

財團法人花蓮縣文化基金會

中 華 民 國 113 年 度 預 算

113年1月1日至113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 113 年度

一、總說明

- (一) 概況 (1)
- (二) 工作計畫或方針 (1)
- (三) 本年度預算概要 (2)
- (四) 前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述 (2)

二、主要表

- (一) 收支營運預計表 (4)
- (二) 現金流量預計表 (5)
- (三) 淨值變動預計表 (6)

三、明細表

- (一) 收入明細表 (7)
- (二) 支出明細表 (8)

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 (13)

財團法人花蓮縣文化基金會預算

總 說 明

中華民國 113 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 109 年 12 月 23 日府文藝字第 1090252865 號函核備「財團法人花蓮縣文化基金會捐助組織章程」。(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、109 年 12 月 11 日第 6 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 11 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，另設監察人 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) 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、獎助文化事業及人士。
- 3、維護文化資產。
- 4、出版文化專刊著作。
- 5、與文化事業單位之聯繫與合作。
- 6、藝文人士急難救助。
- 7、協助本縣政府機關、立案之團體、文創業者設計、生產、販售文創商品等事。
- 8、辦理其他與文化有關之事項。

(二) 經費需求：

- 1、本會經費需求：新台幣 330 萬元。
- 2、花蓮縣考古博物館經費需求：新台幣 1,713 萬元(花蓮縣文化局補助)。

(三) 預期效益：

- 1、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。
- 2、培植本縣優良藝文團體及個人及照顧本縣績優藝文人士生活。
- 3、輔導文創業者並開拓基金會財源。
- 4、培育視覺藝術年輕世代，鼓勵美術創作風氣，提升藝術創作能量。
- 5、協助推廣花蓮地區史前文化與考古學知識。

參、本年度預算概要

一、收支營運預計

(一) 收入部分：

本年度收入預算數為 1,873 萬元，其中政府補助收入 1,713 萬元(補助考古館營運)，利息收入 70 萬元(定期存款利息)，捐獻收入 30 萬元(花蓮第一信用合作社、花蓮第二信用合作社捐款收入)，銷貨收入 15 萬元，其他業務收入 45 萬元。

(二) 支出部分：

本年度支出預算數為 2,043 萬元，其中補助費 183 萬元(考古館 163 萬，基金會 20 萬)，活動費 230 萬元(考古館 200 萬，基金會 30 萬)，人事費 1,286 萬元(考古館 1,070 萬元，基金會 216 萬元)，管理費用 291 萬 5,000 元(基金會 11 萬 5,000 元，考古館 280 萬元)，業務費用 2 萬 5,000 元，銷貨成本 10 萬元，其他業務支出 40 萬元。

二、淨值變動概況

(一) 112 年度預計餘額為 6,355 萬 6,454 元。

(二) 本年度(113)預計累計餘絀為 170 萬元(本期短絀)，預計基金餘額(淨值)為 6,185 萬 6,454 元。

三、現金流量情況

(一) 業務活動淨現金流出 170 萬元。

(二) 現金及約當現金之淨減 170 萬元。

(三) 期末現金及約當現金為 6,185 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(111)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 40 萬元)：

1. 「採石·彩石-紅的方向：2022 花蓮玫瑰石特展」展覽新台幣 200,000 元。
2. 「111 年洄瀾美展」活動新台幣 200,000 元。

(二) 補助本縣藝文團體及藝文人士急難救助計畫(補助款新台幣 31 萬 1,200 元)：

1. 補助花蓮縣石藝文化推行協會辦理「石在精彩-花蓮美石聯展」100,000 元。
2. 補助花蓮縣立化仁國民中學參加「神韻晚會 2022 年」演出 71,400 元。
3. 「文面傳統」保存者林智妹女士逝世慰問金 2 萬元。
4. 「噶瑪蘭族香蕉絲編織工」保存者朱阿菊女士逝世慰問金 2 萬元。
5. 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」，各校補助金額如下：
 - (1) 國立花蓮女子高級中學新台幣 48,000 元。
 - (2) 花蓮縣立國風國民中學新台幣 33,600 元。
 - (3) 花蓮縣花蓮市中原國民小學新台幣 18,200 元。

二、112 年上半年度已過期間預算執行情形(截至 112 年 6 月 30 日止)：

(一) 補助費

1. 補助攝影家陳缺先生慰問金 1 萬元。
2. 補助阿美族里漏部落巫師祭儀保存者黃陳勤蘭女士慰問金 2 萬元。
3. 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) 花蓮縣立國風國民中學新台幣 3 萬 3,600 元。

