

中華民國 112 年度
(自 112 年 1 月 1 日起至 112 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 112 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9月28日高雄地方法院110年度法字第67號民書裁定書核准第二次修正捐助章程。

111年5月6日經主管機關同意修訂捐助章程條文內容，已具狀至高雄地方法院民事庭裁定核准變更。

二、設立目的

本會以傳承客家語言及推展客家文化為宗旨。

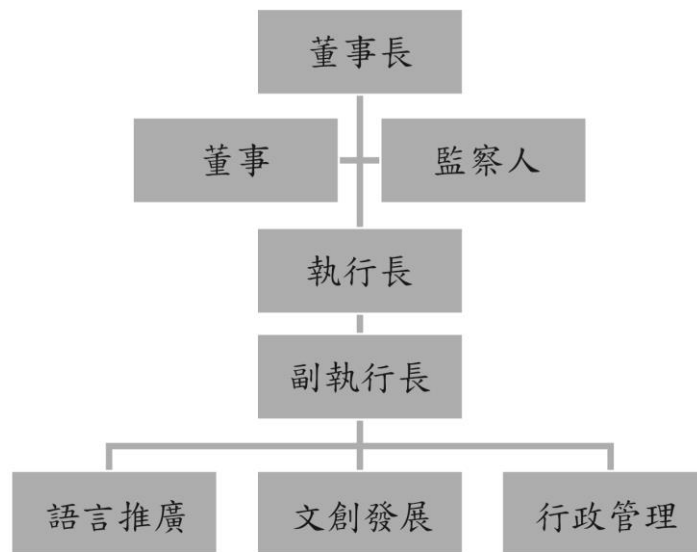
三、組織概況

- (一)董事會置董事十五至二十一人，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：112 年度所需經費計 1,022 萬 5 千元，其中包含勞務成本 285 萬 6 千元、管理費用 61 萬元、其他業務支出 660 萬 9 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 1,015 萬元，較上年預算數 1,000 萬元，增加 15 萬元，主要係受贈收入及其他業務收入調升。
- (二)本年度業務外收入 17 萬 1 千元，較上年度預算數 17 萬 1 千元，預算數不變。
- (三)本年度勞務成本 285 萬 6 千元，較上年度預算數 276 萬 1 千元，增加 9 萬 5 千元，約 3.44%，主要係因基金會員工薪資是於 110 年 10 月前所訂定，而行政院於 110 年 10 月 27 日核定軍公教員工自民國 111 年 1 月 1 日起調薪 4%，故依此自 112 年 1 月 1 日起調整基金會員工薪資。
- (四)本年度管理費用 61 萬元，較上年度預算數 58 萬 5 千元，增加 2 萬 5 千元，約 4.27%，主要係辦公經費增加。
- (五)本年度其他業務支出 660 萬 9 千元，較上年度預算數 658 萬 7 千元，增加 2 萬 2 千元，約 0.33%，主要係折舊費用增加。

(五)以上總收支相抵，預計賸餘 24 萬 6 千元，較上年度預算數 23 萬 8 千元，增加 8 千元，主要係受贈收入及其他業務收入調升。

二、現金流量概況

(一)業務活動之淨現金流入 36 萬 5 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 21 萬 5 千元，係期末現金 3,037 萬 2 千元，較期初現金 3,015 萬 7 千元增加之數。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值 3,029 萬 2 千元，增加賸餘 24 萬 6 千元，期末淨值為 3,053 萬 8 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 38 萬 5 千元，較預算數 93 萬元，減少 54 萬 5 千元，約 58.60%。
2. 受贈收入決算數 25 萬 5 千元，較預算數 27 萬元，減少 1 萬 5 千元，約 5.56%。
3. 其他業務收入決算數 101 萬 7 千元，較預算數 0 元，增加 101 萬 7 千元，係因獲政府機關補助「110 年大高雄唱歌祭天穿~高雄哈客嘉年華」活動費所致。
4. 財務收入決算數 17 萬 1 千元，較預算數 23 萬 3 千元，減少 6 萬 2 千元，約 26.61%，係因銀行利率調降所致。
5. 其他業務外收入決算數 10 萬元，較預算數 0 元，增加 10 萬元，係因保險解約退費等業外收入。
6. 勞務成本決算數 65 萬 6 千元，較預算數 121 萬 2 千元，減少 55 萬 6 千元，約 45.87%。
7. 管理費用決算數 19 萬 3 千元，較預算數 8 萬 2 千元，增加 11 萬 1 千元，約 135.37%。主要係承辦活動所致。

8. 其他業務支出決算數 97 萬 9 千元，較預算數 13 萬 8 千元，增加 84 萬 1 千元，約 609.42%。主要係因辦理「110 年大高雄唱歌祭天穿~高雄哈客嘉年華」活動所致。

9. 以上總收支相抵後，計賸餘 1 萬元，較預算數 1 千元，增加 9 千元。

(二) 計畫執行成果概述：

本基金會於 111 年度轉型，新進人員於 4 月份到職，將由高雄市客委會補助 1,000 萬元，辦理今年度”覓·黑川-美濃甜蜜巷"系列活動、客家學院、客家兒童合唱團、開發客家文創商品、出版客家繪本等業務。

