

桃園市政府 107 年度補助文化基金會績效評核督管實施計畫

經文化局 107 年 11 月 30 日 1J1070023401 號簽呈核定實施

- 一、 依據：桃園市政府審查財團法人設立許可及監督要點及桃園市政府文化局暨所屬機關補助政府捐助財團法人補助款作業規範。
- 二、 目的：建立績效評核督管機制，查核受本市補助之文化基金會之組織運作、財務、會計制度及計畫執行等事項，並組成「政府捐助財團法人績效評核督管委員會」進行實地查核或書面查核，以確保基金會之符合設立宗旨之目的。
- 三、 查核時間：108 年 1 月下旬。
- 四、 查核範圍：107 年 1 至 12 月份基金會運作情形。
- 五、 執行方式：
 - (一) 組成「政府捐助財團法人績效評核督管委員會」。
 - (二) 視業務需要得每年實地查核或不定期書面查核。
 - (三) 召開政府捐助財團法人績效評核督管委員會審查會議。
- 六、 查核對象：財團法人桃園市文化基金會。
- 七、 查核項目：
 - (一) 法規及章程(表 1)。
 - (二) 財產管理(表 2)。
 - (三) 基金會人員薪酬支給及人員聘用、考核、差假登記及管理(表 3)。
 - (四) 會計簿籍、會計報告及會計憑證之保存及財務狀況(表 4)。
 - (五) 業務及補助計畫執行情形(表 5、6、7、8、9、10)。
 - (六) 其他事項(表 11)。
- 八、 政府捐助財團法人績效評核督管委員會之成員組成：
 - (一) 召集人：本局簡任級以上人員。
 - (二) 相關領域之專家學者數名。
 - (三) 各業務補助單位：表演藝術科、閩南及民俗文化科及文創影視科指派代表。
 - (四) 本局人事室、會計室及秘書室指派代表。
- 九、 其他本計畫未盡事宜，另簽請首長核定。

文化局查核表

文化局主管政府捐助財團法人 107 年度查核表(表 1)

法規及章程 (秘書室)

檢查日期：○年○月○日

查核項目	實際查核狀況	查核說明	備註
一、 是否向法院辦妥法人登記，並將法人登記證書影本送本局備查？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
二、 設立許可或法院登記事項變更 更是否於董事會決議之日起30日內，報請本局許可？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
三、 是否於收受本局許可文件之日起30日內，向法院為變更登記？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
四、 是否有將法人登記證書影本送本局及所在地稅捐稽徵機關備查？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
五、 有無載明董事名額、資格、產生方式、任期及選(解)聘事項？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
六、 董事是否有五分之一以上具與設立目的有關之專長或工作經驗？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		

查核項目	實際查核狀況	查核說明	備註
七、設有監察人者，有無載明其名額(是否逾董事名額三分之一)、任期、職權及產生方式？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
八、是否每年至少舉行2次董事會議且由董事長召集並為主席？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
九、董事應親自出席董事會議，不克出席者，除捐助章程有禁止規定者外，有否以書面委託其他董事代理出席？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
十、董事會之決議事項，是否有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
十一、重要事項之決議，是否有三分之二以上董事之出席，以董事總額過半同意，並於會議召開十日前將議程通知全體董事，並函報本府？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
十二、是否於每年一月底前將該年度整體工作計畫及經費預算報本局備查？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
十三、是否於每年五月底前將其前一年整體工作報告、經費運用及財產清冊，報本局備查？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		

查核項目	實際查核狀況	查核說明	備註
十四、 其他實地抽查事項。			

查核人員：

單位主管：

文化局主管政府捐助財團法人 107 年度查核表(表 2)
財產管理(秘書室)

檢查日期：○年○月○日

查核項目	實際查核狀況	查核說明	備註
一、 是否有訂定財產管理相關規定？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
二、 財產之購買、處分或設定負擔是否經董事會特別決議，並陳報本局備查？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
三、 不動產使用、借貸、租賃之管理情是否有造冊列管？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
四、 代管財產是否有與委託單位約定？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
五、 經管財產人員異動時，是否對其經管之財產及財產相關憑證，列冊辦理交代？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
六、 對於財產之增減，是否於每月編製財產報表，並於年度終了經實際盤點財產後，編製財產目錄？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
七、 其他			

查核人員：

單位主管：

文化局主管政府捐助財團法人 107 年度查核表(表 3)
基金會人員薪酬支給 (人事室)

