南都公益基金会 2008 年度预算调整说明

南都公益基金会第一届理事会第四次会议通过
（2008 年 8 月 21 日 北京）

2008 年 2 月 29 日，第一届理事会第三次会议通过基金会 2008 年度预算，2008 年预算收入为 1800 万元，支出为 1800 万元。

5 月 12 日发生汶川大地震后，理事会于 5 月 15 日表决通过紧急安排 1000 万元，用于资助民间组织参与救灾与灾后重建，5 月 21 日，南都集团 1000 万元专项捐款到帐。现秘书处根据机构工作进展，提出 2008 年预算调整意见。

调整后，2008 年总预算支出为 2300 万，比年初预算增加 500 万元，其中：

——资助成本增加 424 万元，包括增加 512 抗震救灾项目资助款当年支出 720 万元，减少新公民计划资助款 296 万元（新公民学校资助款减少 214 万元，一般公益项目减少 82 万元）；

——项目服务成本增加 60 万元，其中增加 512 抗震救灾项目服务费 80 万元，减少新公民计划服务费 20 万元；

——管理费用增加 16 万元。

增减变动额及变动原因详见下表(单位：元)：

项目		预算（年初通过理事会）	调整后预算	增减变动额	变动原因
一、收入		**18,000,000**	**23,000,000**	**5,000,000**	
（一）投资增值		8,000,000	8,000,000	-	
（二）捐赠收入		10,000,000	15,000,000	5,000,000	南都集团已捐赠 10,000,000 元。
二、支出		**18,000,000**	**23,000,000**	**5,000,000**	
（一）业务活动成本		**16,480,000**	**21,320,000**	**4,840,000**	
1、资助成本		**15,380,000**	**19,620,000**	**4,240,000**	
（1）	新公民学校				

新公民计划		8,260,000	6,120,000	-2,140,000	
	新公民一般公益项目	3,100,000	2,280,000	-820,000	资助新建与改建新公民学校减少 2 所。
	小额资助	1,200,000	1,200,000	-	其中世界银行发展市场项目赠款调整为新公民计划和 512 项目各 50 万元
	新公民计划合计	**12,560,000**	**9,600,000**	**-2,960,000**	
（2）其他公益项目	公益组织孵化器项目	880,000	880,000	-	
	NPP 合作项目	800,000	800,000	-	
	阿拉善 SEE	100,000	100,000	-	
	与中国社会组织促进会合作培训项目	500,000	500,000	-	
	机动项目	540,000	540,000	-	
	其他公益项目合计	**2,820,000**	**2,820,000**	-	
（3）512 抗震救灾项目			**7,200,000**	**7,200,000**	512 抗震救灾项目
				-	
2、服务成本		**1,100,000**	**1,700,000**	**600,000**	
（1)新公民学校委托服务		580,000	380,000	-200,000	新公民学校减少 2 所
（2）第三方评估		360,000	360,000	-	
（3）信息技术服务		100,000	100,000	-	
（4）项目管理		60,000	60,000	-	
（5）512 项目服务费			800,000	800,000	新增 512 项目，服务费按资助款项 10%计算
				-	
（二）管理费用		**1,520,000**	**1,680,000**	**160,000**	
1、人员费用		960,000	1,040,000	80,000	08 年社保基数增加

2、日常费用	560,000	640,000	80,000	年初预算不含固定资产折旧 5 万元
三、收入-支出	0	0		

一、收入：2300 万元

收入由年初预算 1800 万元调整为 2300 万元，其中 2008 年预期投资收入 800 万元不变；预算集团向基金会捐款 1000 万元，由于今年预算增加，投资收益难以获得预期结果，2300 万元收入可能主要依靠南都集团的捐款。

二、支出：2300 万元

2008 年总预算支出由 1800 万调整为 2300 万，其中公益支出（业务活动成本）由 1648 万元调整为 2132 万元，管理费用由 152 万元调整为 168 万元。

（一）业务活动成本：2132 万元

业务活动成本 2132 万元，占总支出的 92.70%，包括资助成本和服务成本。

1、资助成本：1962 万元，占业务活动成本 92.1%。其中：

（1）新公民计划资助项目：960 万元，占资助成本 48.9%

新公民计划项目资助成本由 1256 万元调整为 960 万元，其中新公民学校项目今年少建 2 所学校，减少当年资助款 214 万元；一般公益项目减少 82 万元；新公民计划小额项目资助 120 万不变。

（2）其他公益项目，包括公益组织孵化器合作项目、NPP 合作项目、阿拉善 SEE 资助项目、与中国社会组织促进会合作非公募基金会能力建设项目以及其他机动项目资助款，**共 282 万元**，暂维持不变。**占资助成本的 14.4%**。

（3）新增加 512 抗震救灾项目：720 万元，占资助成本 36.7%。

2、服务成本：170 万元，占业务活动成本的 7.9%。

全年计划项目服务成本由 110 万调整为 170 万元，其中增加了 512 项目服务成本 80 万元，新公民计划及其他公益项目服务成本减少 20 万元。包括：

（1）新公民学校发展中心委托服务成本 38 万。不含职业学校资助款，新公民学校项目今年支出 380 万元（含新建两所学校及对 07 年改建两所学校的资助），按 10%计委托服务成本。

（2）第三方评估费：36 万。委托第三方对 2007 年资助公益项目进行评估，

07 年新公民计划与公益组织孵化器项目资助资金总额约 600 万元，参照世界银行发展市场项目评估成本，按 6%计评估费用。

（3）信息技术服务　　费：10 万元，包括基金会网站、办公自动化系统的维护与延伸开发。

（4）项目管理费用：6 万元，包括项目考察、检查差旅费，项目评审、宣传、材料印刷等费用。

（5）512 抗震救灾项目服务费：80 万元，包括项目调研、考察、检查差旅费，项目评审、项目管理费、项目评估等费用。

（二）管理费用：168 万元

管理费用主要为人员费用与日常行政经费，预算由原来的 152 万调整为 168 万元，占总支出 2300 万的 7.3%，符合基金会管理条例规定。管理费用增加的原因有：社会保险基数根据上年社会平均工资而上调，单位负担部分支出增加；年初预算不含固定资产折旧 5 万元；另因汽油涨价及汽车保养费增加等。管理费用结构如下：

1、人员费用：约 104 万元，占管理费用的 61.90%。其中人员工资 84 万元，人员的社会保险及福利费用 20 万元。

2、日常行政经费：约 64 万元，包括物业管理费、理事会经费、办公费、交通费、通讯费、差旅费、审计费、公共关系与宣传费等，占管理费用的 38.10%。

其中物业费 9 万（每月 7500 元），理事会经费 12 万元（每年 3 次，4 万元/次），支出印花税 5 万元（新成立的机构必须缴纳，已上缴地税），固定资产折旧费 5 万元，其他日常行政经费 33 万元（每月 2.75 万元）。

三、预算分析与说明

2008 年预计可实现收入 2300 万元；预计总支出包括业务活动成本和管理费用共 2300 万元。