

(2) 第 1 屆第 6 次定期大會提案

（於第 1 屆第 10 次臨時會審議）

第 1 號 類別：社政

案由：請審議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」103 年度預算書案。

委員會審查意見：照案通過。

大會決議日期：102 年 12 月 24 日

大會決議會次：第 2 次會議

大會決議內容：照案通過。

復文字號：102.12.26 高市會社字第 1020003663 號函

附 高雄市政府提案

案由：提送本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」103 年度預算書，敬請審議。

說明：

- 一、本案業經本府第 136 次市政會議審議通過。
- 二、依據「預算法」第 41 條第 4 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預算書，送立法院審議。又「預算法」第 96 條規定，地方政府預算，另以法律定之，前項法律未制定前，準用本法之規定。
- 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 3,000 萬元，並以定存方式存入銀行，以孳息來支應會務運作。
- 四、該會預估 103 年度業務總收入 168 萬元（含基金 3,000 萬元之孳息），業務總支出 167 萬 6,800 元，產生賸餘 3,200 元。

辦法：審議通過後函復財團法人高雄市客家文化事務基金會 103 年度會務運作確實依預算書執行。

中華民國 103 年度

（自 103 年 1 月 1 日起至 103 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

會計 會計李艷泉 執行長 執行長鄧洲正 董事長 董事長陳奕亮

財團法人高雄市長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

總 說 明

中 華 民 國 103 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。

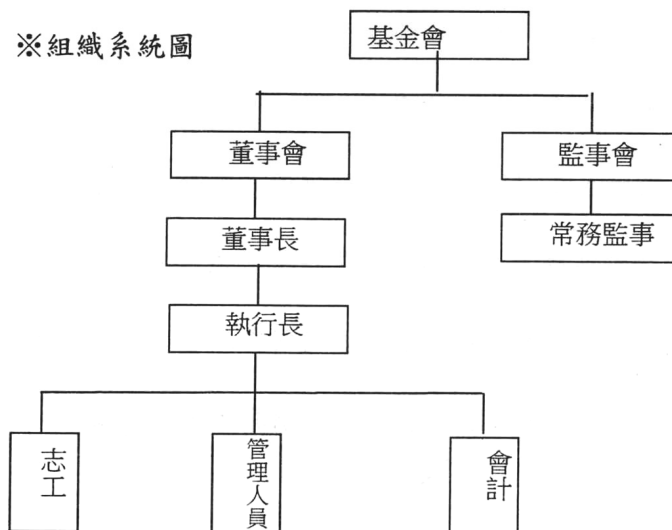
二、設立目的

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。

※組織系統圖



貳、工作計畫或方針

一、計畫名稱

- (一) 承攬文物館管理工作。
- (二) 舉辦或協辦客家傳統活動。
- (三) 辦理客家城鄉交流。

二、計畫重點

- (一)承攬高雄市新客家文化園區文物館之管理方面：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。
- (二)舉辦或協辦客家傳統活動：配合客家習俗，每年舉辦新春祈福、還福、客家節、義民節祭典等活動，並配合高雄市政府客家事務委員會與結合世界客屬總會高雄市分會、社團法人高雄市新桃苗同鄉會等、以及各藝文社團，辦理各項客家文化傳承與推廣之活動。
- (三)辦理客家城鄉交流活動：每年辦理客家城鄉交流活動 1~2 次，並接待或邀請其他客家同鄉會、藝文團體等共同交流、研習，擴增鄉親不同視野，並實際體驗不同文化，藉以相互激勵推展客家文化。

三、經費需求

103 年度承攬文物館管理及辦理各項活動需經費計 1,676,800 元。

四、預期效益

以上各項活動，期能活絡大高雄客家族群，且讓高雄市民對客家文化、習俗多加認識，進而樂於參與客家活動。

參、本年度預算概要

一、收支餘絀概況

本年度收支預計賸餘 3,200 元，分析如下

（一）收入：總收入預計 1,680,000 元，較上年度預算數 1,720,000 元減少 40,000 元，主要預計依現行契約承攬收入較上年度增加 60,000，補助收入減少 100,000 元，而在利息收入部分，預計利率與去年一樣為 1.4%。

