

財團法人台灣區花卉發展協會

106年度預算



財團法人台灣區花卉發展協會 編

目次

總說明

壹、概況.....	1
貳、工作計畫或方針.....	3
參、本年度預算概要.....	7
肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述.....	8

主要表

(一)收支營運預計表.....	11
(二)現金流量預計表.....	12
(三)淨值變動預計表.....	13

明細表

(一)收入明細表.....	14
(二)支出明細表.....	15
(三)固定資產投資明細表.....	16

參考表

(一)資產負債預計表.....	17
(二)員工人數彙計表.....	18
(三)用人費用彙計表.....	19

總說明

財團法人台灣區花卉發展協會

總說明

中華民國 106 年度

壹、概況

一、設立依據

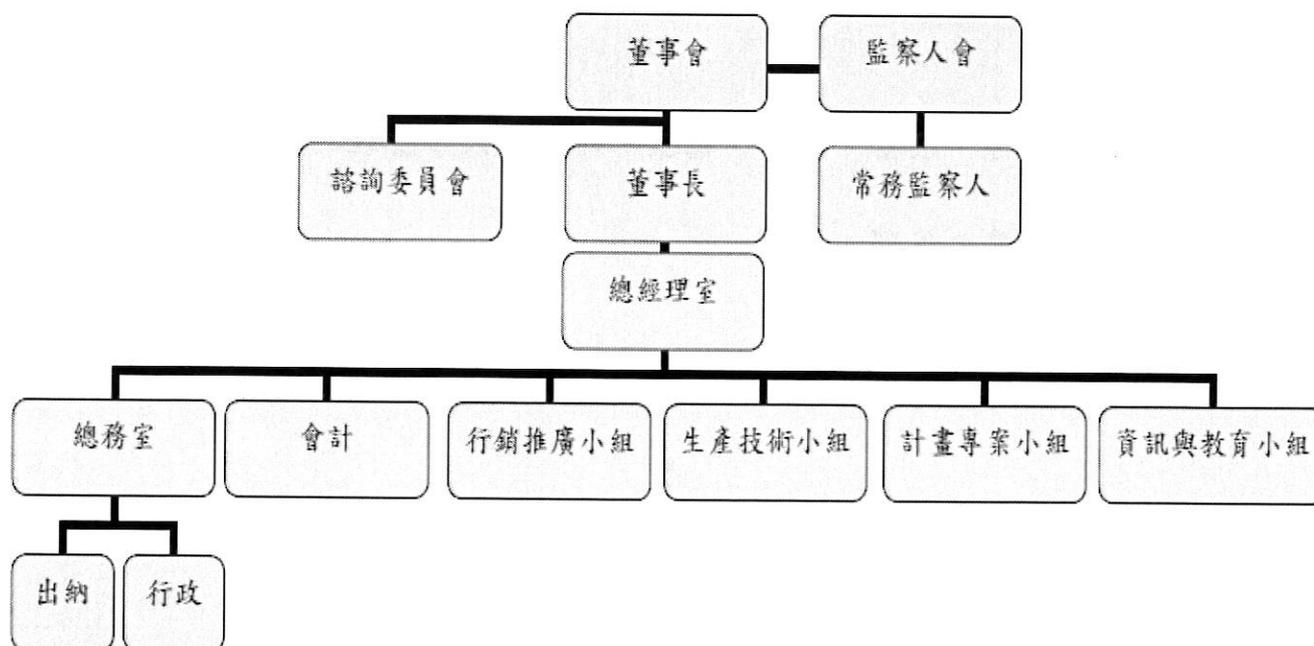
財團法人台灣區花卉發展協會(Taiwan Floriculture Development Association, TFDA)，依民法相關規定並經經濟部以 61 年 1 月 17 日經台(61)農字第 0197 號函核准設立。

二、設立目的

以服務台灣花卉產業促進產業發展為宗旨，同時結合政府與民間的群策力量共同為提升花卉業努力。協會業務內容主以強化業界資訊的流通，並提供技術新知與新觀念，以提昇產業升級與品種改良育成，此外，積極協助業者拓展國內外市場並加強產銷業者的合作，以加速台灣花卉產業的發展。

