

3.第 4 屆第 1 次定期大會提案

第 1 號 類別：社政

案 由：請審議高雄市政府客家事務委員會主管「財團法人高雄市客家文化事務基金會」111 年度決算書。

委員會審查意見：照案通過。

大會決議日期：112 年 6 月 2 日

大會決議會次：第 1 次定期大會第 29 次會議

大會決議內容：照案通過。

復 文 字 號：112.6.27 高市會社字第 1122100007 號函

附 高雄市政府提案

案 由：請審議高雄市政府客家事務委員會主管「財團法人高雄市客家文化事務基金會」111 年度決算書。

說 明：

- 一、本案業經本府 112 年 3 月 28 日第 621 次市政會議審議通過。
- 二、依據「決算法」第 22 條第 2 項規定，政府捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及日本撤退臺灣接收其所遺留財產而成立之財團法人，每年應由各該主管機關將其年度決算書，送立法院審議。又「決算法」第 31 條規定，地方政府決算，另以法律定之，前項法律未制定前，準用本法之規定。另依「財團法人依法決算須送立法院或監察院之決算編製注意事項」規定辦理。
- 三、財團法人高雄市客家文化事務基金會係於民國 89 年成立，由本府全額捐助新台幣 3 仟萬元，並以定存方式存入銀行，自 111 年起以補助款來支應會務運作。
- 四、該基金會 111 年度業務總收入 737 萬 4,313 元（含基金 3,000 萬元之孳息），業務總支出 669 萬 9,925 元，賸餘 67 萬 4,388 元，累積賸餘為 73 萬 7,583 元。

辦 法：審議通過後依規定辦理。

財團法人高雄市客家文化事務基金會



中華民國 111 年度決算

（111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日）

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	01-06
二、 主要表	
(一) 收支營運表	07
(二) 現金流量表	08
(三) 淨值變動表	09
(四) 資產負債表	10
三、 明細表	
(一) 收入明細表	11
(二) 支出明細表	12
(三) 基金數額增減變動表	13
四、 參考表	
(一) 員工人數彙計表	14
(二) 用人費用彙計表	15

一、總 說 明

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、財團法人概況

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日高雄市政府民政局高市民政三字第0331號函許可設立。

96年7月4日高市客委一字第0960001876號函基金會改隸高雄市政府客家事務委員會。

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號民事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，110年9月28日高雄地方法院110年度法字第67號民事裁定書核准第二次修正捐助章程。

二、設立目的：

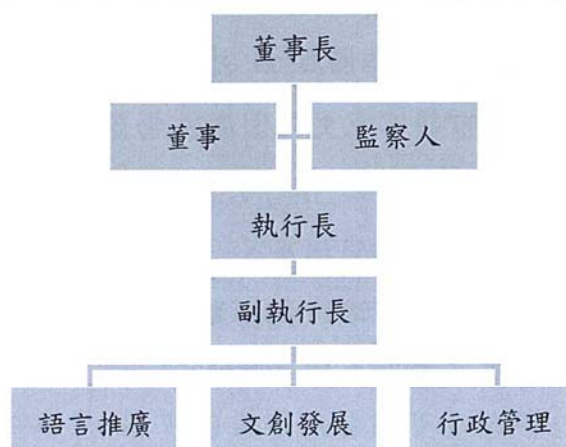
傳承客家語言及推展客家文化活動為宗旨。

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；副執行長二人，其中一人由高雄市政府客家事務委員會主任秘書兼任，協助推動經常性業務；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，及鳳山客家文創中心之經營管理。

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、年度各項工作計畫或方針之執行成果

- 一、高雄市客家學苑：今年高雄市客家學苑以「植物」為主題，於 8 月陸續開課，共計開設 6 門課程，計有 400 多人次參與。
- 二、高雄市客家兒童合唱團：已於 111 年 9 月 24 日辦理甄選，擇優選出 10 名團員。本團自 11 月 5 日起固定每週六下午 3 時至 5 時，於高雄市新客家文化園區文物館多媒體教室進行團練，截至目前共計團練 8 次，預計於 112 年上半年辦理成團發表會，並計畫進行第二次團員招生。
- 三、高雄市客家文化藝術季「覓·黑川-美濃甜蜜巷 Walk inn」系列活動，計有 2,000 人次參與。
 1. 「覓·黑川」音樂會與市集已於 10 月 1 日在高雄市勞工公園舉辦。
 2. 「覓·黑川」小劇場--《黑川物語》歌舞劇，已於 10 月 8 日

