

中 華 民 國 1 0 1 年 度

(自 1 0 1 年 1 月 1 日 起 至 1 0 1 年 1 2 月 3 1 日 止)

財團法人台北市客家文化基金會

預 算 書

會計：蕭豫美



執行長：劉智雄



董事長：邱文祥



財團法人台北市客家文化基金會

目 錄

中 華 民 國 1 0 1 年 度

一、總說明.....	1 頁
二、主要表	
(一)收支餘絀預計表.....	16 頁
(二)現金流量預計表.....	17 頁
(三)淨值變動預計表.....	18 頁
三、明細表	
(一)收入明細表.....	19 頁
(二)支出明細表.....	20 頁
(三)固定資產投資明細表.....	- 頁
(四)轉投資明細表.....	- 頁
四、參考表	
(一)資產負債預計表.....	24 頁
(二)員工人數彙計表.....	25 頁
(三)用人費用彙計表.....	26 頁
五、附錄.....	- 頁

財團法人台北市客家文化基金會

總 說 明

中華民國 101 年度

壹、概況：

一、設立依據

財團法人台北市客家文化基金會（以下簡稱本會），係臺北市政府民國 87 年捐助新臺幣 3,000 萬元成立。臺北市政府客家事務委員會為活化、改善本會運作狀況，使臺北市客家事務之營運可更加活絡，資源得以統籌配置、發揮最大效益，爰於民國 98 年依據「臺北市財團法人暫行管理規則」規定，輔導本會修訂捐助章程，並遴聘過半數以上市府代表董、監事，組織轉型為辦理本市客家藝文活動的常設機構。

二、設立目的

依本會捐助章程規定，本會以「推動客家文化研究及客家事務」為宗旨，並辦理下列業務：

- （一）推展客家語言文化。
- （二）獎助客家學術研究及媒體客家專題節目之製作。
- （三）獎助客家藝文、歌謠創作及通俗讀物之編纂。
- （四）舉辦各類客家文化民俗活動。
- （五）從事本市客家人之田野調查。
- （六）從事客家文獻蒐集彙整。
- （七）其他客家事務相關事項及不動產之管理運用。

三、組織概況（另附組織系統圖）

（一）本會董、監事共 22 名：

- 1. 董事 17 名（臺北市政府指派 9 名、董事會遴聘 8 名），經董事會推選，董事長由臺北市副市長兼任（無給職）。
- 2. 監事 5 名（臺北市政府指派 3 名、董事會遴聘 2 名）。