（二）支出：總支出 1,676,800 元，較上年度預算數 1,716,600 元減少 39,800 元，主要為用人費用預計增加 55,500 元（配合落實勞動基準法有關規定），自 102 年 1 月起實施繳納健保補充費。活動費用減少 60,000 元，事務費用減少 9,300 元，而自 102 年 6 月起繳納營業稅費，服務費用減少 19,000 元，及其他費用減少 7,000 元。許多費用支出均配合主管機關開源節流政策，擲節支出減少預算費用。

（三）本期賸餘：經上述收入及支出計算後，產生本期賸餘 3,200 元，全數撥補至累積賸餘。

二、淨值變動概況

本會創立基金為 30,000,000 元，102 年度基金捐助數額亦無增減變動；本年度有產生賸餘 3,200 元，上期累計賸餘為 7,891 元，本年度累計餘絀為 11,091 元。

三、現金流量之概況

本會現金流量表以現金及約當現金編製，預計期初現金及約當現金為 30,051,941 元，經一年間的業務活動後，現金及約當現金預計淨增 3,200 元，期末金及約當現金預計為 30,055,141 元。

財團法人高雄市客家文化事務基金會

收支餘絀預計表

中華民國 103 年度

單位：新台幣元

| 前年度 決算數(101) | | 科目 | 本年度 預算數(103) | | 上年度 預算數(102) | | 比較增減(-) | | 說明 |
|------------------|---------------|-------------|------------------|---------------|------------------|---------------|-----------------|----------------|----|
| 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % | |
| 1,214,679 | 100.00 | 收入總額 | 1,680,000 | 100.00 | 1,720,000 | 100.00 | (40,000) | (2.38) | |
| 722,920 | 59.52 | 承攬管理收入 | 960,000 | 57.14 | 900,000 | 52.33 | 60,000 | 6.25 | |
| 17,800 | 1.47 | 補助收入 | 200,000 | 11.90 | 300,000 | 17.44 | (100,000) | (50.00) | |
| 420,128 | 34.59 | 利息收入 | 420,000 | 25.00 | 420,000 | 24.42 | 0 | 0 | |
| 53,831 | 4.43 | 捐贈收入 | 100,000 | 5.95 | 100,000 | 5.81 | 0 | 0 | |
| 1,217,538 | 100.24 | 支出總額 | 1,676,800 | 99.81 | 1,716,600 | 99.80 | (39,800) | (2.37) | |
| 981,418 | 80.80 | 用人費用 | 1,181,000 | 70.30 | 1,125,500 | 65.44 | 55,500 | 4.70 | |
| 868,500 | 71.50 | 薪資 | 1,038,000 | 61.79 | 996,000 | 57.90 | 42,000 | 4.05 | |
| 7,920 | 0.65 | 超時加班費 | 24,000 | 1.43 | 24,000 | 1.40 | 0 | 0 | |
| 56,195 | 4.63 | 勞健保費 | 57,000 | 3.39 | 55,500 | 3.23 | 1,500 | 2.63 | |
| - | - | 健保補充費 | 12,000 | 0.71 | - | - | 12,000 | 100.00 | |
| 48,803 | 4.02 | 勞退金 | 50,000 | 2.98 | 50,000 | 2.91 | 0 | 0 | |
| 29,181 | 2.40 | 活動費用 | 210,000 | 12.50 | 270,000 | 15.70 | (60,000) | (28.57) | |
| 29,181 | 2.40 | 活動費 | 210,000 | 12.50 | 270,000 | 15.70 | (60,000) | (28.57) | |
| 84,188 | 6.93 | 事務費用 | 115,800 | 6.89 | 125,100 | 7.27 | (9,300) | (8.03) | |
| 939 | 0.08 | 文具費 | 3,600 | 0.21 | 3,600 | 0.21 | 0 | 0 | |
| 3,600 | 0.30 | 書報費 | 4,200 | 0.25 | 4,200 | 0.24 | 0 | 0 | |
| 27,453 | 2.26 | 郵電費 | 30,000 | 1.79 | 50,000 | 2.91 | (20,000) | (66.67) | |
| 32,196 | 2.65 | 印刷費 | 33,000 | 1.96 | 33,000 | 1.92 | 0 | 0 | |
| - | - | 其他保險費 | 10,000 | 0.60 | 9,500 | 0.55 | 500 | 5.00 | |
| - | - | 營業稅費 | 10,000 | 0.60 | - | - | 10,000 | 100.00 | |
| 800 | 0.07 | 印花稅費 | 1,000 | 0.06 | 800 | 0.05 | 200 | 20.00 | |
| 19,200 | 1.58 | 租金支出 | 24,000 | 1.43 | 24,000 | 1.40 | 0 | 0 | |
| 63,000 | 5.19 | 服務費用 | 95,000 | 5.65 | 114,000 | 6.63 | (19,000) | (20.00) | |
| 6,800 | 0.56 | 公關費 | 20,000 | 1.19 | 30,000 | 1.74 | (10,000) | (50.00) | |
| 56,200 | 4.63 | 志工交通費 | 75,000 | 4.46 | 84,000 | 4.88 | (9,000) | (12.00) | |
| 59,751 | 4.92 | 其他費用 | 75,000 | 4.46 | 82,000 | 4.78 | (7,000) | (9.33) | |
| 45,491 | 3.75 | 雜支費 | 45,000 | 2.68 | 50,000 | 2.91 | (5,000) | (11.11) | |
| 14,260 | 1.17 | 誤餐費(會議費) | 30,000 | 1.79 | 32,000 | 1.86 | (2,000) | (6.67) | |
| -2,859 | -0.24 | 本期餘絀 | 3,200 | 0.19 | 3,400 | 0.20 | (200) | (6.25) | |

