

財團法人基隆市文化基金會

108 年 度 預 算



財團法人基隆市文化基金會 編

財團法人基隆市文化基金會

目 次

中華民國 108 年度

一、總說明

(一) 概況	第 1 頁
(二) 工作計畫或方針	第 1 頁
(三) 本年度預算概要	第 2 頁
(四) 前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述	第 2 頁
(五) 其他	第 3 頁

二、主要表

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

三、明細表

(一) 收入明細表	第 7 頁
(二) 支出明細表	第 8 頁
(三) 固定資產投資明細表	第 9 頁

四、參考表

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

財團法人基隆市文化基金會

預算總說明

中華民國 108 年度

壹、概況

- 一、設立依據：民國 73 年 2 月 10 日李前總統登輝於省主席任內召開「台灣省各縣市文化中心工作檢討會」決議，各縣市依「三對等原則」籌設三千萬之文化基金。
- 二、設立目的：73 年 11 月省政府於「各縣市政府成立文化基金有關規定事項」規定：文化基金之成立，以協助推動各縣市文化中心辦理社會教育及文化活動為目的。74 年 3 月省政府訂定「台灣省加強文化建設重要措施」，規定各縣市成立「財團法人文化基金會」以管理運用文化活動基金。
- 三、組織概況：本基金會設有董監事會，掌理本基金會業務之推展，基金之管理及運用；置董事 15 人、監事 3 人，任期 3 年，得連任之。董事長由本市市長擔任；置執行長 1 人，由文化局局長兼任，承董事長之命襄助本會日常事務之處理，並置行政組長 1 人，幹事 2 人。

貳、工作計畫或方針

一、本基金業務範圍：

- (一)補助本市藝文團體從事兩岸或國內外交流活動。
- (二)獎助本市文化學術及文獻資料等刊物之出版發行。
- (三)協助本市文化局辦理文化活動。
- (四)舞蹈、音樂、戲劇、書法、國畫、油畫、攝影等文化、藝文活動之補助。
- (五)支援其他與文化建設有關之事項。

- 二、本年度計畫重點：以補助辦理本市各項藝文活動為主，從而提高本市市民文化水準，充實精神生活，達成社會教育之功能；並辦理各項行政工作等業務。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

- (一)本年度財務收入 552,000 元，較上年度預算數 562,000 元，減少 10,000 元，約-1.78%，主要係銀行定期存款固定利率調降所致。(臺灣銀行 107.7.12 一個月定期存款固定利率 0.600%，土地銀行一年期定期存款固定利率 1.035%，台灣中小企業銀行一年期定期存款固定利率 1.030% 及基隆第一信用合作社一年期定期存款固定利率 1.030%。)
- (二)本年度管理費用 182,000 元，較上年度預算數 190,000 元，減少 8,000 元，約-4.21%，主要係專業服務費及其他雜支減少所致。
- (三)本年度其他業務支出 370,000 元，較上年度預算數 400,000 元，減少 30,000 元，約-7.50%，主要係補助辦理各項動、靜態藝文活動費用減少所致。
- (四)以上總收支相抵後，計賸餘(短絀) 0 元，較上年度預算數-28,000 元，增加 28,000 元。

二、現金流量概況

- (一)業務活動之淨現金流入(出) 0 元。
- (二)投資活動之淨現金流入(出) 0 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入(出) 0 元。
- (四)現金及約當現金之淨增(減) 0 元。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值 62,196,526 元，增加本年度賸餘 0 元，期末淨值為 62,196,526 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、前年度決算結果與成果概述：

(一)決算結果：

1. 受贈收入決算數 200,000 元，較預算數 0 元，增加 200,000 元，主要係新峰機械工業股份有限公司捐助「基隆市海洋老鷹嘉年華」活動所致。
2. 財務收入決算數 493,970 元，較預算數 522,000 元，減少 28,030 元，約-5.37