檢查日期：○年○月○日

檢查項目	實際查核狀況	查核說明	備註
一、 董事長、監察人與其他從業人員之薪資報酬支給基準（含變更），是否符合政府捐助財團法人從業人員薪資處理原則？ 是否提董事會報告？ 是否報請主管機關核定或備查？	☐是 ☐否(請說明未符原因) ☐是 ☐否(請說明未符原因) ☐是 ☐否(請說明未符原因)		
二、 是否符合各機關現職人員兼任董事、監察人不得支領出席費或車馬費（依行政院人事行政總處1060315總處給字第1060040412號函）	☐是 ☐否(請說明未符原因)		
三、 兼職公務員之酬勞是否符合軍公教人員兼職費及講座鐘點費支給規定發放？	☐是 ☐否(請說明未符原因)		
四、 其他。			

查核人員：

單位主管：

文化局主管政府捐助財團法人 107 年度查核表(表 4)

會計簿籍、會計報告及會計憑證之保存及財務狀況 (會計室)

檢查日期：○年○月○日

檢查項目	實際查核狀況	查核說明	備註
一、會計制度是否採曆年制及權責發生制，並符合一般公認會計原則？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
二、預決算書之編製是否依據相關規定辦理，且內容及金額正確無誤？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
三、上年度決算書是否報經董事會同意併同會計師審查簽證之查核報告書，於次年6月底前函送本局？	☐ 是 董事會同意日期： ____年__月__日 決算書提送日期： ____年__月__日 ☐ 否(請說明未符原因)		
四、下年度預算書是否報經董事會同意後於每年8月底前報送本局？	☐ 是 董事會同意日期： ____年__月__日 預算書提送日期： ____年__月__日 ☐ 否(請說明未符原因)		

檢查項目	實際查核狀況	查核說明	備註
五、 預算書是否配合本市總預算案送市議會審議之時程，送議會審議？決算書是否配合審計機關提送本市總決算審核報告至市議會之期程，送市議會審議？	☐ 是 預算書提送日期： ____年__月__日 決算書提送日期： ____年__月__日 ☐ 否(請說明未符原因)		
六、 經費收支有無詳細記載於帳簿，並保存收支之原始憑證，以供本局查核？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
七、 會計簿籍、會計報告及會計憑證是否有裝訂成冊及妥善保存？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
八、 其他。			

查核人員：

單位主管：

文化局主管政府捐助財團法人 107 年度查核表(表 5)
國樂團營運計畫（表演藝術科）

檢查日期：○年○月○日

檢查項目	實際查核狀況	查核說明	備註
一、計畫執行面向			
(一) 是否依期限提報本補助業務之工作計畫及各階段成果報告？	☐ 是(請說明各計畫書及報告書提送時間) ☐ 否(請說明未符原因)		
(二) 計畫執行內容是否符合補助主題？	☐ 是(請簡略說明計畫內容符合補助目的之理由) ☐ 否(請說明未符原因)		
(三) 經費執行是否符合工作期程？	☐ 是(請說明經費當年度截至當月使用情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
(四) 是否設置專款專戶並如實管理？	☐ 是(請說明專戶當年度截至當月使用情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
二、業務執行成效面向			
(一) 樂團營運是否符合計畫定位與目標？	☐ 是(請簡略說明是否符合之理由或原因) ☐ 否(請說明未符原因)		

檢查項目	實際查核狀況	查核說明	備註
(二) 是否訂定樂團營運年度達成指標？	☐ 是(請說明指標及達成情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
(三) 樂團演出活動是否符合計畫內容？	☐ 是(請說明演出計畫內容及辦理情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
(四) 駐館空間是否善盡維護管理責任？	☐ 是(請簡略說明是否符合之理由或原因) ☐ 否(請說明未符原因)		
(五) 是否針對團員進行評鑑考核？	☐ 是(請說明評鑑基準及考核結果) ☐ 否(請說明未符原因)		
(六) 各類活動宣傳計畫是否具有成效？	☐ 是(請簡略說明宣傳計畫及成效內容) ☐ 否(請說明未符原因)		
(七) 其他			

查核人員：

單位主管：

文化局主管政府捐助財團法人 107 年度查核表(表 6)
國際民俗藝術節補助計畫（閩南及民俗文化科）

檢查日期：○年○月○日

檢查項目	實際查核狀況	查核說明	備註
一、計畫執行面向			
(一) 是否依期限提報本補助業務之工作計畫及各階段成果報告？	☐ 是(請說明各計畫書及報告書提送時間) ☐ 否(請說明未符原因)		
(二) 計畫執行內容是否符合補助主題？	☐ 是(請簡略說明計畫內容符合補助目的之理由) ☐ 否(請說明未符原因)		
(三) 經費執行是否符合工作期程？	☐ 是(請說明經費當年度截至當月使用情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
(四) 是否設置專款專戶並如實管理？	☐ 是(請說明專戶當年度截至當月使用情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
二、業務執行成效面向			
(一) 是否訂定活動達成指標？	☐ 是(請說明指標及達成情形) ☐ 否(請說明未符原因)		

