

中華民國111年度

(自111年1月1日起至111年12月31日止)

財團法人高雄市客家文化事務基金會
預算書

財團法人高雄市客家文化事務基金會 編

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.....3
- (四)前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述4-5

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
- (三)固定資產投資明細表.....12

四、參考表

- (一)資產負債預計表.....13
- (二)員工人數彙計表.....14
- (三)用人費用彙計表.....15

財團法人高雄市客家文化事務基金會

總說明

中華民國 111 年度

壹、概況

一、設立依據

本會係依據民法及「財團法人高雄市客家文化事務基金會捐助章程」執行各項會務。

成立沿革：

89年3月4日民政三字0331號函許可設立（主管機關為民政局）。

96年7月4日高市客委一字第0960001876號函，更改主管機關為客家事務委員會。

96年11月14日訂定財團法人高雄市客家文化事務基金會捐助章程。

101年5月31日高雄地方法院101年度法字第9號民書裁定書核准第一次修正捐助章程。

110年4月16日第11屆第7次董監事會議暨110年6月15日董監事臨時聯席會議通過修正捐助章程，並於同年8月23日向高雄地方法院遞送民事聲請（財團變更捐助或組織章程）狀，刻正聲請裁定中。

二、設立目的

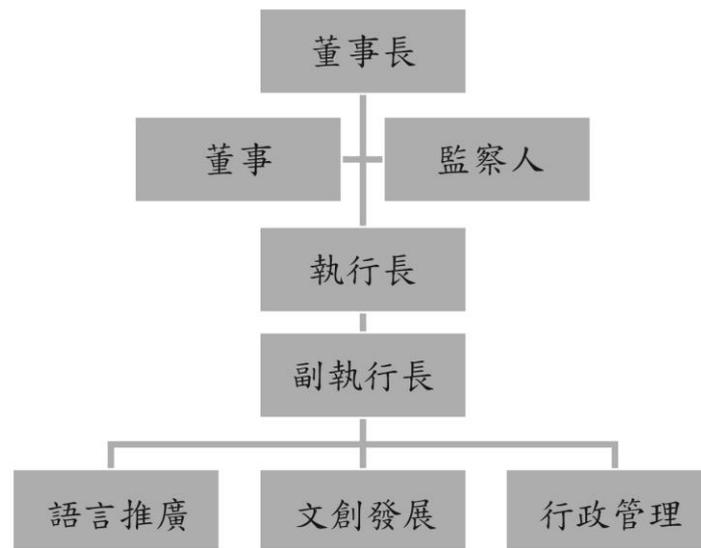
本會以傳承客家語言及推展客家文化為宗旨。

三、組織概況

（一）董事會置董事七至十五人，監察人二人至五人，任期二年，但經高雄市政府核准，總人數得超過前開人數，其中客籍名額不得少於總名額二分之一，董事長由高雄市長或核派市府高階主管擔任。董事二分之一以上就下列人員遴聘之：中央或地方政府機關（構）有關業務人員、國內外對客家事務富有研究之專家學者、社會公正人士。

(二)組織編制:本會置執行長一人，由高雄市政府客家事務委員會主任委員兼任，綜理本會各項業務；置副執行長一至二人，襄助執行長處理會務；依業務需要，設行政管理、語言推廣、文創發展等三項業務，聘組員若干人，辦理客家語言文化事務。

(三)本會組織架構圖如下:



語言推廣業務:保存及推廣客家語言，培育客家語言人才，連結客家社團及運用傳播媒體行銷推廣客語，及辦理客家文史研究調查。

文創發展業務:辦理客家文化創意活動，客家藝文創作及出版，客家文創產業推廣及商品開發，資訊管理及網路平台建置，及鳳山區客家服務據點之經營管理。

行政管理業務:本會年度工作計畫擬訂及召開董監事會議，會計、人事、管考及財產管理，支援各部門行政相關事項。

貳、工作計畫或方針

一、計畫重點：

- (一)辦理客家語言文化研習，培訓客語人才及保存傳統技藝。
- (二)舉辦客家文化創意活動，例如節慶、競賽、客家文化藝術季。
- (三)開發客家文創商品。
- (四)發行優質出版品及行銷推廣。
- (五)經營鳳山區客家服務據點，活化客家文化館舍。

二、經費需求：111年度所需經費計1,008萬3千元，其中包含勞務成本276萬1千元、管理費用58萬5千元、其他業務支出658萬7千元及購買辦公室所需設備15萬元。

三、預期效益：

本會將秉持專業、創新及活力，以「客家語言復甦」、「客家技藝傳承」、「客家文創提昇」、「客家館舍活絡」為四大主軸，戮力推廣客家文化事務，體現高雄市為優質之多元文化城市。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