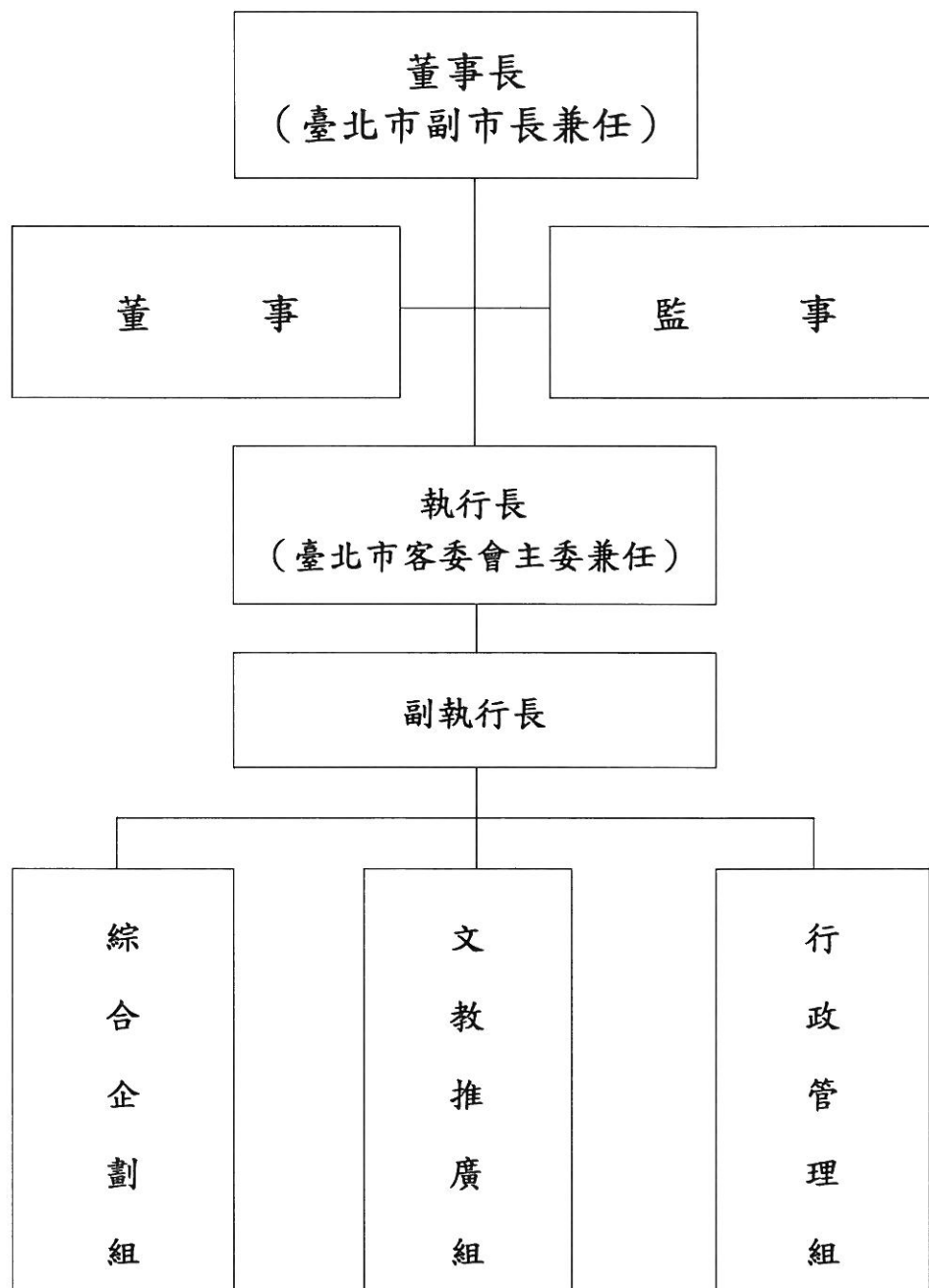
（二）工作團隊：

- 1. 本會依「捐助章程」規定，設執行長 1 名，由董事長提名，並經董事會同意任之。為積極推動臺北市客家事務、落實市政府客家政策，

本會執行長係由臺北市政府客家事務委員會主任委員兼任（無給職），對外代表本會，對內綜理會務。

2. 為執行年度工作計畫案，本（101）年度將運用人事費用項下預算，聘請專職副執行長，並於內部分層業務下設「綜合企劃」、「文教推廣」、「行政管理」等3組，員額預計24名。