檢查項目	實際查核狀況	查核說明	備註
(二) 演出活動是否符合計畫內容？	☐ 是(請說明演出計畫內容及辦理情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
(三) 各類活動宣傳計畫是否具有成效？	☐ 是(請簡略說明宣傳計畫及成效內容) ☐ 否(請說明未符原因)		
(四) 是否規劃保險及安全計畫？	☐ 是(請簡略說明安全計畫及提供保險資料) ☐ 否(請說明未符原因)		
(五) 其他			

查核人員：

單位主管：

文化局主管政府捐助財團法人 107 年度查核表(表 7)
土地公文化館營運計畫（閩南及民俗文化科）

檢查日期：○年○月○日

查核項目	實際查核狀況	查核說明	備註
一、計畫執行面向			
(一) 是否依期限提報本補助業務之工作計畫及各階段成果報告？	☐ 是(請說明各計畫書及報告書提送時間) ☐ 否(請說明未符原因)		
(二) 計畫內容是否符合補助計畫之目的？	☐ 是(請簡略說明計畫內容符合補助目的之理由) ☐ 否(請說明未符原因)		
(三) 經費執行是否符合工作期程？	☐ 是(請說明經費當年度截至當月使用情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
(四) 是否設置專款專戶並如實管理？	☐ 是(請說明專戶當年度截至當月使用情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
二、業務執行成效面向			
(一) 館舍營運計畫是否符合館舍定位與功能？	☐ 是 ☐ 否(請簡略說明是否符合之理由或原因) ☐ 否(請說明未符原因)		
(二) 是否訂定館舍營運年度			

查核項目	實際查核狀況	查核說明	備註
達成指標？	☐ 是(請說明指標及達成情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
(三) 展演策劃是否符合場館特色主軸？	☐ 是(請簡略說明是否符合之理由或原因) ☐ 否(請說明未符原因)		
(四) 館舍空間是否善盡維護管理責任？	☐ 是(請簡略說明是否符合之理由或原因) ☐ 否(請說明未符原因)		
(五) 推廣教育執行效益為何？	☐ 是(請簡略說明效益為何) ☐ 否(請說明未符原因)		
(六) 各類活動宣傳計畫是否具有成效？	☐ 是(請簡略說明宣傳計畫及成效內容) ☐ 否(請說明未符原因)		
(七) 館舍營運是否依實際執行情形辦理民眾服務品質提升計畫？	☐ 是(請簡略說明辦理情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
(八) 其他			

查核人員：

單位主管：

文化局主管政府捐助財團法人 107 年度查核表(表 8)

閩南文化推廣補助計畫（閩南及民俗文化科）

檢查日期：○年○月○日

查核項目	實際查核狀況	查核說明	備註
一、 計畫執行面向			
(一) 是否依期限提報本補助業務之工作計畫及各階段成果報告？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符合之原因)		
(二) 計畫內容是否符合補助計畫之目的？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符合之原因)		
(三) 經費執行是否符合工作期程？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符合之原因)		
(四) 是否設置專款專戶並如實管理？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符合之原因)		
二、 業務執行成效面向			
(一) 閩南文化推廣計畫是否符合計畫定位與目標？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符合之原因)		
(二) 是否訂定閩南文化推廣計畫年度達成指標，並執行各類活動以達成目標？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符合之原因)		

查核項目	實際查核狀況	查核說明	備註
(三) 閩南文化推廣計畫是否發掘及展現桃園閩南文化特色？ (四) 閩南文化推廣計畫是否促進民間社區團體或個人參與率？ (五) 是否訂定宣傳行銷計畫，並達成媒體宣傳效益？ (六) 其它	☐ 是 ☐ 否(請說明未符合之原因) ☐ 是 ☐ 否(請說明未符合之原因) ☐ 是 ☐ 否(請說明未符合之原因)		

查核人員：

單位主管：

文化局主管政府捐助財團法人 107 年度查核表(表 9)

辦理桃園市影視協拍及宣傳計畫（文創影視科）

檢查日期：○年○月○日

查核項目	實際查核狀況	查核說明	備註
一、計畫執行面向			
(一) 是否依期限提報本補助業務之工作計畫及各階段成果報告？	☐ 是(請說明各計畫書及報告書提送時間) ☐ 否(請說明未符原因)		
(二) 計畫內容是否符合補助計畫之目的？	☐ 是(請簡略說明計畫內容符合補助目的之理由) ☐ 否(請說明未符原因)		
(三) 經費執行是否符合工作期程？	☐ 是(請說明經費當年度截至當月使用情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
(四) 是否設置專款專戶並如實管理？	☐ 是(請說明專戶當年度截至當月使用情形) ☐ 否(請說明未符原因)		

