

中華民國 110 年度

連江縣總預算

文化處主管

連江縣社教與文化設施發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

連江縣政府 編

連江縣政府

連江縣社教與文化設施發展基金

目 次

中華民國 110 年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	3
(二)現金流量預計表及補充說明	4
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表	5
(二)基金用途明細表	6
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表	7
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表	8
(二)員工人數彙計表	9
(三)用人費用彙計表	10
(四)各項費用彙計表	12
(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	無
(六)補辦預算明細表	14
六、附錄	
(一)預計平衡表	15
(二)資本資產明細表	16
(三)長期負債明細表	無
(四)縣議會審議地方政府總預算案附屬單位預算所提決議 及附帶決議辦理情形報告表	無

連江縣政府
連江縣社教與文化設施發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國110年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

本縣為建造、修復、營運及管理本縣文化資產及社教文化藝術設施，並推廣社會教育、文化藝術及文化創意產業，特設置連江縣社教與文化設施發展基金。

二、施政重點

- 1.辦理文化創意產品及政府出版品行銷推廣。
- 2.辦理推動社教活動。
- 3.辦理公共藝術推廣活動。

三、組織概況

本基金乃奉行政院79年12月18日教字第38189號函核定本縣「馬祖地區加強社教與文化建設方案」中之一項目，每年以孳息做為推廣社教與文化活動經費，並訂有本基金設置保管運用辦法。

四、基金歸類及屬性

本基金為特別收入基金，政府投資金額為31,830千元(留本基金)。

貳、業務計畫：

以本基金孳息來辦理文化創意產品、政府出版品行銷推廣及推動各鄉、學校社教活動及文化建設等業務。

- 一、基金來源：存款利息收入預計95千元，雜項收入預計2,280千元。
- 二、基金用途：一般行政管理計2,255千元

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

- (一)本年度基金來源2,375千元，較上年度預算數2,310千元，增加65千元，約%2.8，主要係存款利息收入增加所致。
- (二)本年度基金用途2,255千元，同上年度預算數2,296千元，減少41千元，約1.8%，主要係服務費用減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘120千元，較上年度預算數0千元，增加120千元，賸餘數將備供以後年度財源。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充

社教活動計畫項下，因109年度未編列購置固定資產費用科目，109年4月22日召開公共藝術委員會及鑑價會議，同意本府價購「防風」1幅畫作，故於110年度補辦預算。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前年度計畫實施成果概述

前年度決算結果：基金來源8,140千元，基金用途1,465千元，賸餘6,674千元。

二、上年度已過期間(109年1月1日至6月30日止)計畫實施成果概述

上年度預算數：基金來源2,310千元，基金用途2,296千元。

截至109年6月30日止執行情形：基金來源753千元，基金用途支出638千元

伍、其他：無。

連江縣政府

連江縣社教與文化設施發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（-）
8,140	基金來源	2,375	2,310	65
165	財產收入	95	30	65
165	利息收入	95	30	65
7,975	其他收入	2,280	2,280	-
7,975	雜項收入	2,280	2,280	-
1,465	基金用途	2,255	2,296	-41
1,465	社教活動計畫	2,255	2,296	-41
6,674	本期賸餘(短絀)	120	14	106
44,704	期初基金餘額	51,393	45,168	6,225
-	解繳公庫	-	-	-
51,379	期末基金餘額	51,513	45,182	6,331

連江縣政府
連江縣社教與文化設施發展基金

現金流量預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	120	
業務活動之淨現金流入（流出）	120	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	120	
期初現金及約當現金	51,393	
期末現金及約當現金	51,513	

連江縣政府
連江縣社教與文化設施發展基金

基金來源明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				95	
利息收入				95	存款利息收入
其他收入				2,280	
雜項收入				2,280	1.文化創意產品500千元及政府出版品等收入50千元 2.公共藝術統籌辦理收入330千元 3.文物館售票收入1,400千元(40元全票*15,000人=600千元、20元優待票*40,000人=800千元)
總 計				2,375	