%，主要係銀行定期存款固定利率調降所致。

3. 管理費用決算數 145,970 元，較預算數 249,000 元，減少 103,030 元，約-41.38

%，主要係郵電費、印刷裝訂與廣告費等費用撙節支出所致。

4. 其他業務支出決算數 740,000 元，較預算數 600,000 元，增加 140,000 元，

約 23.33%，主要係各藝文與社區等民間團體申請補助案件較多所致。

(二)成果概述：各藝文與社區等民間團體申辦各項藝文活動及參與 2017 基隆海洋老鷹嘉年華系列活動，績效良好。

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

(一)收入部分：截至 107 年 6 月 30 日止收入數合計 610,622 元，包括受贈收入

100,000 元（基隆第一信用合作社捐款）與財務收入 510,622 元。

(二)支出部分：截至 107 年 6 月 30 日止支出數合計 84,462 元，係管理費用 84,462

元。

伍、其他

本基金會無其他重大承諾事項暨或有負債等情事。

財團法人基隆市文化基金會

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	%	
693,970	100.00	收入	552,000	100.00	562,000	100.00	-10,000	-1.78	
200,000	28.82	業務收入	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
200,000	28.82	受贈收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
493,970		業務外收入	552,000	100.00	562,000	100.00	-10,000	-1.78	
493,970	71.18	財務收入	552,000	100.00	562,000	100.00	-10,000	-1.78	
492,284	70.94	利息收入(定存)	550,000	99.64	560,000	99.64	-10,000	-1.79	
1,686	0.24	利息收入(活存)	2,000	0.36	2,000	0.36	0	0.00	
885,970	100.00	支出	552,000	100.00	590,000	100.00	-38,000	-6.44	
885,970	100.00	業務支出	552,000	100.00	590,000	100.00	-38,000	-6.44	
145,970	16.48	管理費用	182,000	32.97	190,000	32.20	-8,000	-4.21	
740,000	83.52	其他業務支出	370,000	67.03	400,000	67.80	-30,000	-7.50	
-192,000	-21.67	本期餘絀	0	0.00	-28,000	-14.74	28,000	-100.00	

財團法人基隆市文化基金會
現金流量預計表

中華民國108年度

單位: 新臺幣元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量：		
稅前賸餘（短絀）	0	
調整非現金項目：		
折舊、折耗及減損	0	
流動資產淨減(淨增)		
業務活動之淨現金流入(流出-)	0	
投資活動之現金流量：		
減少流動金融資產及短期墊款	0	
投資活動之淨現金流入(流出-)	0	
籌資活動之現金流量：		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	
籌資活動之淨現金流入(流出-)	0	
現金及約當現金之淨增（淨減）	0	
期初現金及約當現金	62,196,526	
期末現金及約當現金	62,196,526	

中華民國108年度

科目	上年度餘額	本年度增(減-)數	本年度餘額	說明
基金：	61,444,600	0	61,444,600	
創立基金	30,000,000	0	30,000,000	
捐贈基金	31,444,600	0	31,444,600	
其他基金	0	0	0	
累積餘絀：	751,926	0	751,926	
累積賸餘	751,926	0	751,926	
累積短絀	0	0	0	
合計	62,196,526	0	62,196,526	

財團法人基隆市文化基金會

收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
693,970	總計	552,000	562,000	
200,000	業務收入	0	0	
200,000	受贈收入	0	0	
493,970	業務外收入	552,000	562,000	
493,970	財務收入	552,000	562,000	
492,284	利息收入(定存)	550,000	560,000	以臺灣銀行107.7.12一個月期定期存款固定利率0.600%，土地銀行一年期定期存款固定利率1.035%，台灣中小企業銀行一年期定期存款固定利率1.030%及基隆第一信用合作社一年期定期存款固定利率1.030%，設算留本基金利息收入 (19,387,000*0.60%+11,300,000*1.035%+20,737,600*1.030%+10,020,000*1.030%=約550,000元)。
1,686	利息收入(活存)	2,000	2,000	活期存款利息收入。
693,970	總計	552,000	562,000	

財團法人基隆市文化基金會

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
885,970	業務支出	552,000	590,000	
145,970	管理費用	182,000	190,000	
81,600	聘僱及兼職人員薪資	82,000	82,000	1.兼行政人員兼職費(執行長1人組長1人幹事2人)所需費用如下： (2,000元*1人+1,800元*1人+1,500元*2人)*12月=81,600元。 2.配合整編千元增加400元。
962	郵電費	3,000	3,000	郵寄各項開會通知單、邀請函等郵資。
4,410	印刷裝訂與廣告費	6,000	6,000	印刷各開會通知單、請柬、會議資料等。
52,000	專業服務費	78,000	84,000	董監事會議出席費(2,000元*13人*3次=78,000元)。
429	用品消耗	4,000	5,000	各項文具用品等。
6,569	其他	9,000	10,000	活動宣傳錄影、攝影、雜支等。
740,000	其他業務支出	370,000	400,000	
740,000	捐助、補助與獎勵	370,000	400,000	依本會章程及相關規定補助辦理各項動、靜態藝文活動。
885,970	總計	552,000	590,000	

財團法人基隆市文化基金會

固定資產投資明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項目	本年度預算數	說明
以下空白		本年度無購置固定資產
合計		

財團法人基隆市文化基金會

資產負債預計表

中華民國108年度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12月31日 調整後預計數	比較增減 (-)
	資產			
62,224,526	流動資產	62,196,526	62,196,526	0
62,224,526	現金	62,196,526	62,196,526	0
0	應收款項	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
62,224,526	資產合計	62,196,526	62,196,526	0
	負債			
	流動負債			
0	應付票據	0	0	0
0	負債合計	0	0	0
	淨值			
61,444,600	基金	61,444,600	61,444,600	0
779,926	累積餘絀	751,926	751,926	0
62,224,526	淨值合計	62,196,526	62,196,526	0
62,224,526	負債及淨值合計	62,196,526	62,196,526	0

財團法人基隆市文化基金會

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	說 明
執行長	1	兼職人員1人
組長	1	兼職人員1人
幹事	2	兼職人員2人
總計	4	

財團法人基隆市文化基金會

用人費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目名稱 職類(稱)	薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休 及、卹 償金及 資遣費	分攤保 險費	福利費	其他	總計
執行長	24,000								24,000
組長	22,000								22,000
幹事	36,000								36,000
總計	82,000	-	-	-	-	-	-	-	82,000