三、組織概況

台灣區花卉發展協會組織系統圖



總經理室（總經理、副總經理、秘書）

總經理秉承董事會既定方針及決策，綜合辦理一切業務，副總經理襄助總經理處理會務。

秘書承總經理之命令，處理綜合業務、審核文稿及督導執行會務。

行銷推廣小組

1. 開發、拓展花卉內外銷市場。
2. 籌辦花卉促銷推廣活動、展覽會及競賽會。
3. 協助花卉批發與拍賣市場相關制度及業務之建立與推行。

生產技術小組

1. 花卉生產相關之技術輔導。
2. 花卉新品種、技術及設備之研發與推廣。
3. 協助農民團體組織運作相關事宜。

計畫專案小組

1. 政府機關或相關團體委託花卉業相關計畫或專案之辦理。
2. 花卉產銷相關計畫研提。
3. 特殊專案之推動。

資訊與教育小組

1. 花卉產銷資訊之搜集、整理及分析。
2. 花卉月刊、書籍及出版品之製作。
3. 與學術教育團體之合作及研討會、講習會之籌辦。

總務室

行政：公共關係、法務、文書、檔案、印信及人事管理、採購、財產事務管理。

出納：出納事務之處理。

會計

財務控管，掌理年度預算編列及執行之審核、會計與統計業務。

貳、工作計畫或方針

一、本協會主要工作方針：

(一)花卉生產技術改進服務：

1. 透過網站成立生產技術改進服務中心，彙集國內外有關花卉生產技術、資訊，委請專家或成立小組做研究、分析、報導及推廣，促進產業資訊交流及技術提昇。
2. 透過專業資訊收集，每月發行月刊，提供花農相關資訊，並彙編出版專業書籍，供各界參考應用。
3. 依產業發展概況之相關問題，訂定主題結合各界專長研提改善計畫並舉辦各項國內外研討會、產談會、觀摩考察活動…等，促進交流。

(二)花卉運銷通路拓展服務：

1. 透過網站建立花卉運銷通路資訊服務系統，彙集國內外相關資訊供產業運用。
 - (1)於本會網站持續彙整更多國內外花卉產業趨勢、技術新知、花卉市場通路概況、消費趨勢…等資訊，提供國內產官學界參考與運用。
2. 委請學者、專家或成立小組針對各項花卉運銷通路及處理流程，做全面性研究、分析及建議、檢討盲點開闢通路，促進我國花卉運銷通路體系之健全發展。
3. 結合國內各花卉批發市場，定期做相關制度檢討改善或建立之交流，並舉辦市場專業人員培訓班，長期培育市場經營專才。
4. 結合各花卉相關團體，舉辦各類花卉促銷推廣活動，拓展國內外花卉消費群。
 - (1)規劃爭取於106年執行台中市政府主辦之花卉推廣展覽活動。
 - (2)規劃參加全國各縣市政府舉辦之花卉展覽活動，如臺灣國際蘭展、南投花卉嘉年華、2017花在彰化…等，以推廣花卉產業。
 - (3)規劃以異業結盟方式與其它產業共同辦理花卉推廣活動。
5. 積極舉辦或參與國際花卉交流活動，掌握產業國際潮流及脈動。
 - (1)規劃持續參加國際園藝生產者協會(AIPH)舉辦之國際會議，增加台灣花卉產業訊息與國際交流機會。
 - I.106年AIPH規劃將於巴西舉行秋季會議，本會將持續派員參加

會議，進行產業交流與國際資訊收集工作。

(2) 規劃參加國際花卉展覽活動，為台灣花卉建立國際品牌，讓台灣高品質花卉於國際曝光，增加國際貿易機會。

I. 為增加台灣花卉產業與會展事業之國際交流，協助臺中市政府與園藝相關業者參加 2017 IPM DUBAI (Internation Plants Expo Middle East)，展示臺灣花卉與園藝產品(如植物工廠)，開拓更多外銷市場。