- (一)本年度業務收入1,000萬元，為政府補助營運收入。
- (二)本年度業務外收入17萬1千元，較上年度預算數23萬3千元，減少6萬2千元，約26.61%，主要係財務利息收入減少所致。
- (三)本年度勞務成本276萬1千元，較上年度預算數121萬2千元，增加154萬9千元，約127.81%，主要係改制後，依業務需求增聘專職人員所致。
- (四)本年度管理費用58萬5千元，較上年度預算數8萬2千元，增加50萬3千元，約613.41%，主要係辦公經費增加。
- (五)本年度其他業務支出658萬7千元，較上年度預算數13萬8千元，增加644萬9千元，約4673.18%，主要係活動經費增加。
- (五)以上總收支相抵，預計賸餘23萬8千元，較上年度預算數1千元，增加23萬7千元，主要係政府補助基本營運收入調升。

二、現金流量概況

- (一)業務活動之淨現金流入20萬7千元。

(二)投資活動之現金流出15萬元，係增加不動產、廠房及設備。

(三)現金及約當現金之淨增5萬7千元，係期末現金3,015萬7千元，較期初現金3,010萬元增加之數。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值3,005萬4千元，增加賸餘23萬8千元，期末淨值為3,029萬2千元。

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92萬6千元，較預算數93萬元減少4千元，約0.4%。
2. 受贈收入決算數27萬2千元，較預算數21萬元，增加6萬2千元，約29.52%，主要係本會董監事捐贈收入增加。
3. 其他業務收入決算數14萬2千元，較預算0元，增加14萬2千元，係因獲政府機關補助出版刊物及辦理輔導客家社團電腦教學計畫所致。
4. 財務收入決算數19萬2千元，較預算數24萬8千元，減少5萬6千元，約22.58%，係因銀行利率調降所致。
5. 勞務成本決算數116萬3千元，較預算數118萬3千元，減少2萬元，約1.69%。
6. 管理費用決算數8萬2千元，較預算數7萬5千元，增加7千元，約9.33%。主要係承辦活動所致。
7. 其他業務支出決算數28萬7千元，較預算數12萬8千元，增加15萬9千元，約124.22%。主要係因辦理「高雄市客家文物館廿年人文發展史冊」出版計畫、承辦「輔導高雄市客家社團申請補助經費電腦教學」所致。
8. 以上總收支相抵後，計賸餘0元，較預算數2千元，減少2千元。

(二)計畫執行成果概述：

承攬109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，辦理「高雄市客家文物館廿年人文發展史冊」出版計畫，輔導本市客家社團申請補助經費電腦教學，培力社團幹部電腦能力，及參與高雄市政府客家事務委員會主辦的客家有喜婚禮、新春祈福、還福等活動。

二、上年度已過期間預算執行情形（截至110年6月30日止執行情形）

- 1.勞務收入執行數38萬5千元，較預計數46萬2千元，減少7萬7千元，約16.67%，主要係110年6月1日承攬文物館清潔導覽服務契約終止，收入減少所致。
- 2.受贈收入執行數14萬8千元，較預計數14萬元，增加8千元，約5.71%，主要係本會董監事捐贈收入增加所致。
- 3.其他業務收入執行數80萬元，較預計數0元，增加80萬元，主要係中央客委會及高雄市客委會補助辦理「110年大高雄唱歌祭天穿~高雄哈客嘉年華」所致。
- 4.財務收入執行數8萬5千元，較預計數11萬6千元，減少3萬1千元，約26.72%，主要係銀行利率調降所致。
- 5.勞務成本支出執行數63萬6千元，較預計數60萬6千元，增加3萬元，約4.95%，主要係支付文物館清潔導覽服務人員資遣費所致。
- 6.管理費用支出執行數5萬1千元，較預計數4萬2千元，增加9千元，約21.43%，主要係其他保險費增加所致。
- 7.其他業務支出執行86萬6千元，較預計數6萬9千元，增加79萬7千元，約1155.07%，主要係獲核定補助辦理「110年大高雄唱歌祭天穿~高雄哈客嘉年華」活動所致。
- 8.以上總收支相抵後，短絀13萬5千元，較預計賸餘1千元，減少13萬6千元。

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 111 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	%	
1,532	100.00	收入	10,171	100.00	1,433	100.00	8,738	609.77	
1,339	87.40	業務收入	10,000	98.32	1,200	83.74	8,800	733.33	
926	60.44	勞務收入	-	-	930	64.90	-930	-100.00	
-	-	政府補助基本 營運收入	10,000	98.32	-	-	10,000	-	
272	17.75	受贈收入	-	-	270	18.84	-270	-100.00	
142	9.27	其他業務收入	-	-	-	-	-	-	
192	12.53	業務外收入	171	1.68	233	16.26	-62	-26.61	
192	12.53	財務收入	171	1.68	233	16.26	-62	-26.61	
1,532	100.00	支出	9,933	97.66	1,432	99.93	8,501	593.65	
1,532	100.00	業務支出	9,933	97.66	1,432	99.93	8,501	593.65	
1,163	75.91	勞務成本	2,761	27.15	1,212	84.58	1,549	127.81	
82	5.35	管理費用	585	5.75	82	5.72	503	613.41	
287	18.73	其他業務支出	6,587	64.76	138	9.63	6,449	4673.18	
0	0	本期賸餘(短絀)	238	2.34	1	0.07	237	23700.00	