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 103 年度

單位:新台幣元

| 項 目 | 預 算 數 | 說 明 |
|-----------------|------------|-----|
| 業務活動之現金流量 | | |
| 本期賸餘 | 3,200 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出-) | 3,200 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-) | 3,200 | |
| 期初現金及約當現金 | 30,051,941 | |
| 期末現金及約當現金 | 30,055,141 | |

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103年度

單位：新台幣元

| 科目 | 上年度餘額 (102) | 本年度 | | 截至本年度止 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 | |
| 餘絀 | 7,891 | 3,200 | - | 11,091 | |
| 累計餘絀 | 7,891 | 3,200 | - | 11,091 | |
| 合計 | 30,007,891 | 3,200 | 0 | 30,011,091 | |

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 103 年度

單位：新台幣元

| 前年度 決算數 (101) | 科目 | 本年度 預算數 (103) | 上年度 預算數 (102) | 說明 |
|---------------------|--------|---------------------|---------------------|--------------------------------------|
| 722,920 | 承攬管理收入 | 960,000 | 900,000 | 文物館及圖書館管理成本(含人事)全年預計 80,000 元*12 個月。 |
| 17,800 | 補助收入 | 200,000 | 300,000 | 舉辦或協辦客家藝文活動、每年舉辦 1~2 次城鄉交流申請經費補助。 |
| 420,128 | 利息收入 | 420,000 | 420,000 | 定存 30,000,000 元* 1.4%=420,000 元。 |
| 53,831 | 捐贈收入 | 100,000 | 100,000 | |
| 1,214,679 | 合計 | 1,680,000 | 1,720,000 | |