II. 規劃爭取 2018 臺中世界花卉博覽會國際宣傳與邀展委辦計畫，例如參加日本 IFEX 花卉展，邀請更多國際花卉園藝團體組織能參加 2018 臺中花博會，將臺灣花卉產業介紹給國人與國際人士認識。

6. 依花卉生產季節配合各項花卉運用設計題材，透過各種媒體傳播消費大眾，並建立相關專業資訊服務資料庫，供花卉消費者查詢。

7. 編印、翻譯、搜集或交換國內外專業書刊、雜誌供產業需求人士查詢應用，並製作各種宣傳教育品，做國產花卉海內外促銷廣告宣傳。

(1) 本會與國內外專業團體、雜誌社進行雜誌交換，並翻譯國外花卉產業專業文章刊登於本會出版之「台灣花卉園藝月刊」。

(2) 為增加國內優質花卉外銷國際的機會，規劃收集國內花卉批發市場流通之花卉(切花、盆花、蘭花、苗木等)資料，彙整成台灣花卉植栽商品資料庫並建置於協會網站，以供國內產官學界參考與使用。

(三) 花卉產業綜合性服務：

整合各界資源充實月刊內容，令月刊充分發揮產業橋樑功能。另根據產業需求或各界委託，編製各種專業書刊或推廣物。每月十五日發行「台灣花卉園藝月刊」。

二、經費需求：

106 年度經費編列，預計收入 3,582 萬 1 千元，預計支出 3,578 萬 4 千元，茲說明如下：

1. 業務收入：勞務收入 150 萬元，政府標案收入 3,285 萬 7 千元，受贈收入 8 萬元，服務收入 134 萬 5 千元，合計收入 3,578 萬 2 千元，占

總收入 99.89%。

2. 業務外收入：財務收入 3 萬 9 千元，占總收入 0.11%。
3. 業務支出：勞務成本 150 萬元，政府標案成本 2,444 萬 2 千元，業務費用 772 萬 8 千元，管理費用 211 萬 4 千元，合計支出 3,578 萬 4 千元，占總收入 99.90%。
4. 本會自成立以來因基金總額僅 283 萬 5 千元，無法因應業務推展及維持營運所需，多年來以民間力量加入國際組織，2004 年即成為國際園藝生產者協會(AIPH)之臺灣唯一正式會員組織代表，於 2014 年佔有行銷與展覽委員會主席之席次；經多年努力本會不僅積極參與世界各國花卉展覽，在協助臺灣花卉產業行銷國內外市場與增加農民收益等皆頗具成效。本年預計依預算經費執行各項工作方針，使本會長久經營並達成促進台灣花卉產業發展之成立宗旨。

三、預期效益：

- (一) 本會於 2012 年 9 月 9 日~13 日協同臺中市政府參加 AIPH 假荷蘭芬洛 (Venlo)舉辦之秋季會議中提出申辦「2018 臺中國際花卉博覽會」，經審查通過成功取得申辦權，預期臺中花博會的舉辦，將透過各項文化交流、產業成果展示，進行城市國際行銷工作，並再次提高我國國際能見度。
- (二) 透過參加世界各國所舉辦之國際花卉專業展覽活動，藉由台灣高品質花卉的展示，建立台灣花卉國際品牌，期能為台灣花卉產業吸引更多的外貿商機。
- (三) 透過參加或辦理兩岸花卉產業交流或花卉展覽活動，增加台灣花卉於大陸地區之曝光度，期能為台灣花卉拓展更多之大陸花卉市場，增加花卉外銷大陸之機會。
- (四) 藉由政府機關之補助計畫，推廣生活用花，教導民眾用簡單的方法美化居家環境或製作花禮餽贈親友，以增加花卉消費；辦理各項花卉推廣培訓課程，提昇從業人員素質以促進產業發展。
- (五) 期能再次結合國內花卉園藝產業界力量，加強行政院農業委員會、臺北市政府、臺中市政府、各級政府相關研究單位及各相關花卉產業團體間之配合默契，推動辦理大型花卉展覽與行銷活動，讓民眾認識花

卉使用之多元化、花藝的多變化，從看花、愛花，進而增加花卉消費意願，提升國內整體經濟效益。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

