

財團法人
高雄市客家文化事務基金會

108 年度預算

財團法人高雄市客家文化事務基金會

目 次

一、 總說明

- (一)概況.....1
- (二)工作計畫或方針.....2
- (三)本年度預算概要.....2-3
- (四)前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述 3-5

二、 主要表

- (一)收支營運預計表.....6
- (二)現金流量預計表.....7
- (三)淨值變動預計表.....8

三、 明細表

- (一)收入明細表.....9
- (二)支出明細表.....10

四、 參考表

- (一)資產負債預計表.....11
- (二)員工人數彙計表.....12
- (三)用人費用彙計表.....13

財團法人高雄市客家文化事務基金會

總 說 明

中 華 民 國 108 年 度

壹、概況

一、設立依據

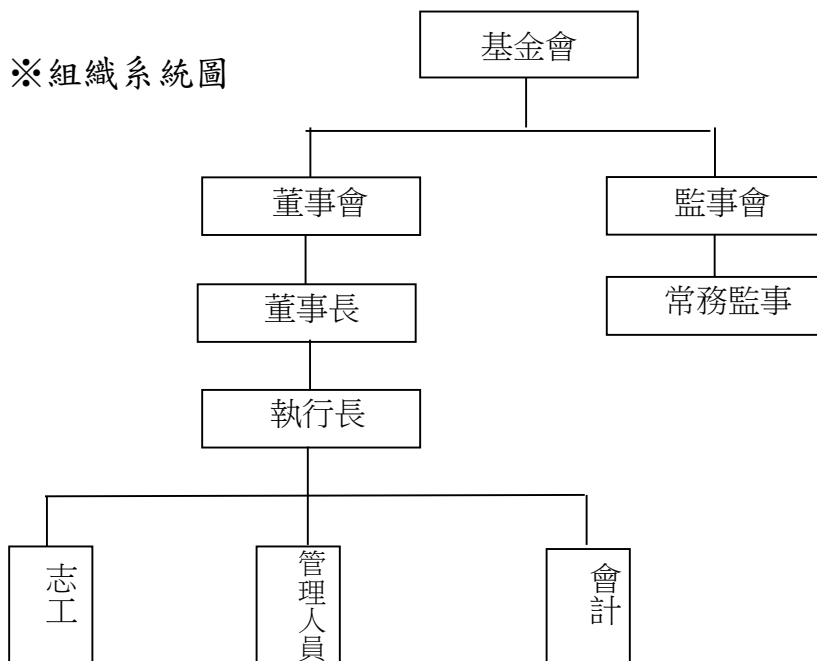
本財團法人定名為「財團法人高雄市客家文化事務基金會」，其設立及管理方式依民法及本會捐助章程之規定，未規定者適用其他法令規定。

二、設立目的

本會以融合客家族群及推展客家傳統文化活動為宗旨。

三、組織概況

本會設董事會，置董事十五人至二十一人，其中一人為董事長，由董事互選之；設監事會，置監事三人至七人，其中一人為常務監事，由監事互選之。董事會每三個月開會一次，會後並將董事會會議紀錄報請主管機關核備，必要時，得由主管機關或董事總名額二分之一以上請求召開臨時會議。本會設置執行長 1 人，承辦經常性業務；秘書一人，協助推動經常性業務；並得設工作小組，聘任幹事若干人辦理各項客家活動。



貳、工作計畫或方針

一、承攬高雄市新客家文化園區文物館管理工作

(一)計畫重點：

維護高雄市新客家文化園區文物館之清潔管理，館內文物及文化園區之導覽解說，展場設備包括文物、場地、水電系統之維護，積極營造高雄市客家文物館為全民體驗客家夥房、拓展多元族群共同學習客家生活用語之環境空間，協助推展客家文化藝術、團體融入公共藝術空間與傳媒行列，符合本會設立目的及捐助章程。

(二)經費需求：

本計畫 108 年度所需經費約 111 萬 8 千元。

(三)預期效益：

承辦以上各項活動推動客家事務，是希望有更多人認識客家族群文化，透過生活方式了解客家文化，提供市民朋友學習客語及認識客家文化的最好管道，讓民眾體會客家文化之美及樂趣，深化客語於社會生活之使用層面及範圍，裨益客家語言及文化之傳承與延展，落實客家文化能紮根社區，營造都會客家多元的新方向。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

(一)本年度勞務收入 89 萬元，與上年度預算數 89 萬元相同。

(二)本年度受贈收入 12 萬元，與上年度預算數 12 萬元相同。

(三)本年度其他業務收入 0 千元，較上年度預算數 45 萬元，減少 45 萬元，約 100%，主要係委辦收入減少 45 萬元所致。

(四)本年度財務收入 33 萬 5 千元，較上年度預算數 33 萬 4 千元，增加 1 千元，約 0.3%。

(五)本年度勞務成本 111 萬 8 千元，與上年度預算數 111 萬 8 千元相同。

(六)本年度管理費用 8 萬 9 千元，較上年度預算數 9 萬 2 千元，減少 3 千元，約 3.26%。

(七)本年度其他業務支出 13 萬 7 千元，較上年度預算數 58 萬 3 千元，減少 44 萬 6 千元，約 76.5%，主要係委辦活動支出減少 45 萬元所致。