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111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)	238	
利息股利之調整	-171	
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	67	
調整非現金項目		
折舊、減損及折耗	69	
流動負債淨增(淨減)	-100	
未計利息股利之現金流入	36	
收取利息	171	
業務活動之淨現金流入(流出)	207	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備	-150	
投資活動之淨現金流入(流出)	-150	
現金及約當現金之淨增(淨減)	57	
期初現金及約當現金	30,100	
期末現金及約當現金	30,157	

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111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	0	30,000	
創立基金	30,000	0	30,000	
捐贈基金				
其他基金				
公積				
特別公積				
累積餘絀	54	238	292	
累積賸餘	54	238	292	
累積短絀				
淨值其他項目				
累積其他綜合餘絀				
未認列為退休金成本之淨短絀				
合 計	30,054	238	30,292	

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111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
926	勞務收入	-	930	
-	政府補助基本營運收入	10,000	-	高雄市政府補助辦理客家語言文化及傳統技藝研習、鳳山區客家服務據點經營、舉辦高雄客家文化藝術季及創意競賽活動、開發客家文創商品、發行優質出版品及行銷推廣等收入。
272	受贈收入	-	270	
142	其他業務收入	-	-	
192	財務收入	171	233	活期及定期存款利息。
1,532	總 計	10,171	1,433	

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111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
1,163	勞務成本	2,761	1,212	
992	正式員額薪資	1,892	1,036	專職人員薪資。
2	加班值班費	97	3	辦理業務超時加班費。
0	獎金	238	0	專職人員年終獎金。
114	分擔保險費	246	117	專職人員勞健保費。
55	勞退金	118	56	專職人員退休金提撥。
0	兼職人員酬金	30	0	兼職人員津貼。
0	董監事出席費	140	0	董監事會議出席費。
82	管理費用	585	82	
1	辦公事務用品費	85	1	文具用品、美工材料、電腦消耗品、報費、維修等費用。
34	郵電費	50	35	業務用郵寄、運送費、電話、傳真、網路費。
21	印刷費	60	19	會務印刷相關等費用。
0	廣告費	120	0	廣告費用。
0	租金	120	0	辦公室租金、活動場地借用租金
0	水電費	100	0	辦公室水電費、活動場地使用電費。
0	旅運費	50	0	參加國內研習、會議、洽辦業務交通費。
17	其他保險費	0	17	
8	營業稅費	0	9	
1	印花稅費	0	1	
287	其他業務支出	6,587	138	
142	活動費	6,300	0	開辦客家語言文化技藝等相關課程、鳳山區客家服務據點經營、辦理高雄客家文化藝術季及競賽活動、發行客家出版品及客家文創產品等。
14	公關費	50	10	招待外賓、活動花籃等。
69	志工交通費	0	78	依實際出勤時數覈實支付。

62	雜支費	168	50	凡不屬於以上業務支出屬之。 基金會固定資產提列折舊。
0	折舊、折耗、攤銷 折舊費用	69 69	0	
	攤銷費用	-	-	
	其他損失	-	-	
1,532	總計	9,933	1,432	

財團法人高雄市客家文化事務基金會

固定資產投資明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數	說 明
不動產、廠房及設備	150	購買辦公室所需設備。
雜項設備	150	
總 計	150	

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 111年 12月 31日

單位：新臺幣千元

109年(前年) 12月31日實際數	科 目	111年12月31日 預計數	110(上年)12月31日 預計數	比較增(減) -)數
	資 產			
30,141	流動資產	30,157	30,100	57
30,064	現金及銀行存款	30,157	30,100	57
77	其他應收款項	0	0	0
	不動產、廠房及設備	364	283	81
	雜項設備	450	300	150
	減：累積折舊-雜項設備	-86	-17	-69
30,141	資產合計	30,521	30,383	138
	負 債			
88	流動負債	229	329	-100
88	應付款項	229	329	-100
88	負債合計	229	329	-100
	淨 值			
30,000	基金	30,000	30,000	
30,000	創立基金	30,000	30,000	
53	累積餘絀	292	54	238
53	累積賸餘	292	54	238
30,053	淨值合計	30,292	30,054	238
30,141	負債及淨值合計	30,521	30,383	138

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111年度

單位:人

職類(稱)	本年度員額預計數	說明
董事長	-	無給職，1名，未列入員額計算。
執行長	-	無給職，督導會務執行1名，未列入員額計算。
專任副執行長	1	有給職，綜管會務之執行方針。
兼任副執行長	-	無給職，協助管理會務之執行方針1名，未列入員額計算。
組員	3	有給職，辦理會務工作。
兼任組員	-	無給職，辦理會務工作1位，未列入員額計算。
總計	4	

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111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
副執行長	635	25		80	39	76			855
組員	1,257	72		158	79	170			1,736
董監事								140	140
兼任組員								30	30
總計	1,892	97		238	118	246		170	2,761