本年度預算收入總額 3,582 萬 1 千元，其中勞務收入 150 萬元，政府標案收入 3,285 萬 7 千元，受贈收入 8 萬元，服務收入 134 萬 5 千元，業務外收入 3 萬 9 千元。預算支出總額 3,578 萬 4 千元，其中勞務成本 150 萬元，政府標案成本 2,444 萬 2 千元，業務費用 772 萬 8 千元，管理費用 211 萬 4 千元。收支相抵後本年度賸餘為 3 萬 7 千元。

二、現金流量概況

本年度期初現金及約當現金為 972 萬 8 千元，本年度業務活動之淨現金流出為 568 萬 3 千元，投資活動之淨現金流入為 124 萬 4 千元，合計本年度現金及約當現金淨減 443 萬 9 千元，本年度期末現金及約當現金為 528 萬 9 千元。

三、淨值變動概況

本年度期初基金餘額 283 萬 5 千元加累積賸餘 1,202 萬 9 千元，本年度期初淨值為 1,486 萬 4 千元，加計本年度賸餘 3 萬 7 千元，本年度期末淨值合計為 1,490 萬 1 千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

一、前年度決算結果及成果概述

(一) 決算結果：

1. 104 年度收入總額 25,259,020 元，較預算 67,069,000 元減少 41,809,980 元，減幅為 62.34%。
2. 104 年度支出總額 29,874,015 元，較預算 66,615,000 元減少 36,740,985 元，減幅為 55.15%。
3. 104 年度收入總額扣除業務支出及業務外支出後，本年度稅前短絀為 4,631,078 元，加計所得稅利益 16,083 元稅後短絀為 4,614,995 元。本年度因各項業務收入不如預期以致無法達成預算賸餘 454,000 元。

(二) 計畫執行成果概述：

1. 「JCB 初夏花現趣」活動：本活動為 JCB 信用卡公司主辦之信用卡推廣活動，於 104 年 7 月 16 日～25 日在中正紀念堂自由廣場舉辦，本會承接 Doraemon 景觀花海之規劃與布置。
2. 執行農糧署「104 年建構花卉產業宣傳及產銷溝通平台計畫」：
 - (1) 於 104 年 11 月 11 日假高雄國際花卉(股)公司及 104 年 11 月 12 日假台北花木批發市場各舉辦一場花卉產銷溝通座談會，以如何促進花卉消費為主題，共有超過 80 位花卉界人士與會。
 - (2) 以廣告燈箱方式於台鐵台北站及高鐵台中站各刊登為期 1 個月之花卉形象廣告。
 - (3) 於台灣花卉園藝月刊 336 期起連續刊登 6 期之生活用花專欄，介紹當季花卉生活應用，促進花卉消費。
 - (4) 拍攝生活用花微電影一部，透過網路播放增加民眾購買花卉意願。
3. 參與「鮮享在地 食在安心 2015 臺灣農特產品特展」：本活動由農糧署主辦，104 年 10 月 23 日～25 日在花博公園爭艷館辦理，以安全、科技農業、新農為主軸。本會受農糧署蔬花科補助執行「花彩大地」展區之國產高品質花卉景觀布置、各研究單位花卉研究成果展示及民眾花卉體驗等活動。