二、上年度已過期間預算執行情形（截至 111 年 6 月 30 日止執行情形）

1. 政府補助執行數 500 萬元，和預期數 500 萬元一致。

2. 財務收入執行數 9 萬 9 千元，較預計數 8 萬 6 千元，增加 1 萬 3 千元，約 15.12%，主要係銀行利率調升所致。

3. 勞務成本支出執行數 46 萬元，較預計數 138 萬元，減少 92 萬元，約 66.67%，主要係基金會組織轉型後，新進人員於 4 月份才到職所致。

4. 管理費用支出執行數 16 萬 7 千元，較預計數 29 萬 2 千元，減少 12 萬 5 千元，約 42.8%，主要係辦公事務用品費及郵電費減少所致。

5. 其他業務支出執行 6 萬 9 千元，較預計數 329 萬 4 千元，減少 322 萬 5 千元，約 97.91%，主要係基金會轉型，各項活動將於下半年度執行所致。

6. 以上總收支相抵後，賸餘 440 萬 3 千元，較預計賸餘 12 萬元，增加 428 萬 3 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 112 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	%	
1,838	100.00	收入	10,321	100.00	10,171	100.00	150	1.47	
1,657	90.15	業務收入	10,150	98.34	10,000	98.32	150	1.50	
385	20.95	勞務收入	-	-	-	-	-	-	
	-	政府補助基本 營運收入	10,000	96.89	10,000	98.32	-	-	
255	13.87	受贈收入	100	0.97	-	-	100	-	
1,017	55.33	其他業務收入	50	0.48	-	-	50	-	
181	9.85	業務外收入	171	1.66	171	1.68	-	-	
171	9.30	財務收入	171	1.66	171	1.68	-	-	
10	0.55	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-	
1,828	100.00	支出	10,075	97.62	9,933	97.66	142	1.43	
1,828	100.00	業務支出	10,075	97.62	9,933	97.66	142	1.43	
656	35.89	勞務成本	2,856	27.67	2,761	27.15	95	3.44	
193	10.56	管理費用	610	5.91	585	5.75	25	4.27	
979	53.56	其他業務支出	6,609	64.04	6,587	64.76	22	0.33	
10	10	本期賸餘(短絀)	246	2.38	238	2.34	8	0.04	

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 112 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)	246	
利息股利之調整	-171	
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	75	
調整非現金項目		
折舊、減損及折耗	89	
流動負債淨增(淨減)	30	
未計利息股利之現金流入	194	
收取利息	171	
業務活動之淨現金流入(流出)	365	
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)	215	
期初現金及約當現金	30,157	
期末現金及約當現金	30,372	

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 112 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	292	246	538	
累積賸餘	292	246	538	
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	30,292	246	30,538	

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 112 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
385	勞務收入	-	-	
-	政府補助基本營運收入	10,000	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。
255	受贈收入	100	-	
1,017	其他業務收入	50	-	客家學苑學費、辦理活動之活動費收入。
171	財務收入	171	171	活期及定期存款利息。
10	其他業務外收入	-	-	
1,838	總 計	10,321	10,171	

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 112 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
656	勞務成本	2,856	2,761	
383	正式員額薪資	1,967	1,892	專職人員薪資。
1	加班值班費	97	97	辦理業務超時加班費。
	獎金	246	238	專職人員年終獎金。
70	分擔保險費	254	246	專職人員勞健保費。
37	勞退金	122	118	專職人員退休金提撥。
0	兼職人員酬金	30	30	兼職人員津貼。
0	董監事出席費	140	140	董監事會議出席費。
165	資遣費	0	0	
193	管理費用	610	585	
3	辦公事務用品費	80	85	文具用品、美工材料、電腦消耗品、報費、維修等費用。
37	郵電費	50	50	業務用郵寄、運送費、電話、傳真、網路費。
85	印刷費	60	60	會務印刷相關等費用。
0	廣告費	100	120	廣告費用。
0	租金	120	120	辦公室租金、活動場地借用租金
0	水電費	150	100	辦公室水電費、活動場地使用電費。
0	旅運費	50	50	參加國內研習、會議、洽辦業務交通費。
17	其他保險費	0	0	
6	營業稅費	0	0	
1	印花稅費	0	0	
44	設備費	0	0	
979	其他業務支出	6,609	6,587	
800	活動費	6,300	6,300	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。
6	公關費	50	50	招待外賓、活動花籃等。
173	雜支費	170	168	凡不屬於以上業務支出屬之。 董監事會議餐費
	折舊、折耗、攤銷	89	69	
	折舊費用	89	69	
	攤銷費用	-	-	基金會固定資產提列折舊。

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 112 年度

單位:新臺幣千元

	其他損失	-	-	
1,828	總 計	10,075	9,933	

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 112 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 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

110年(前年) 12月31日實際 數	科 目	112年12月31日 預計數	111(上年)12月31 日 預計數	比較增 (減-)數
	資 產			
30,284	流動資產	30,372	30,157	215
30,067	現金及銀行存款	30,372	30,157	215
217	其他應收款項	0	0	0
	不動產、廠房及設備	425	364	61
	雜項設備	600	450	150
	減：累積折舊-雜項設備	-175	-86	-89
30,284	資產合計	30,797	30,521	276
	負 債			
221	流動負債	259	229	30
221	應付款項	259	229	30
221	負債合計	259	229	30
	淨 值			
30,000	基金	30,000	30,000	0
30,000	創立基金	30,000	30,000	0
63	累積餘絀	538	292	246
63	累積賸餘	538	292	246
30,063	淨值合計	30,538	30,292	246
30,284	負債及淨值合計	30,797	30,521	276

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 112 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 112 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	660	25		83	40	78			886
組員	1,307	72		163	82	176			1,800
董監事								140	140
兼任組員								30	30
總計	1,967	97		246	122	254		170	2,856