

中華民國 113 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

連江縣社教與文化設施發展基金

目 次

中 華 民 國 113 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	3
(二)現金流量預計表	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	8
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表	9
(二)員工人數彙計表	10
(三)用人費用彙計表	11
(四)各項費用彙計表	13
(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	無
六、附錄	
(一)預計平衡表	14
(二)資本資產明細表	15
(三)長期負債明細表	無

業務計畫及預算說明

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113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。

- 1、基金來源：租金收入預計1,300千元，存款利息收入預計125千元，雜項收入預計2,450千元。
- 2、基金用途：拓展社教活動計畫200千元，一般行政管理計2,275千元。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

- (一)本年度基金來源3,875千元，較上年度預算數2,352千元，增加1,523千元，約64.75%
- (二)本年度基金用途2,475千元，較上年度預算數12,475千元，減少10,000千元，約80.16%，主要係社教活動計畫(一般行政管理項下之購建固定資產)減少所致。

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113年度

二、基金餘絀之預計:

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘1,400千元，較上年度預算數短絀10,123千元，增加所致。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述：基金來源7,671千元，基金用途1,423千元，本期賸餘6,248千元。

二、上年度已過期間（112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2,352千元，基金用途12,475千元，短絀10,123千元。截至

112年6月30日止執行情形：基金來源1,265千元，基金用途支出447千元，賸餘818千元。

三、公庫撥補情形：無。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

預算主要表

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113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 (-)
7,671	基金來源	3,875	2,352	1,523
50	財產收入	1,425	72	1,353
-	租金收入	1,300	-	1,300
50	利息收入	125	72	53
7,620	其他收入	2,450	2,280	170
1,000	受贈收入	-	-	
6,620	雜項收入	2,450	2,280	170
1,423	基金用途	2,475	12,475	-10,000
1,423	社教活動計畫	2,475	12,475	-10,000
6,248	本期賸餘(短絀)	1,400	-10,123	-
59,476	期初基金餘額	55,601	59,592	-3,991
-	解繳公庫	-	-	
65,724	期末基金餘額	57,001	49,469	7,532

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113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）	1,400	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	1,400	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
減少其他資產	-	
增加短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流入	-	
增加短期投資及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
增加其他資產	-	
減少短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流出	-	
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,400	
期初現金及約當現金	55,601	
期末現金及約當現金	57,001	

預算明細表

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113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		-		1,425	
租金收入		-		1,300	大梅石創生共享家標租1,200千元、沃space創藝特區標租100千元
利息收入		-		125	存款利息收入
其他收入		-		2,450	
受贈收入		-		-	
雜項收入		-		2,450	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500千元 3.文物館售票收入1,400千元 (全票40元*15,000人=600千元、優待票20元*40,000人=800千元)
總 計				3,875	

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113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
1,423	社教活動計畫	2,475	12,475	
-	拓展社教活動計畫	200	200	
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	200	200	
-	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	200	200	
-	獎勵費用	200	200	補助青年爭取國內外獎項費用
1,423	一般行政管理	2,275	12,275	
1,418	服務費用	2,205	2,205	
9	旅運費	40	40	
9	國內旅費	40	40	差旅費(辦理公共藝術)
1,394	一般服務費	2,115	2,115	
284	外包費	400	400	1.文化創意產品製作外包300,000元 2.西莒陳婉芬故事館委外經營100,000元
1,110	計時與計件人員酬金	1,715	1,715	售票人員2名、導覽人員1名 1.薪資：29,286*12月*3人=1,054,296元 2.加班費：前2小時時薪(160*1.34*2小時)*4天*12月*3人=61,748元+後6小時時薪160*1.67*6小時*4天*12月*3人=230,861元，總計292,609元(每人每月8,128) 3.勞退準備金1,728元*12月*3人=62,208元 4.勞保費公付部分2,379*12月*3人=85,644元。 5.健保費公付部分1,412*12月*3人=50,832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*1280*3人=34,560元(元旦1天、春節4天、228 1天、兒童節1天、中秋節1天、雙十節1天) 8.年終獎金：43,929元*3人=131,787元(29,286*1.5=43.929) 合計1,714,936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(辦理公共藝術活動)
-	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	-	10,000	
-	購建固定資產	-	10,000	

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113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
-	購置雜項設備	-	10,000	設置公共藝術作品(預計2座)
5	其他	70	70	
5	其他支出	70	70	
5	其他	70	70	辦理公共藝術推廣活動費用及會議雜支
1,423	總 計	2,475	12,475	

預算附表

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113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	元	-	-	2,475	單位成本以工作計畫作為成本表達
拓展社教活動計畫	元	-	-	200	
一般行政管理	元	-	-	2,275	
合 計	元	-	-	2,475	

預算參考表

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113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					
拓展社教活動計畫	元	-	-	200	
一般行政管理	元	-	-	2,275	
上年度預算數					
拓展社教活動計畫	元	-	-	200	
一般行政管理	元	-	-	12,275	
前年度決算數					
拓展社教活動計畫		-	-	-	
一般行政管理	元	-	-	1,423	
110年度決算數					
拓展社教活動計畫		-	-	-	
一般行政管理	元	-	-	1,371	
109年度決算數					
拓展社教活動計畫		-	-	-	
一般行政管理	元	-	-	1,994	

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113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)

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜)班費	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
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1,715千元(薪資1,088千元、加班費293

政府
 化設施發展基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				

千元、年終獎金132千元、分攤保險費140千元、勞退金提撥62千元)。

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113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
1,418	2,205	服務費用	2,205	2,205
9	40	旅運費	40	40
9	40	國內旅費	40	40
1,394	2,115	一般服務費	2,115	2,115
284	400	外包費	400	400
1,110	1,715	計時與計件人員酬金	1,715	1,715
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
-	10,000	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	-	-
-	10,000	購建固定資產	-	-
-	10,000	購置雜項設備	-	-
-	200	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	200	200
-	200	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	200	200
-	200	獎勵費用	200	200
5	70	其他	70	70
5	70	其他支出	70	70
5	70	其他	70	70
1,423	12,475	合計	2,475	2,475

附錄

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
65,724	資產	57,001	55,601	1,400
65,724	流動資產	57,001	55,601	1,400
65,724	現金	57,001	55,601	1,400
65,724	資產總額	57,001	55,601	1,400
-	負債	-	-	
-	流動負債	-	-	
-	應付款項	-	-	
65,724	基金餘額	57,001	55,601	1,400
65,724	基金餘額	57,001	55,601	1,400
65,724	基金餘額	57,001	55,601	1,400
65,724	負債及基金餘額合計	57,001	55,601	1,400

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113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				本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			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	13,400	-3,366	-	-	-	-	-1,980	8,054	
購建中固定資 產	-	-	-	-	-	-	-	-	
租賃資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
租賃權益改良	-	-	-	-	-	-	-	-	
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	
權利	-	-	-	-	-	-	-	-	
發展中之無形 資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	13,400	-3,366	-	-	-	-	-1,980	8,054	