4. 2015 南投花卉嘉年華花卉藝術展：由南投縣政府主辦，本會參與展區佈置及執行，於 104 年 12 月 26 日至 105 年 1 月 10 日在南投縣會展中心舉辦，以「幸福花滿園」為主題，邀請南投當地花卉團體共襄盛舉，展出在地高品質花卉、盆景、國蘭、茶花及各鄉鎮農特產品，並舉辦全國蘭花競賽，展期間吸引超過 14 萬人次進場參觀。
5. 參加國際園藝生產者協會 (AIPH) 會議：
 - (1) 104 年 5 月 28 日~6 月 5 日，本會鍾總經理代表 AIPH 執行花博業務，分別前往臺中市、中國北京與唐山進行「2018 臺中世界花卉博覽會」、「2016 唐山世界園藝博覽會」、「2019 北京世界園藝博覽會」之場地勘查與籌辦進度審查工作。
 - (2) 104 年 9 月 19 至 9 月 24 日本會鍾總經理代表 AIPH 前往澳洲進行花博場地審查。
 - (3) 2015 年 AIPH 秋季年會於 10 月 20 日至 23 日假義大利斯特雷薩舉辦，除協會派員參加外，臺中市政府亦派員出席並於會議中報告「2018 臺中世界花卉博覽會」籌辦進度。
6. 2015 臺中國際花毯節裝置藝術展示設計施作及行銷宣傳勞務案：2015 年臺中國際花毯節於 104 年 11 月 7 日至 12 月 6 日於台中市新社區舉辦，本案由協會與津魚企業有限公司共同執行展區設計製作與花卉布置，本會主要參與協助國際邀請、全場花卉植栽採購、布置與維護等工作之規劃與執行。
7. 2018 臺中國際園藝博覽會籌備案：
 - (1) 臺中市政府為兼顧宣傳推廣容易，修正並統一中英文名稱：中文名稱「2018 臺中世界花卉博覽會」，簡稱為「臺中花博會」；英文名稱：「2018 Taichung World Flora Exposition」。
 - (2) 臺中市政府於 2015 年 AIPH 春季會議進度報告中提出場址變更案後，AIPH 於 104 年 5 月 28 日~5 月 31 日期間，由大會秘書長 Mr. Tim Briercliffe 與本會鍾總經理為代表，至臺中進行「2018 臺中世界花卉博覽會」場地變更審查。
 - (3) 臺中市政府為完善花博整體規劃，於 104 年 7 月 20 日~7 月 21 日，邀請日本造園建設業協會副會長和田新也、技術調查

部部長野村徹郎來台，與國內專家農業試驗所所長陳駿季以及國立自然科學博物館科長嚴富新、本會總經理鍾國成至臺中市參加「2018 臺中世界花卉博覽會」專家交流座談會。

8. 2016 土耳其國際園藝博覽會參展計畫：土耳其將於 2016 年 4 月 23 日至 10 月 30 日假安塔利亞舉辦國際園藝博覽會(Expo 2016 Antalya)，該展覽係經國際展覽局(BIE)及國際園藝生產者協會(AIPH)共同認證之 A1 級國際園藝博覽會，展覽總面積為 112 公頃，本次參展計畫於 104 年度獲得外交部、農業委員會函文同意經費補助，並同時尋求台中市政府經費補助，與土耳其主辦方協商由其提供展區硬體建造與大型植栽種植之支持。
9. 「104 年度臺北市會展產業發展基金會花博公園臺北典藏植物園維護暨營運管理案」：本案以植栽維護工作為主，營運管理工作為輔，全案委託期間為 104 年 9 月 9 日至 105 年 1 月 15 日止(開館營運日至 104 年 12 月 31 日止)。其執行期間參觀人數為 18,167 人；並配合臺北市會展產業發展基金會於 104 年 12 月 31 日參與由產業局召開的 105 年花博公園展場展館設施移交接管會議，會中針對臺北典藏植物園內的植栽、機電、財產物品、鑰匙等確認正式點交給台北市政府公園路燈管理處。
10. 發行花卉月刊、編印花卉叢書等推廣教育資材部分，本會持續編印「台灣花卉園藝月刊」目前出版至 328 期(12 月號)，每月發行 1,500 本。

二、上年度已過期間預算執行情形（截至 105 年 6 月 30 日止執行情形）

- (一) 收入總額 1,224 萬元，其中勞務收入 213 萬 3 千元，政府標案收入 932 萬 4 千元，服務收入 77 萬 2 千元，業務外收入 1 萬 1 千元。
- (二) 支出總額 1,502 萬 3 千元，其中勞務成本 213 萬 3 千元，政府標案成本 658 萬 9 千元，業務及管理費用 630 萬元，業務外支出 1 千元。
- (三) 以上總收支相抵後，計短絀 278 萬 3 千元。