(八)以上總收支相抵後，計賸餘 1 千元，與上年度預算數 1 千元相同。

二、現金流量概況

(一)業務活動之淨現金流入 7 千元。

(二)現金及約當現金之淨增 7 千元，係期末現金 3,012 萬 7 千元，較期初現金 3,012 萬元增加之數。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值 3,005 萬 2 千元，增加本年度賸餘 1 千元，期末淨值為 3,005 萬 3 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.勞務收入決算數 88 萬 7 千元，較預算數 78 萬 5 千元，增加 10 萬 2 千元，約 12.99%。
- 2.受贈收入決算數 15 萬元，較預算數 7 萬 5 千元，增加 7 萬 5 千元，約 100%，主要係本會董監事捐贈收入增加 7 萬 5 千元所致。
- 3.其他業務收入決算數 49 萬元，較預算數 16 萬元，增加 33 萬元，約 206.25%，主要係委辦收入增加 33 萬元所致。
- 4.財務收入決算數 33 萬 3 千元，較預算數 37 萬 7 千元，減少 4 萬 4 千元，約 11.67%。
- 5.勞務成本決算數 110 萬 8 千元，較預算數 104 萬 4 千元，增加 6 萬 4 千元，約 6.13%。
- 6.管理費用決算數 12 萬 4 千元，較預算數 8 萬元，增加 4 萬 4 千元，約 55%，主要係印刷費增加 3 萬 5 千元所致。
- 7.其他業務支出決算數 62 萬 1 千元，較預算數 27 萬 3 千元，增加 34 萬 8 千元，約 127.47%，主要係委辦活動支出增加 33 萬元所致。
- 8.以上總收支相抵後，計賸餘 7 千元，較預算數 0 千元，增加 7 千元。

(二)計畫執行成果概述：

承攬 106 年度高雄市新客家文化園區文物館委託管理清潔維護，按契約如期完成，也接待來自各地的客家鄉親、社團交流，及參與高雄市政府客家事務委員會主辦的客家有囍婚禮、新春祈福、還福等活動，舉辦高雄市政府客家事務委員會委託辦理之「全國客家日」活動。

二、上年度已過期間預算執行情形（截至 107 年 4 月 30 日止執行情形）

1. 勞務收入執行數 22 萬元，較預計數 29 萬 7 千元，減少 7 萬 7 千元，約 25.93%，主要係清潔承攬收入減少 7 萬 7 千元所致。
2. 受贈收入執行數 2 萬元，較預計數 4 萬元，減少 2 萬元，約 50%，主要係本會董監事捐贈收入減少 2 萬元所致。
3. 其他業務收入執行數 55 萬元，較預計數 15 萬元，增加 40 萬元，約 266.67%，主要係委辦收入增加 40 萬元所致。
4. 財務收入執行數 11 萬元，較預計數 11 萬 1 千元，減少 1 千元，約 0.9%。
5. 勞務成本執行數 27 萬 8 千元，較預計數 37 萬 3 千元，減少 9 萬 5 千元，約 25.47%，主要係員工薪資減少 8 萬 1 千元所致。
6. 管理費用執行數 3 萬 9 千元，較預計數 3 萬 1 千元，增加 8 千元，約 25.81%，主要係其他保險費增加 1 萬元所致。
7. 其他業務支出執行數 57 萬 8 千元，較預計數 19 萬 4 千元，增加 38 萬 4 千元，約 197.94%。主要係委辦活動支出增加 40 萬元所致
8. 以上總收支相抵後，計賸餘 5 千元，較預計數 0 千元，增加 5 千元。

財團法人高雄市客家文化事務基金會

收支營運預計表

中華民國 108 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	%	
1,860	100.00	收入	1,345	100.00	1,794	100.00	-449	-25.03	
1,527	82.10	業務收入	1,010	75.09	1,460	81.38	-450	-30.82	
887	47.69	勞務收入	890	66.17	890	49.61	-	-	
150	8.07	受贈收入	120	8.92	120	6.69	-	-	
490	26.34	其他業務收入	-	-	450	25.08	-450	-100.00	
333	17.90	業務外收入	335	24.91	334	18.62	1	0.30	
333	17.90	財務收入	335	24.91	334	18.62	1	0.30	
1,853	99.62	支出	1,344	99.93	1,793	99.94	-449	-25.04	
1,853	99.62	業務支出	1,344	99.93	1,793	99.94	-449	-25.04	
1,108	59.57	勞務成本	1,118	83.12	1,118	62.32	-	-	
124	6.67	管理費用	89	6.62	92	5.13	-3	-3.26	
621	33.38	其他業務支出	137	10.19	583	32.49	-446	-76.50	
7	0.38	本期賸餘(短絀)	1	0.07	1	0.06	-	-	

