,000 | 15,000 | 業務用文具用品、紙張等事務費用等。 |
| 540 | 其他支出 | 5,000 | 5,000 | |
| 540 | 其他費用 | 5,000 | 5,000 | 業務用雜項支出等費用。 |
| 2,833,189 | 總 計 | 3,650,000 | 3,870,000 | |

財團法人花蓮縣文化基金會
資 產 負 債 預 計 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

| 108 年 (前 年) 12 月 31 日 實 際 數 | 科 目 | 110 年 12 月 31 日 預 計 數 | 109 年 (上 年) 12 月 31 日 預 計 數 | 比 較 增 (+) 減 (-) |
|----------------------------------|------------|--------------------------|----------------------------------|-----------------|
| | 資 產 | | | |
| 72,690,054 | 流動資產 | 67,170,054 | 69,820,054 | -2,650,000 |
| 72,690,054 | 現金 | 67,170,054 | 69,820,054 | -2,650,000 |
| 72,690,054 | 銀行存款 | 67,170,054 | 69,820,054 | -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 |
| 72,696,454 | 資產合計 | 67,176,454 | 69,826,454 | -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 | | | |
| 75,346,454 | 基金 | 69,826,454 | 72,696,454 | -2,870,000 |
| 75,346,454 | 基金 | 69,826,454 | 72,696,454 | -2,870,000 |
| 75,346,454 | 基金 | 69,826,454 | 72,696,454 | -2,870,000 |
| -2,650,000 | 累積餘絀(-) | -2,650,000 | -2,870,000 | 220,000 |
| -2,650,000 | 累積短絀(-) | -2,650,000 | -2,870,000 | 220,000 |
| -2,650,000 | 本期短絀(-) | -2,650,000 | -2,870,000 | 220,000 |
| 72,696,454 | 淨值合計 | 67,176,454 | 69,826,454 | -2,650,000 |
| 72,696,454 | 負債及淨值合計 | 67,176,454 | 69,826,454 | -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110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110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 |
| 兼職人員酬金 | 126,000 | 兼職人員酬金 |
| 總計 | 1,940,000 | |

主辦會計：

會計組
組長 劉進成

首 長：

董事長 徐榛蔚