主要表

收支營運預計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
25,259	100.00%	收入總額	35,821	100.00%	42,935	100.00%	-7,114	-16.57%	一、106年度勞務收入因參酌105年度政府補助計畫經費縮編而減少，勞務成本亦相對減少。 二、106年度服務收入因全力投注政府標案減少民間商業推廣花展而減少，相關業務費用中的推銷費用因推廣收入縮減而相對減少。 三、管理費用為因應收入減少及人力精減而擲節支出。
25,101	99.37%	業務收入	35,782	99.89%	42,896	99.91%	-7,114	-16.58%	
2,102	8.32%	勞務收入	1,500	4.19%	4,000	9.32%	-2,500	-62.50%	
15,226	60.28%	政府標案收入	32,857	91.73%	30,350	70.69%	2,507	8.26%	
85	0.34%	受贈收入	80	0.22%	80	0.19%	-	0.00%	
7,688	30.44%	服務收入	1,345	3.75%	8,466	19.72%	-7,121	-84.11%	
158	0.63%	業務外收入	39	0.11%	39	0.09%	-	0.00%	
108	0.43%	財務收入	39	0.11%	39	0.09%	-	0.00%	
50	0.20%	其他業務外收入	-	0.00%	-	0.00%	-	-	
29,874	118.27%	支出總額	35,784	99.90%	42,921	99.97%	-7,137	-16.63%	
29,839	118.13%	業務支出	35,784	99.90%	42,921	99.97%	-7,137	-16.63%	
2,102	8.32%	勞務成本	1,500	4.19%	4,000	9.32%	-2,500	-62.50%	
7,836	31.02%	政府標案成本	24,442	68.23%	19,340	45.04%	5,102	26.38%	
16,487	65.27%	業務費用	7,728	21.57%	16,691	38.88%	-8,963	-53.70%	
3,414	13.52%	管理費用	2,114	5.90%	2,890	6.73%	-776	-26.85%	
51	0.20%	業務外支出	-	0.00%	-	0.00%	-	-	
-4,631	-18.33%	稅前賸餘(短絀-)	37	0.10%	14	0.03%	23	164.29%	
-16	-0.06%	所得稅費用(利益-)	-	0.00%	-	0.00%	-	-	
-4,615	-18.27%	本期賸餘(短絀-)	37	0.10%	14	0.03%	23	164.29%	

財團法人台灣區花卉發展協會

現金流量預計表

中華民國 106 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-)			37		
調整非現金項目						
	折舊費用			-1,088		
	遞延資產			-16		
資產及負債之淨變動						
	應收票據			1		
	應收帳款			-4,487		
	其他應收款			-		
	預付款項			-		
	其他流動資產			-1,250		受限制資產-流動減少
	應付款項			1,130		應付費用
	應付所得稅			-		
	其他流動負債			43		其他應付款
	預收款項			-53		
	業務活動之淨現金流入(流出-)			-5,683		
投資活動之現金流量						
	減少固定資產			1,244		達使用年限折舊提畢沖銷
	減少什項資產			-		受限制資產-非流動
	投資活動之淨現金流入(流出-)			1,244		
現金及約當現金之淨增(淨減-)						
	現金及約當現金之淨增(淨減-)			-4,439		
	期初現金及約當現金			9,728		
	期末現金及約當現金			5,289		

本 頁 空 白

明細表

財團法人台灣區花卉發展協會

收入明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
25,101	業務收入	35,782	42,896	
2,102	勞務收入	1,500	4,000	補助計畫收入
15,226	政府標案收入	32,857	30,350	委辦計畫收入
85	受贈收入	80	80	
7,688	服務收入	1,345	8,466	
6,337	花卉推廣收入	-	7,100	
138	花卉月刊、圖書收入	152	176	
1,213	花卉月刊廣告收入	1,193	1,190	
-	其他業務收入	-	-	
158	業務外收入	39	39	
108	財務收入	39	39	
50	其他業務外收入	-	-	
25,259	總計	35,821	42,935	