（三）組織系統圖：自本（101）年度起施行



(四) 有關內部單位業務執掌規劃，說明如下：

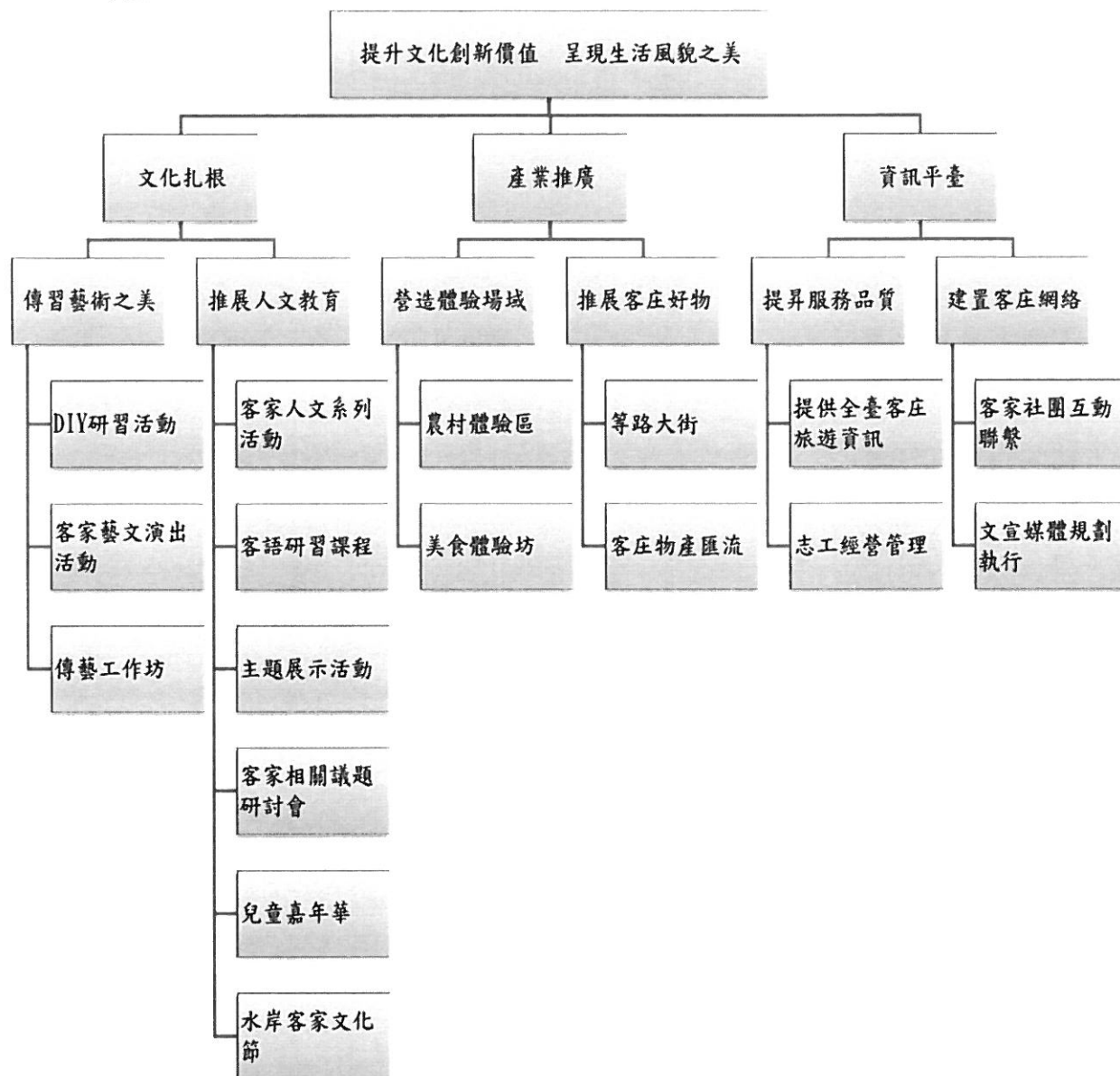
單位名稱	業務執掌
1. 綜合企劃組	(1) 工作計畫及制度規章之彙整、研議、編擬。 (2) 工作計畫之推動、管制及考核。 (3) 大事紀、工作報告之彙編事項。 (4) 董監事會議、會務會議、主管會議、諮詢會議等議事及記錄、管制事項。 (5) 客家社團與周邊社區之互動聯繫事項。 (6) 全球資訊網站之規劃及推動事項。 (7) 活動整合協調及推動事項。 (8) 文宣媒體規劃及推動。 (9) 志工、導覽人員經營管理。
2. 文教推廣組	(1) 客家民俗節慶活動規劃及執行。 (2) 客家音樂戲劇活動規劃及執行。 (3) 客家語言教育規劃及推動。 (4) 客家文學、藝術創作活動規劃及執行。 (5) 「農村體驗區」規劃及推動事項。 (6) 「美食體驗坊」規劃及推動事項。 (7) 「等路大街」規劃及推動事項。 (8) 推展客庄休閒產業、特色商品、農特產品之規劃與執行。 (9) 主題展示活動規劃及執行。 (10) DIY 研習活動規劃及推動。 (11) 辦理客家相關議題研討會。 (12) 客家藝文團體、學術單位互動聯繫事項。 (13) 客庄產業相關單位互動聯繫事項。

3. 行政管理組	(1) 年度概算、預算書、決算書之編製事項。 (2) 財、物審核稽查事項。 (3) 預算控管。 (4) 會計憑證、會計報告之編報事項。 (5) 財物會計規章之研擬事項。 (6) 人事管理、勞健保之核議事項。 (7) 文書之收發、歸檔、稽催、管制事項。 (8) 印信之製發、使用及典守事項。 (9) 現金、票據之出納存管。 (10) 財產登記、經管、養護、減損等事項。 (11) 物品採購、保管、登記及廢品之處理事項。 (12) 財物之買受、定製、承租。 (13) 勞務之委任事項。 (14) 主題公園植栽、清潔管理及維護事項。 (15) 主題公園保全、防護、緊急應變措施事項。 (16) 主題公園機電設備維護管理事項。 (17) 主題公園場地管理、收費事項。 (18) 其他交辦事項。
----------	---