財團法人花蓮縣文化基金會

收 支 營 運 預 計 表

中華民國113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	%	
10,558,772	100.00%	收入	18,730,000	100.00%	14,950,000	100.00%	3,780,000	25.28%	
10,558,772	100.00%	業務收入	18,730,000	100.00%	14,950,000	100.00%	3,780,000	25.28%	
624,232	5.91%	利息收入	700,000	3.74%	650,000	4.35%	50,000	7.69%	
337,905	3.20%	受贈收入	300,000	1.60%	300,000	2.01%	0	0.00%	
9,500,000	89.97%	政府補助收入	17,130,000	91.46%	13,500,000	90.30%	3,630,000	26.89%	補助考古館營運
0	0.00%	銷貨收入	150,000	0.80%	250,000	1.67%	-100,000	-40.00%	購置文創商品販售收入
96,635	0.92%	其他業務收入	450,000	2.40%	250,000	1.67%	200,000	80.00%	委託販售及營運 文創相關商品收
12,187,173	100.00%	支出	20,430,000	100.00%	16,800,000	100.00%	3,630,000	21.61%	
12,187,173	100.00%	業務支出	20,430,000	100.00%	16,800,000	100.00%	3,630,000	21.61%	
0	0.00%	銷貨成本	100,000	0.49%	200,000	1.19%	-100,000	-50.00%	購置文創商品販售成本
8,663,203	71.08%	人事費	12,860,000	62.95%	12,560,000	74.76%	300,000	2.39%	基金會2160000 考古館10700000
1,456,950	11.95%	活動費	2,300,000	11.26%	1,400,000	8.33%	900,000	64.29%	基金會300000 考古館2000000
311,200	2.55%	補助費	1,830,000	8.96%	300,000	1.79%	1,530,000	510.00%	基金會200000 考古館1630000
1,748,242	14.34%	管理費用	2,915,000	14.27%	2,115,000	12.59%	800,000	37.83%	基金會115000 考古館2800000
7,578	0.06%	業務費用	25,000	0.12%	25,000	0.15%	0	0.00%	
0	0.00%	其他業務支出	400,000	1.96%	200,000	1.19%	200,000	100.00%	委託販售及營運 文創相關商品成本
-1,628,401		本期賸餘(短絀-)	-1,700,000		-1,850,000		150,000	-8.11%	

財團法人花蓮縣文化基金會

現金流量預計表

中華民國113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-)	-1,700,000	
業務活動之淨現金流入(流出-)	-1,700,000	本年度預計收支短絀1,700,000元
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-1,700,000	
期初現金及約當現金	63,550,054	
期末現金及約當現金	61,850,054	

財團法人花蓮縣文化基金會

淨 值 變 動 預 計 表

中華民國113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	65,406,454			63,556,454	
創立基金	65,404,454			63,554,454	
基金-捐獻股票	2,000			2,000	
餘絀					
累計賸餘(餘絀)	-1,850,000		-1,700,000	-1,700,000	
本期賸餘(餘絀)	-1,850,000		-1,700,000	-1,700,000	
合 計	63,556,454			61,856,454	

財團法人花蓮縣文化基金會

收 入 明 細 表

中華民國113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
743,332	利息收入	700,000	650,000	花蓮一信、花蓮二信(定存及活期存款利息)
260,915	受贈收入	300,000	300,000	
9,500,000	政府補助收入	17,130,000	13,500,000	文化局補助考古館營運
0	銷貨收入	150,000	250,000	購置文創商品販售收入
96,635	其他業務收入	450,000	250,000	委託販售文創商品收入
10,600,882	總 計	18,730,000	14,950,000	

財團法人花蓮縣文化基金會

支出明細表

中華民國113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
0	銷貨成本	100,000	200,000	購置文創相關商品販售成本
311,200	補助費	200,000	300,000	補助獎勵政府機關、團體、個人等各項業務活動費、藝文人士急難救助等。
400,000	活動費	300,000	400,000	辦理各項藝文活動
1,921,679	人事費	2,160,000	2,060,000	
1,239,618	約僱員工薪資	1,400,000	1,350,000	約僱人員3人薪資。
1,540	超時工作報酬	16,000	16,000	員工辦理業務逾時工作報酬。
157,122	獎金	170,000	170,000	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。
351,899	保險費	400,000	350,000	員工勞保、健保費、勞工退休金。
123,500	兼職人員酬金	126,000	126,000	兼職人員酬金。
46,716	管理費用	115,000	115,000	
0	郵電費	5,000	5,000	業務郵寄公文、劃撥單等郵資。
0	旅運費	30,000	30,000	員工因公所需之油料費、出差費等。
13,716	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。
33,000	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。
7,578	業務費用	25,000	25,000	
7,578	用品消耗	25,000	25,000	業務用文具用品、紙張等事務費用等。
476,484	其他業務支出	400,000	200,000	委託販售及營運文創相關商品成本
3,163,657	總 計	3,300,000	3,300,000	