假美濃客家文物館戶外廣場辦理。

3. 「覓·黑川」小旅行結合 2022 臺灣文博會在高雄的文博遶境活動，辦理龍肚、杉林及美濃三條路線共計 4 場次。

四、「南國悅讀客」系列共策劃 5 場次活動，計有 400 餘人次參與。

五、「2022 客家很有市-音樂馬戲市集」已於 11 月 27 日假光之塔（三民一號公園）完成辦理，當天並配合高雄市客委會舉辦還福儀式，總參與民眾人次達 1,200 人次以上。

六、「客家·冬藏-大地餐桌」活動，包括記者會、醃漬課程及餐桌饗宴，約有 250 人次參與。

七、開發文創商品：已開發製作以世界名畫結合客家元素之文件夾；另基金會專用紙袋亦製作完成。

八、出版品：本會於今年 9 月底正式出版《覓·黑川-一位美濃老校長的故事》文本（ISBN：978-986-87450-2-5）。

九、經營鳳山區客家文創中心，因此中心尚未成立，尚待明年度視進度進行工作規劃。

參、決算概要

一、收支營運實況

本年度總收入 7,374,313 元，總支出 6,699,925 元，決算數賸餘 674,388 元，較預算數 238,000 元增加 436,388 元之分析如下：

（一）收入：總收入 7,374,313 元，較預算數 10,171,000 元減少 2,796,687 元。其中政府補助基本營運收入較預算數 10,000,000 元減少 3,235,138 元、受贈收入較預算數 0 元增加 320,000 元、其他業務收入較預算數 0 元增加 46,900

元、財務收入較預算數 171,000 元增加 71,021 元、其他業務外收入較預算數 0 元增加 530 元。

(二)支出:總支出 6,699,925 元，較預算數 9,933,000 元減少 3,233,075 元。其中勞務成本較預算數 2,761,000 元減少 1,041,799 元、管理費用較預算數 585,000 減少 357,634 元、其他業務支出較預算數 6,587,000 元減少 1,833,642 元。

(三)本期賸餘:經上述收入及支出計算後，產生本期賸餘 674,388 元，較預算數 238,000 元增加 436,388 元。

二、現金流量實況

本會現金流量決算表以現金及約當現金編製，期初現金及約當現金為 30,067,030 元，經本年度各項活動、業務的運作後，現金及約當現金淨增 1,379,186 元，期末現金及約當現金為 31,446,216 元。

三、淨值變動實況

本會創立基金為 30,000,000 元，111 年度基金捐助數額亦無增減變動；本年度有產生賸餘 674,388 元，並累計上期賸餘 63,195 元，共計賸餘 737,583 元。

四、資產負債實況:

本年度決算數資產總額 31,511,153 元，其中現金 31,446,216 元、存出保證金 11,037 元、雜項設備 53,900 元；負債總額 773,570 元，其中應付款項 763,570 元，預收款項 10,000 元；淨值總額 30,737,583 元，其中基金 30,000,000 元、累積餘絀 737,583 元。

肆、其他：

語言、習俗文化跟日常生活息息相關，也代表著一個族群最基本的元素。基金會將秉持傳承的使命，推廣及宣揚客家優美的習俗文化，繼續承辦客家文化習俗活動。並與世界各地客家鄉親聯誼交流，把我們悠久的客家文化散播到各地。

二、主 要 表

財團法人高雄市客家文化事務基金會

收支營運表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 目	本年度 預算數 (1)	本年度 決算數 (2)	比較增減(-)	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
1,838,401	收入	10,171,000	7,374,313	-2,796,687	-27.50
1,656,942	業務收入	10,000,000	7,131,762	-2,868,238	-28.68
385,142	勞務收入	-	-	-	-
	政府補助基本營運收入	10,000,000	6,764,862	-3,235,138	32.35
254,859	受贈收入	-	320,000	320,000	-
1,016,941	其他業務收入	-	46,900	46,900	-
181,459	業務外收入	171,000	242,551	71,551	41.84
171,084	財務收入	171,000	242,021	71,021	41.53
10,375	其他業務外收入	-	530	530	-
1,828,372	支出	9,933,000	6,699,925	-3,233,075	-32.55
1,828,372	業務支出	9,933,000	6,699,925	-3,233,075	-32.55
655,799	勞務成本	2,761,000	1,719,201	-1,041,799	-37.73
193,791	管理費用	585,000	227,366	-357,634	-61.13
978,782	其他業務支出	6,587,000	4,753,358	-1,833,642	-27.84
10,029	本期賸餘(短絀)	238,000	674,388	436,388	183.36