貳、工作計畫或方針

一、計畫名稱：「臺北市客家文化主題公園」101 年度營運計畫

二、計畫重點：



(一) 計畫緣起：

1. 本會組織轉型後，除秉持設立宗旨為客家鄉親服務外，更於 98 年 12 月 31 日與臺北市政府客家事務委員會簽訂「臺北市客家文化主題公園運用行政契約」，擔負起營運管理「臺北市客家文化主題公園」重責，為期 5 年（99 年至 103 年），將服務對象擴增為全體市民。
2. 臺北市客家文化主題公園占地 4.03 公頃，建有「客家文化中心」、「美

食體驗坊」、「客家音樂戲劇中心」等 3 棟建築物；戶外景觀區則設有跨堤平臺廣場、中央活動廣場、農村體驗區、鐵馬驛站等。

(二) 辦理依據：

1. 「臺北市客家文化主題公園運用行政契約」(98 客約字第 23 號)。
2. 本會「推動客家文化研究及客家事務」宗旨及「捐助章程」相關規定。

(三) 營運願景：提升文化創新價值、呈現生活風貌之美。

(四) 策略目標：文化扎根、產業推廣、資訊平臺。

(五) 「文化扎根」策略方針及執行計畫：

1. 傳習藝術之美：

- (1) DIY 研習活動：運用主題公園「客家文化中心」所置研習教室，開辦系列研習課程，透過工藝、美食、生活美學等客家元素，規劃各類主題課程，藉由手作體驗、激發創意方式，達到傳承客家文化藝術目的。
- (2) 客家藝文演出：運用主題公園「臺北市客家音樂戲劇中心」2 樓劇場、戶外地景等場地空間，邀請專業藝文團隊演出，並提供場地服務，作為本市客語教育中心、客語生活學校之展演交流平臺。
- (3) 傳藝工作坊：規劃安排系列工作坊與講座(例如：客家傳統工藝、美食、服飾、影像、藝術創作等)，由具知名度或各界專業人士現場展示並解說，增加主題公園知性功能。

2. 推展人文教育：

- (1) 客家人文系列活動：依據時令、慶典與歲時祭儀，辦理相關慶祝活動、藝文展演、講座活動，例如：客家年俗、打新丁版、天穿日、收冬戲、配合客委會辦理「臺北客家義民嘉年華」周邊創意活動等。
- (2) 客語研習課程：運用客家生活用語、諺語、師傅話等素材，作為館舍、園區內之情境布置，營造客語學習氛圍；邀請本市「客語薪傳師」協助規劃推動園區客語服務、青年學子參訪園區之客語情境教學等活動。
- (3) 主題展示活動：計畫辦理不同類別之展覽，展覽主題除配合主題公園不同活動主題設計外，亦目標達成詳實傳播客家相關知識之

目的。

- (4) 客家相關議題研討會：經由研討會或座談會之辦理，讓與會人士以個人專長及經驗，針對會議主題進行討論，會議既可作為觀念溝通之平臺，亦可匯集多方意見並作為未來規劃方向之參考。
- (5) 兒童嘉年華：以客家童玩、童謠帶動唱、故事、環境裝置、客語布袋戲、客語卡通、音樂劇、闖關遊戲、美食 DIY 等為企劃主題，提供本市學童充滿歡樂趣味的客家體驗。
- (6) 水岸客家文化節：客家文化主題公園位居公館水岸，此區即為清代粵籍墾首廖簡岳於雍正 7 年上岸拓墾之處，從歷史面關照主題公園之設置意義，饒富客家傳承之意。為彰顯都會「水岸客家」文化意涵、慶祝主題公園「對歲」(周歲)，本案擬結合園區週邊的公館師大商圈、自來水園區、寶藏巖共生藝棧，以及臺大、師大、古亭國小等各級學校，共同合作辦理客家節慶活動，以文史導覽、藝文展演、商圈促銷、自行車等系列活動形式辦理之。