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 103 年度

單位：新台幣元

| 前年度 決算數 (101) | 科 目 | 本年度 預算數 (103) | 上年度 預算數 (102) | 說 明 |
|---------------------|----------|---------------------|---------------------|---------------------------------|
| 981,418 | 用人費用 | 1,181,000 | 1,125,500 | |
| 868,500 | 薪資 | 1,038,000 | 996,000 | 人員薪資 86,500 元/月*12 個月 |
| 7,920 | 超時加班費 | 24,000 | 24,000 | 配合客委會活動出勤加班費 |
| 56,195 | 勞健保費 | 57,000 | 55,500 | 人員勞健保費用 |
| - | 健保補充費 | 12,000 | - | 102 年 1 月起實施健保補充費 |
| 48,803 | 勞退金 | 50,000 | 50,000 | 勞工退休金提撥 |
| 29,181 | 活動費用 | 210,000 | 270,000 | |
| 29,181 | 活動費 | 210,000 | 270,000 | 舉辦或協辦客家藝文活動、每年舉辦 1-2 次城鄉交流活動。 |
| 64,168 | 事務費用 | 115,800 | 125,100 | |
| 939 | 文具費 | 3,600 | 3,600 | 300 元/月*12 個月 |
| 3,600 | 書報費 | 4,200 | 4,200 | 350 元/月*12 個月 |
| 27,453 | 郵電費 | 30,000 | 50,000 | 電話費 2,200 元/月*12 個月及郵資費。 |
| 32,196 | 印刷費 | 33,000 | 33,000 | 印製活動計畫書、預算、決算 |
| - | 其他保險費 | 10,000 | 9,500 | 文物館公共意外險 |
| - | 營業稅費 | 10,000 | - | 102 年 6 月開始繳納 |
| 800 | 印花稅費 | 1,000 | 800 | 文物館承攬案所需支付 |
| 19,200 | 租金支出 | 24,000 | 24,000 | 影印機租金 2,000 元/月*12 個月 |
| 63,000 | 服務費用 | 95,000 | 114,000 | |
| 6,800 | 公關費 | 20,000 | 30,000 | 招待外賓、文化交流團及活動花籃等。 |
| 56,200 | 志工交通費 | 75,000 | 84,000 | 文物館志工交通費 |
| 59,751 | 其他費用 | 75,000 | 82,000 | |
| 45,491 | 雜支費 | 45,000 | 50,000 | 文物館雜支(含花木修剪、施肥、除蟲及衛生用品)及其他雜項支出。 |
| 14,260 | 誤餐費(會議費) | 30,000 | 32,000 | 召開會議，誤餐費用。 |
| 1,217,538 | 合計 | 1,676,800 | 1,716,600 | |

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 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

| 101年12月31日 實際數 | 科 目 | 103年12月31日 預計數 | 102年12月31日 預計數 | 比較增減 |
|-------------------|-----------|-------------------|-------------------|--------------|
| 30,137,081 | 資產 | 30,143,681 | 30,140,481 | 3,200 |
| 30,137,081 | 流動資產 | 30,143,681 | 30,140,481 | 3,200 |
| 30,048,541 | 現金 | 30,055,141 | 30,051,941 | 3,200 |
| 30,038,541 | 銀行存款 | 30,045,141 | 30,041,941 | 3,200 |
| 10,000 | 零用金及週轉金 | 10,000 | 10,000 | 0 |
| 88,540 | 應收款項 | 88,540 | 88,540 | 0 |
| 88,540 | 應收帳款 | 88,540 | 88,540 | 0 |
| 132,590 | 負債 | 132,590 | 132,590 | 0 |
| 132,590 | 流動負債 | 132,590 | 132,590 | 0 |
| - | 短期債務 | - | - | - |
| - | 短期借款 | - | - | - |
| 132,590 | 應付款項 | 132,590 | 132,590 | 0 |
| 131,891 | 應付帳款 | 131,891 | 131,891 | 0 |
| 699 | 應付代收款 | 699 | 699 | 0 |
| 30,004,491 | 淨值 | 30,011,091 | 30,007,891 | 3,200 |
| 30,000,000 | 基金 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| 30,000,000 | 基金 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| 30,000,000 | 基金 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| 4,491 | 保留賸餘 | 11,091 | 7,891 | 3,200 |
| 4,491 | 未指撥保留賸餘 | 11,091 | 7,891 | 3,200 |
| 4,491 | 累積賸餘 | 11,091 | 7,891 | 3,200 |

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 103 年度

單位：人

| 職稱(類) | 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，兼顧處理客家圖書館管理 |
| 文物館管理員 | 2 | |
| 志工 | 6 | |
| 合計 | 10 | |

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 103 年度

單位：新台幣元

| 科目名稱 | 本年度預算數 | 說 明 |
|-------|-----------|------------------------------------|
| 薪資 | 1,038,000 | 人員薪資支出 86500 元/月 x 12 個月 |
| 超時加班費 | 24,000 | 配合客委會、基金會活動出勤加班 (2000 元/月 x 12 個月) |
| 勞健保費 | 57,000 | 工作人員勞健保費用 |
| 勞退金 | 50,000 | 勞工退休提繳金 |
| 健保補充費 | 12,000 | 自 102 年 1 月起繳納 |
| 合 計 | 1,181,000 | |