連江縣政府
連江縣社教與文化設施發展基金

基金用途明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
1,465	社教活動計畫	2,255	2,296	
1,465	一般行政管理	2,255	2,296	
1,454	服務費用	2,185	2,216	
9	旅運費	40	80	
9	國內旅費	40	80	差旅費(辦理公共藝術)
33	修理保養及保固費	-	-	
33	雜項設備修護費	-	-	
1,397	一般服務費	2,095	2,086	
301	外包費	400	470	1.文化創意產品製作外包 2.西莒陳婉芬故事館委外經營
1,096	計時與計件人員酬金	1,695	1,616	"售票人員2名、導覽人員1名 1.薪資：22日*1,264*12月*3人=1,001,088元。 2.加班費：前2小時時薪(158*0.34*2小時+316)*4天*12月*3人=60,975元+後6小時時薪158*0.67*6小時+948)*4天*12月*3人=227,975元，總計288,950元(每人每月8,026)。 3.勞退準備金2,088元*12月*3人=75,168元 4.勞保費公付部分2,842*12月*3人=102,312元。 5.健保費公付部分1,614*12月*3人=58,104元。 6.補充保費1,000元*3人=3,000元。 7.國定假日未休假薪資：9天*1264*3人=34128元(元旦1天、春節4天、2281天、兒童節1天、中秋節1天、雙十節1天) 8.年終獎金44,082元*3=132,246元
15	專業服務費	50	50	
15	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	講師鐘點費或委員出席費(辦理公共藝術)
11	其他	70	80	
11	其他支出	70	80	
11	其他	70	80	辦理公共藝術推廣活動費用及會議雜支
1,465	總計	2,255	2,296	

連江縣政府

連江縣社教與文化設施發展基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
社教活動計畫		2,255,000.00	1	2,255	單位成本以工作計畫作為成本表達
合 計		2,255,000.00	1	2,255	

連江縣政府
連江縣社教與文化設施發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
拓展社教活動		-	-	-	
一般行政管理		-	-	2,255	
上年度預算數					
拓展社教活動		-	-	-	
一般行政管理		-	-	2,296	
前年度決算數					
拓展社教活動		-	-	-	
一般行政管理		-	-	1,465	
107年度決算數					
拓展社教活動		-	-	-	
一般行政管理		-	-	1,205	
106年度決算數					
拓展社教活動		-	-	-	
一般行政管理		-	-	2,183	

連江縣政府

連江縣社教與文化設施發展基金

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
管理會委員	7	-	7	
管理會委員	7	-	7	
總 計	7	-	7	

註：社教活動計畫：臨時人員3名(售票人員2名及導覽人員1名)

連江縣政府
連江縣社教與文化設施發展基金

用人費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金			退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
社教活動計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理會委員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註：社教活動計畫下編列臨時人員3名(售票人員2名及導覽人員1名)，預算金額1,695千元(薪資1,001千元、超時工作報酬324千元、年終獎金132千元、分攤保險費163千元、福利提撥金75千元)。

酬324千元、年終獎金132千元、分攤保險費163千元、福利提撥金75千元)。

連江縣政府
連江縣社教與文化設施發展基金
各項費用彙計表

中華民國 110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年		度 預 算 數									
			合計	社教活動計畫										
1,454	2,216	服務費用	2,185	2,185										
9	80	旅運費	40	40										
9	80	國內旅費	40	40										
33	-	修理保養及保固費	-	-										
33	-	雜項設備修護費	-	-										
1,397	2,086	一般服務費	2,095	2,095										
301	470	外包費	400	400										
1,096	1,616	計時與計件人員酬金	1,695	1,695										
15	50	專業服務費	50	50										
15	50	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50										
11	80	其他	70	70										
11	80	其他支出	70	70										
11	80	其他	70	70										
1,465	2,296	合計	2,255	2,255	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

連江縣政府
連江縣社教與文化設施發展基金

補辦預算明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 (一)一般行政管理	500 500	109	1.109年度申請超支數500千元。 2.因109年度未編列購置固定資產費用科目，109年4月22日召開公共藝術委員會及鑑價會議，同意本府價購「防風」1幅畫作，故補辦預算。

連江縣政府
連江縣社教與文化設施發展基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
51,379	資產	51,513	51,393	120
51,379	流動資產	51,513	51,393	120
51,379	現金	51,513	51,393	120
51,379	資產總額	51,513	51,393	120
	- 負債	-	-	-
	- 流動負債	-	-	-
	- 應付款項	-	-	-
51,379	基金餘額	51,513	51,393	120
51,379	基金餘額	51,513	51,393	120
51,379	基金餘額	51,513	51,393	120
51,379	負債及基金餘額合計	51,513	51,393	120

連江縣政府

連江縣社教與文化設施發展基金

資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動				主要增減 原因說明	本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之 長期投資									
土地									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備									
交通及運輸設 備									
雜項設備	2,334,100	-1,122,000	500,000					1,712,100	
購建中固定資 產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合 計	2,334,100	-1,122,000	500,000					1,712,100	