財團法人高雄市客家文化事務基金會

現金流量預計表

中華民國 108 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		
稅前賸餘(短絀)	1	
利息股利之調整	335	
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-334	
調整非現金項目		
應收款項淨減(淨增)	11	
應付款項淨增(淨減)	-5	
未計利息股利之現金流入(流出)	-328	
收取利息	335	
業務活動之淨現金流入(流出)	7	
現金及約當現金之淨增(淨減)	7	
期初現金及約當現金	30,120	
期末現金及約當現金	30,127	

財團法人高雄市客家文化事務基金會

淨 值 變 動 預 計 表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

科 目	上年度餘額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說 明
基金	30,000	-	30,000	
創立基金	30,000	-	30,000	
累積餘絀	52	1	53	
累積賸餘	52	1	53	
合 計	30,052	1	30,053	

財團法人高雄市客家文化事務基金會

收 入 明 細 表

中華民國 108 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
887	勞務收入	890	890	文物館及圖書室管理成本(含人事)按照合約為73,300元*12個月。及配合高雄市政府客家事務委員會活動加班費
150	受贈收入	120	120	董監事捐贈收入。
490	其他業務收入	-	450	舉辦或協辦客家藝文活動、客家節日。
333	財務收入	335	334	定存30,000,000元，依銀行利率調整。
1,860	總 計	1,345	1,794	

財團法人高雄市客家文化事務基金會

支 出 明 細 表

中華民國 108 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
1,108	勞務成本	1,118	1,118	
965	薪資	972	972	員工薪資 81,000 元/月*12 個月
8	超時加班費	10	10	配合客委會活動出勤加班費
81	勞健保費	81	80	員工勞健保費用
4	健保補充費	4	4	健保補充費
50	勞退金	51	52	勞工退休金提撥
124	管理費用	89	92	
3	文具費	2	2	行政辦公用品。
40	郵電費	40	42	電話費及郵資費。
55	印刷費	20	22	印製預算書、決算書。
17	其他保險費	17	16	文物館公共意外險、志工意外
8	營業稅費	9	9	險
1	印花稅費	1	1	繳交 1%營業稅
				文物館承攬案所需支付
621	其他業務支出	137	583	
490	活動費	-	450	
5	公關費	10	15	舉辦客家藝文活動、客家節
				日。
81	志工交通費	81	75	招待外賓、文化交流團及活動
				花籃等。
31	雜支費	31	33	文物館志工交通費
				文物館雜支(含花木修剪、施
14	誤餐費(會議費)	15	10	肥、除蟲及衛生用品)及其他雜
				項支出。
				董監事會議誤餐費。
1,853	總 計	1,344	1,793	

財團法人高雄市客家文化事務基金會

資 產 負 債 預 計 表

中 華 民 國 108 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

106 年(前年) 12 月 31 日實際數	科 目	108 年 12 月 31 日 預計數	107(上年)12 月 31 日 預計數	比 較 增(減-) 數
30,199	資產	30,201	30,205	-4
30,199	流動資產	30,201	30,205	-4
30,126	現金	30,127	30,120	7
73	應收款項	74	85	-11
30,199	資產合計	30,201	30,205	-4
148	負債	148	153	-5
148	流動負債	148	153	-5
148	應付款項	148	153	-5
148	負債合計	148	153	-5
30,051	淨值	30,053	30,052	1
30,000	基金	30,000	30,000	-
30,000	創立基金	30,000	30,000	-
51	累積餘絀	53	52	1
51	累積賸餘	53	52	1
30,051	淨值合計	30,053	30,052	1
30,199	負債及淨值合計	30,201	30,205	-4

財團法人高雄市客家文化事務基金會

員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

職類(稱)	本年度員額預計數	說明
執行長	1	
行政會計	1	除處理本會會務及帳務外，兼顧處理客家圖書室管理
場地管理員	1	維護客家文物館文物、場地管理。
環保管理員	1	維護客家文物館環境清潔管理。
志工	8	
總計	12	

財團法人高雄市客家文化事務基金會

用人費用彙計表

中華民國 108 年度

單位:新臺幣千元

科目名稱 職類(稱)	薪資	超時工作 報酬	津 貼	獎 金	退休及、卹償 金及資遣費	分攤保 險費	福利 費	其 他	總計
執行長	120	0	-	-	0	0	-	-	120
行政會計	300	0	-	-	18	40	-	-	358
場地管理員	288	5	-	-	17	12	-	-	322
環保管理員	264	5	-	-	16	33	-	-	318
			-	-			-	-	
			-	-			-	-	
			-	-			-	-	
			-	-			-	-	
總計	972	10	-	-	51	85	-	-	1,118