(六) 「產業推廣」策略方針及執行計畫：

1. 營造體驗場域：

- (1) 農村體驗區：以園區之茶園水田為核心，設置一整年對應之農作的體驗活動，例如：蒔禾、割禾、晒穀、挑穀、打槌粬、採茶、種蘿蔔、種大菜、醃漬農作物(踩鹹菜)等。讓民眾透過系列活動，感受客家農作時序與農忙生活。
- (2) 美食體驗坊：透過展售原汁原味的道地客家美食(菜包、發粿、粿條、米篩目、福菜湯、糯飯、擂茶、仙草茶等)，品嚐客家人對食材應用變化的智慧，及其質樸的生活文化。

2. 推展客庄好物：

- (1) 等路大街：展售臺北市客委會「客家產業都心計畫」得獎人氣商品、客庄精緻伴手好禮、創意文化商品等，期成為臺北市客家特色商品交流之平台與窗口，藉由遊憩與文化商品消費之結合，達到活絡園區目的。
- (2) 客庄物產匯流：不同地區之客家鄉鎮，由於氣候、土壤及風俗民情等影響，研發生產不同的客家風味物產。本會擬以春、夏、秋、冬四季物產主題，匯聚全臺客庄優質物產，例如：良質好米、鮮

採水果、茶葉、醃漬品等農特產，透過客家文化主題公園場館，展示產業文化故事，並辦理體驗活動、促銷競標等，帶動與推廣全臺客庄物產展銷機會。

(七) 「資訊平臺」策略方針及執行計畫：

1. 提升服務品質：

- (1) 提供全臺客庄旅遊資訊：結合客庄文創產業、民宿、文史工作室、餐飲業者，多方提供深度旅遊、觀光休憩資訊之宣導推廣；並以貼近臺北都會居民視角及需求，設計行程方案，鼓勵市民前往客庄觀光休閒，體驗在地的客家風情。
- (2) 志工經營管理：為因應主題公園營運需求，須建立志工經營管理制度，並結合社會資源，鼓勵鄉親及市民主動參與服務、發揮客家人熱情好客精神，使園區成為文化共享之地。

2. 建置客庄網絡：

- (1) 客家社團互動聯繫：透過活動資訊傳遞、社團城鄉交流合作、邀訪、音樂戲劇展演、教學研討等活動形式，讓主題公園成為國、內外客家社團之交流平臺。
- (2) 文宣媒體規劃執行：為提升客家文化主題公園整體形象及宣傳，建置本園品牌意象設計，結合鄰近景點及周邊環境資源，透過平面媒體系列報導、文宣簡介、影片拍攝、廣播媒體合作、網路宣傳、互動多媒體製作等，介紹園區設備功能及區域休閒資源，以整體行銷宣傳方式，發揮廣宣力量，打造主題公園魅力品牌形象。

三、經費需求：6,320 萬 5,778 元

- (一) 人事費用 1,499 萬 7,603 元：包含本會 24 名人員薪資、勞退及獎金。
- (二) 行政費用 2,589 萬 7,738 元：包含租金支出、文具印刷、運費、郵電費、修繕費、水電費、保險費、稅捐、訓練費、差旅費、勞務費、清潔費、保全費、設施及機電設備養護費、植栽維護費、其他費用、雜項購置等。
- (三) 業務費用 2,231 萬 0,437 元：
 1. 活動支出 1,200 萬元：包含主題公園各項客家文化推廣活動，如：

時令節慶系列活動、研習課程、「臺北市客家音樂戲劇中心」系列活動、文化中心特展、論壇、講座及學術研討會、常態系列活動、成果發表會、主題展、水岸客家文化節及活動相關雜項費用等。

2. 業務推展費 420 萬元：包含網站維護費、媒體廣告費、刊物編製、影片拍攝、典藏軟體資訊、影音雜誌、翻譯費、文宣品、紀念品、業務行銷等費用。
3. 產業推廣費 580 萬元：包含產業展銷會、體驗活動營、產業 DIY 工作坊、播種活動、收割活動及成果發表會等。
4. 其他費用 31 萬 0,437 元：包含業務相關衍生之會議費用，如：董監事會、審查會、工作諮詢會議、顧問費、評選/審會等費用、配合業務進行之其他零星費用、業務衍生之公共關係費、臨時及雜項支出等。