財團法人高雄市客家文化事務基金會

現金流量表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比較增減(-)	
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)	238,000	674,388	436,388	183.36
利息股利之調整	-171,000	-242,021	-71,021	41.53
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	67,000	432,367	365,367	545.32
調整非現金項目				
應收款項淨減(淨增)	-	216,941	216,941	-
應付款項淨增(淨減)	-	542,794	542,794	-
存出保證金淨減(淨增)	-	-11,037	-11,037	-
預收款項淨增(淨減)	-	10,000	10,000	-
折舊、減損及折耗	69,000	-	-69,000	-100
流動負債淨增(淨減)	-100,000		100,000	-100
未計利息股利之現金流入(流出)	36,000	1,191,065	1,155,065	3,208.51
收取利息	171,000	242,021	71,021	41.53
業務活動之淨現金流入(流出)	207,000	1,433,086	1,226,086	592.31
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備	-150,000	-53,900	96,100	-64.07
投資活動之淨現金流入(流出)	-150,000	-53,900	96,100	-64.07
現金及約當現金之淨增(淨減)	57,000	1,379,186	1,322,186	2,319.62
期初現金及約當現金	30,100,000	30,067,030	-32,970	-0.11
期末現金及約當現金	30,157,000	31,446,216	1,289,216	4.28

財團法人高雄市客家文化事務基金會

淨值變動表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度期初 餘額	本 年 度		本年度期末餘額	說 明
		增 加	減 少		
基金	30,000,000	-	-	30,000,000	
創立基金	30,000,000	-	-	30,000,000	
累積餘絀	63,195	674,388	-	737,583	
累積賸餘	63,195	674,388	-	737,583	
合 計	30,063,195	674,388	-	30,737,583	

財團法人高雄市客家文化事務基金會

資產負債表

中華民國 111 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增減(-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產				
<u>流動資產</u>	31,457,253	30,283,971	1,173,282	3.87
現金	31,446,216	30,067,030	1,379,186	4.59
應收款項	-	216,941	-216,941	-100
存出保證金	11,037	-	11,037	-
<u>不動產、廠房及設備</u>	53,900	-	53,900	-
雜項設備	53,900	-	53,900	-
資產合計	31,511,153	30,283,971	1,227,182	4.05
負債				
<u>流動負債</u>	773,570	220,776	552,794	250.39
應付款項	763,570	220,776	542,794	245.86
預收款項	10,000	-	10,000	-
負債合計	773,570	220,776	552,794	250.39
淨值				
<u>基金</u>	30,000,000	30,000,000	-	-
創立基金	30,000,000	30,000,000	-	-
<u>累積餘絀</u>	737,583	63,195	674,388	1,067.15
累積賸餘	737,583	63,195	674,388	1,067.15
淨值合計	30,737,583	30,063,195	674,388	2.24
負債及淨值合計	31,511,153	30,283,971	1,227,182	4.05

三、明 細 表

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：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 減 (-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
政府補助基本營運收入	10,000,000	6,764,862	-3,235,138	-32.35	因應組織轉型，基金會員工4月起接續到職，業務活動於4月起開始營運規劃。
受贈收入	-	320,000	320,000	-	- 民間人士及財團法人捐贈。
其他業務收入	-	46,900	46,900	-	- 高雄市客家學苑及高雄市客家兒童合唱團學費收入、文本收入。
財務收入	171,000	242,021	71,021	41.53	銀行利率調升。
其他業務外收入	-	530	530	-	- 報廢資產變賣收入
合 計	10,171,000	7,374,313	-2,796,687	-27.50	