財團法人花蓮縣文化基金會

考古館

支出明細表

中華民國113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
1,056,950	活動費	2,000,000	1,000,000	辦理館舍相關活動、展示等
6,741,524	人事費	10,700,000	10,500,000	
5,068,011	約僱員工薪資	7,999,447	7,818,663	約僱人員18人薪資(含時薪制)
64,539	超時工作報酬	170,000	170,000	員工辦理業務逾時工作報酬。
633,621	獎金	994,409	883,777	員工年終獎金。
0	休假旅遊補助	-	102,000	員工休假旅遊補助。
975,353	保險費	1,536,144	1,525,560	員工勞保、健保費、勞工退休金。
1,701,526	管理費用	2,800,000	2,000,000	
628,845	水電費	650,000	730,000	館區及辦公廳舍水電費用
21,100	通訊費	30,000	30,000	館區及辦公廳舍電話費用
0	資訊服務費	60,000	50,000	網站維護營運
101,897	其他業務租金	365,000	700,000	租車、影印機、保全等租金
81,290	保險費	90,000	80,000	商業火災保險、團體意外險等
12,000	按日按件計資酬金	15,000	30,000	諮詢、典藏、評審委員出席費用
447,748	物品	250,000	100,000	相關辦公、週邊設備之零組件及耗材等
143,580	一般事務費	150,000	100,000	植栽養護、景觀美化、環境消毒及各項辦公事務雜支
40,111	國內旅費	40,000	30,000	赴各縣市洽辦公務差旅費用
224,955	維護保養費	600,000	150,000	館舍各項機電設備養護及消防安全檢測相關耗材費用
0	臨時人員	550,000	-	時薪制人員，視需求辦理教育推廣、行政庶務、典藏、遺址試掘等
0	補助費	1,630,000	-	補助考古遺址試掘評估費用
9,500,000	總 計	17,130,000	13,500,000	

財團法人花蓮縣文化基金會
資 產 負 債 預 計 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

111 年 (前 年) 12 月 31 日 實 際 數	科 目	113 年 12 月 31 日 預 計 數	112 年 (上 年) 12 月 31 日 預 計 數	比 較 增 (+) 減 (-)
	資 產			
65,400,054	流動資產	61,850,054	63,550,054	-1,700,000
65,400,054	現金	61,850,054	63,550,054	-1,700,000
65,400,054	銀行存款	61,850,054	63,550,054	-1,700,000
6,400	基金及投資	6,400	6,400	0
6,400	長期投資	6,400	6,400	0
65,406,454	資產合計	61,856,454	63,556,454	-1,700,000
	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			
67,176,454	基金	63,556,454	65,406,454	-1,850,000
67,176,454	基金	63,556,454	65,406,454	-1,850,000
67,176,454	基金	63,556,454	65,406,454	-1,850,000
-1,770,000	累積餘絀(-)	-1,700,000	-1,850,000	150,000
-1,770,000	累積短絀(-)	-1,700,000	-1,850,000	150,000
-1,770,000	本期短絀(-)	-1,700,000	-1,850,000	150,000
65,406,454	淨值合計	61,856,454	63,556,454	-1,700,000
65,406,454	負債及淨值合計	61,856,454	63,556,454	-1,700,000

財團法人花蓮縣文化基金會

員 工 人 數 彙 計 表

中華民國113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
考古館

員 工 人 數 彙 計 表

中華民國113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	18	
臨時人員		
兼任人員		
管理委員會委員		
顧問人員		
其他兼任人員	2	
總計	20	

財團法人花蓮縣文化基金會

用人費用彙計表

中華民國113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	1,400,000	約僱人員聘雇3人薪資
超時工作報酬	16,000	辦理業務逾時加班費
獎金	170,000	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	400,000	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	2,160,000	

財團法人花蓮縣文化基金會
考古館

用人費用彙計表

中華民國113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	7,999,447	約僱人員聘僱18人薪資
超時工作報酬	170,000	辦理業務逾時加班費
獎金	994,409	員工18人年終工作獎金
保險費	1,536,144	員工勞保、健保、職災及勞工退休金
總計	10,700,000	

主辦會計：

會計組
組長劉進成

首長：

董事長徐榛蔚