財團法人台灣區花卉發展協會

支出明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
29,839	業務支出	35,784	42,921	
2,102	勞務成本	1,500	4,000	補助計畫支出
7,836	政府標案成本	24,442	19,340	委辦計畫支出
16,487	業務費用	7,728	16,691	
4,571	推銷費用	-	3,705	
7,478	人事費用支出	3,408	8,424	
310	伙食費	259	346	
163	郵電費	159	144	
1,359	印刷費	1,361	1,367	
272	稿費	294	294	
882	保險費	749	767	
308	推廣費	450	475	
645	退休金	469	485	
377	旅費	424	538	
122	其他業務費用	155	146	包含運費,手續費,團體會費等支出
3,414	管理費用	2,114	2,890	
1,337	人事費用支出	648	1,040	
61	伙食費	58	57	
281	保險費	139	216	
95	退休金	73	62	
96	職工福利	154	140	
-	職業訓練費	8	8	
1,544	其他管理費用	1,034	1,367	包含水電,修繕,勞務及折舊等支出
51	業務外支出	-	-	
51	其他業務外支出	-	-	
-16	所得稅費用	-	-	
29,874	總計	35,784	42,921	

財團法人台灣區花卉發展協會

固定資產投資明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
無	-	
總 計	-	

本 頁 空 白

參考表

財團法人台灣區花卉發展協會

資產負債預計表

中華民國 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

104 年(前年)12 月 31 日 實 際 數	科 目	106 年 12 月 31 日 預 計 數	105 年(上年)12 月 31 日 預 計 數	比較增(減-)數
	資 產			
15,210	流動資產	16,934	15,637	1,297
7,347	現金	5,289	9,728	-4,439
57	應收票據	57	58	-1
6,959	應收帳款淨額	8,407	3,920	4,487
100	其他應收款	1	1	-
226	預付款項	30	30	-
521	其他流動資產	3,150	1,900	1,250
653	固定資產	83	239	-156
-	房屋及建築	-	-	-
781	什項設備	367	781	-414
830	租賃權益改良	-	830	-830
-958	減：累積折舊	-284	-1,372	1,088
2,909	其他資產	2,909	2,893	16
74	遞延資產	74	58	16
2,835	受限制資產-非流動	2,835	2,835	-
18,772	資 產 合 計	19,926	18,769	1,157
	負 債			
3,922	流動負債	5,025	3,905	1,120
3,606	應付款項	4,742	3,612	1,130
-	應付所得稅	-	-	-
258	其他流動負債	233	190	43
58	預收款項	50	103	-53
-	其他負債	-	-	-
-	什項負債	-	-	-
3,922	負 債 合 計	5,025	3,905	1,120
	淨 值			
2,835	基金	2,835	2,835	-
2,335	創立基金	2,335	2,335	-
500	其他基金	500	500	-
12,015	累積餘絀(-)	12,066	12,029	37
12,015	累積賸餘	12,066	12,029	37
14,850	淨 值 合 計	14,901	14,864	37
18,772	負債及淨值合計	19,926	18,769	1,157

財團法人台灣區花卉發展協會

員工人數彙計表

中華民國 106 年度

單位：人

職類 (稱)	本年度員額預計數	說明
董事長	1	
總經理	1	
副總經理	1	
經理	1	
副理	1	
專員	5	
會計	1	
出納	1	
標案專員	3	計畫執行人員-台中辦公室
總計	15	

財團法人台灣區花卉發展協會

用人費用彙計表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
薪資	3,397	應稅薪資
薪資	317	免稅薪資-帳列伙食費
超時工作報酬	-	
津貼	-	
獎金	659	年終獎金
退休、卹償金及資遣費	542	勞退金
分擔保險費	844	勞健保
福利費	154	員工健檢/慶生/旅遊/尾牙餐會
其他	-	
標案人事成本：	6,274	
協會薪資分攤	4,200	協辦專案薪資分攤轉列
員工薪資	1,583	專職人員薪津
員工薪資(免稅)	86	專職人員伙食費
超時工作報酬	-	
員工獎金	139	專職人員年終(1個月)
退休、卹償金及資遣費	91	專職人員勞退金
分擔保險費	175	專職人員勞健保
總計	12,187	