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：新臺幣元

科目	本年度 預算數 (1)	本年度 決算數 (2)	比較增減(-)		說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
勞務成本	2,761,000	1,719,201	-1,041,799	-37.73	
正式員額薪資	1,892,000	1,246,016	-645,984	-34.14	因應組織轉型，基金會員工4月起接續到職。依照實際加班時數核實支付。
加班值班費	97,000	89,568	-7,432	-7.66	
獎金	238,000	-	-238,000	-100	因應組織轉型，基金會員工4月起接續到職。依照實際薪資金額核實支付。
分擔保險費	246,000	166,471	-79,529	-32.33	
勞退金	118,000	77,146	-40,854	-34.62	依照實際薪資金額核實支付。
董監事出席費	140,000	110,000	-30,000	-21.43	依照實際出席董事核實支付。
兼職人員酬金	30,000	30,000	-	-	依照實際薪資金額核實支付。
管理費用	585,000	227,366	-357,634	-61.13	
辦公事務用品費	85,000	42,455	-42,545	-50.05	購置辦公室所需文具用品、影印紙等。
郵電費	50,000	47,555	-2,445	-4.89	因業務所需，郵寄相關文件及辦公室聯絡活動電話費。
印刷費	60,000	32,842	-27,158	-45.26	印製董監事會議手冊、預、決算書。
廣告費	120,000	-	-120,000	-100	今年業務活動並未有此相關費用。
租金	120,000	57,947	-62,053	-51.71	影印機租金、辦公室租金核實支付。
水電費	100,000	43,333	-56,667	-56.67	辦公室應分攤之水電費用。
旅運費	50,000	3,234	-46,766	-93.53	因業務所需，依出差地所需交通費用核實支付。
其他業務支出	6,587,000	4,753,358	-1,833,642	-27.84	
活動費	6,300,000	4,503,777	-1,796,223	-28.51	辦理本會業務活動費用。
公關費	50,000	45,850	-4,150	-8.30	贈禮品或禮盒與客家大老及局處首長建立公共關係。
雜支費	168,000	144,031	-23,969	-14.27	面試委員出席費、辦公室收納櫃等雜項支出。
雜項購置	-	59,700	59,700	-	增購電腦軟體、辦公設備等非資本支出之事務用品。
折舊、折耗、攤銷	69,000	-	-69,000	-100	因應組織轉型，今年購置資產均在12月中，故無提列折舊金額。
折舊費用	69,000	-	-69,000	-100	
合計	9,933,000	6,699,925	-3,233,075	-32.55	

財團法人高雄市客家文化事務基金會
基金數額增減變動表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

捐助者	創立時原始 捐助基金 金額	本年度期初 基金金額 (1)	本年度基金 增(減-) 金額 (2)	本年度期末 基金金額 (3)=(1)+(2)	捐助基金比率%		說 明
					創立時原始捐 助基金金額占 其總額比率	本年度期末基 金金額占其總 額比率	
高雄市政府	30,000,000	30,000,000	-	30,000,000	100	100	
合計	30,000,000	30,000,000	-	30,000,000	100	100	

四、參 考 表

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）	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	說明
董事長	-	-	-	
執行長	-	-	-	
專任副執行長	1	1	-	
兼任副執行長	-	-	-	
組員	3	3	-	
合計	4	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:新臺幣元

科目名稱 (職類)	本年度預算數										本年度決算數					比較增(減-) (3)=(2)-(1)	說明			
	薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休、卹 金及退職 金	分攤保 險費	福利	其他	合計 (1)	薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金	退休、卹 金及退職 金	分攤保 險費			福利費	其他	合計 (2)
副執行長	635,000	25,000	-	80,000	39,000	76,000	-	-	855,000	458,224	73,608	-	-	28,620	56,578	-	-	617,030	-237,970	4 月到職
組員	1,257,000	72,000	-	158,000	79,000	170,000	-	-	1,736,000	787,792	15,960	-	-	48,526	109,893	-	-	962,171	-773,829	4 月到職
董監事 兼任組員	-	-	-	-	-	-	-	140,000	140,000	-	-	-	-	-	-	-	110,000	110,000	-30,000	
合計	1892,000	97,000	-	238,000	118,000	246,000	-	170,000	2,761,000	1,246,016	89,568	-	-	77,146	166,471	-	140,000	1,719,201	-1,041,799	

兼 會 計：鍾菊珍 

審 核：張世明 

董 事 長：陳其邁 