查核項目	實際查核狀況	查核說明	備註
二、業務執行成效面向 (一)影視協拍計畫是否符合計畫定位與目標？ (二)是否訂定影視協拍計畫年度達成指標？ (三)影視協拍計畫執行成果是否達成自訂的年度指標？ (四)影視協拍計畫是否落實重點劇組平面及影像側拍紀錄並製作後續相關宣傳媒材？ (五)影視協拍計畫辦理之相關推廣活動是否提出宣傳規劃並達成原訂效益？ (六)影視協拍計畫是否落實不定期更新網路平台資訊？ (七)其它	☐是 ☐否(請說明未符合理由) ☐是 ☐否(請說明未符合理由) ☐是 ☐否(請說明未符合理由) ☐是(請簡略說明相關案例或成果) ☐否(請說明未符合理由) ☐是 ☐否(請說明未符合理由) ☐是(請簡略提出更新統計資訊) ☐否(請說明未符合理由)		

查核人員：

單位主管：

文化局主管政府捐助財團法人 107 年度查核表(表 10)

補助財團法人桃園市文化基金會辦理桃園電影節（文創影視科）

檢查日期：○年○月○日

查核項目	實際查核狀況	查核說明	備註
一、 計畫執行面向			
(一)是否依期限提報本補助業務之工作計畫及各階段成果報告？	☐ 是 ☐ 否(請說明無依限提送之原因)		
(二)計畫內容是否符合補助計畫之目的？	☐ 是 ☐ 否(請說明計畫與目的不符之理由)		
(三)經費執行是否符合工作期程？	☐ 是 ☐ 否(請說明經費執行落後原因)		
(四)是否設置專款專戶並如實管理？	☐ 是 ☐ 否(請說明未立專戶之原因)		
二、 業務執行成效面向			
(一) 是否成立策展團隊(含策展人、各任務組別成員)並提出當年度影展策展論述？	☐ 是 ☐ 否(請說明未成立團隊或未提出論述之原因)		
(二) 是否訂定當年度影展活動績效指標(如參與人次、售票張數)並達成該指標？	☐ 是 ☐ 否(請說明未達成原因)		

查核項目	實際查核狀況	查核說明	備註
(三) 放映內容及週邊活動是否與策展理念及執行計畫相符或滾動式修正？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符合或未修正之原因)		
(四) 是否擬定活動宣傳計畫並確實執行，並提出執行成果報告及相關佐證資料(如照片、影片等)？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符合之原因)		
(五) 是否架設並管理維護活動網路資訊平台並不定期更新？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符合之原因)		
(六)其它			

查核人員：

單位主管：

文化局主管政府捐助財團法人107年度查核表(表 11)

其他事項

檢查日期：○年○月○日

查核項目	實際查核狀況	查核說明	備註
一、 公益績效			
二、 辦理其他文化發展活動			
三、 協助各類文化發展活動			

查核人員：

單位主管：

107 年度查核結果表

查核項目	查核科室	符合情形統計	需改進事項	文基會回復情形	備註
表 1	秘書室	查核項目共_____項 符合辦理情形者共_____項 不符合辦理情形者共_____項			
表 2	秘書室	查核項目共_____項 符合辦理情形者共_____項 不符合辦理情形者共_____項			

查核項目	查核科室	符合情形統計	需改進事項	文基會回復情形	備註
表 3	人事室	查核項目共_____項 符合辦理情形者共_____項 不符合辦理情形者共_____項			
表 4	會計室	查核項目共_____項 符合辦理情形者共_____項 不符合辦理情形者共_____項			

查核項目	查核科室	符合情形統計	需改進事項	文基會回復情形	備註
表 5	表演藝術科	查核項目共_____項 符合辦理情形者共_____項 不符合辦理情形者共_____項			
表 6	閩南及民俗文化科	查核項目共_____項 符合辦理情形者共_____項 不符合辦理情形者共_____項			

查核項目	查核科室	符合情形統計	需改進事項	文基會回復情形	備註
表 7	閩南及民俗文化科	查核項目共_____項 符合辦理情形者共_____項 不符合辦理情形者共_____項			
表 8	閩南及民俗文化科	查核項目共_____項 符合辦理情形者共_____項 不符合辦理情形者共_____項			

查核項目	查核科室	符合情形統計	需改進事項	文基會回復情形	備註
表 9	文創影視科	查核項目共_____項 符合辦理情形者共_____項 不符合辦理情形者共_____項			
表 10	文創影視科	查核項目共_____項 符合辦理情形者共_____項 不符合辦理情形者共_____項			

查核項目	查核科室	符合情形統計	需改進事項	文基會回復情形	備註
表 11	(依實際情形填列)	查核項目共_____項 符合辦理情形者共_____項 不符合辦理情形者共_____項			

文基會填表人：

單位主管：

負責人或代表人：