四、預期效益：

- (一) 客家文化主題公園之營運，將豐富本市公園之文化特色，提供市民休閒、體驗客家多元文化之學習場域；園內「跨堤平臺廣場」結合自行車運動、生態樂活之吸引力，預估全年度入園參觀休憩人數達 20 萬人次以上。
- (二) 藉由主題公園活動之辦理，凝聚臺北都會客家鄉親情感，期客家音樂戲劇、傳統技藝、藝術表演、信仰、客語學習、客庄產業行銷等，能在園內發芽，為客家語言、文化保存，植下傳承根基。全年度參與園內節慶活動、各場館藝文展演活動、工作坊研習、講座等人數，預估達 2 萬 5,000 人次以上。
- (三) 以主題公園作為學習交流平台，結合學校教育、社會教育、周邊社區、客家社團之資源，使幼托以至大專院校等，有機會從本園區之各項活動與服務，習獲客家之生活智慧與技能，使客家語言文化得以深耕且傳揚。
- (四) 創造臺北市多元文化知性教育的新景點，作為臺北市「客家音樂戲劇」、「客庄旅遊資訊」、「客家社團聯繫」、「客家產業」的行銷平台

與窗口，並藉由「公館水岸」地域文化特色，與公館、師大商圈結合，共同形塑文化特色商圈、推展產業發展。

參、本年度預算概要

一、收支餘絀概況

(一) 業務收入總額為 6,320 萬 5,778 元，經費來源分析如下：

1. 捐贈收入：3 萬元。
2. 利息收入：10 萬 2,300 元（本會基金新台幣 3,000 萬元於臺北杭南郵局定存，以固定利率年息計估 10 萬 2,000 元，另其他帳戶孳息估 300 元）。
3. 補助收入：6,307 萬 3,478 元（臺北市政府客家事務委員會補助本會辦理「臺北市客家文化主題公園」營運管理，其經費內容包含人事費用、行政費用、每月主題活動費用等）。

(二) 業務支出總額為 6,320 萬 5,778 元，支出經費分析如下：

1. 人事費用：1,499 萬 7,603 元。
2. 行政費用：2,589 萬 7,738 元（內含保全費、機電設備養護費、庶務維護費、全園區及廳館水電費、郵電費、稅捐規費等）。
3. 業務費用：2,231 萬 0,437 元（其經費內容包含執行活動支出：1,200 萬元、業務推展相關費用：420 萬元、產業推廣費：580 萬元、其他費用：31 萬 0,437 元）。

(三) 業務總收支相抵後，預計賸餘 0 元。

二、現金流量概況

- (一) 本期餘絀為 0 元。
- (二) 期初現金及約當現金為 25 萬 4,126 元。
- (三) 期末現金及約當現金為 5 萬元。

三、淨值變動概況

截至本年度餘額為 3,005 萬 3,459 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（99）年度預算執行情形及成果概述

（一）預算執行情形：

1. 業務收入總額為 560 萬 4,582 元（原收入總額為 855 萬 4,582 元，扣除遞延補助收入 295 萬元）。經費分析如下：
 - （1）基金收入：10 萬 9,500 元（本會 3,000 萬基金定存所生孳息）。
 - （2）捐款收入：6 萬 3,099 元。
 - （3）利息收入：102 元（銀行帳戶存款利息）。
 - （4）補助收入：543 萬 864 元。臺北市政府客家事務委員會委託本會營運管理「臺北市客家文化主題公園」原補助收入 838 萬 864 元，因「臺北客家記憶文物、口述歷史蒐集計畫」標案（案號 99HC01）未完成驗收，爰扣除遞延補助收入 295 萬元。
 - （5）其他收入：1,017 元。
2. 業務支出總額為 548 萬 5,836 元，支出經費分析如下：
 - （1）「臺北市客家文化主題公園」營運人事費 418 萬 5,377 元。
 - （2）「臺北市客家文化主題公園」營運業務費 125 萬 6,439 元。
 - （3）「臺北客家記憶文物、口述歷史蒐集計畫」：審查會議費用 4 萬 4,020 元。
3. 業務總收支相抵後，賸餘 11 萬 8,746 元。

（二）成果概述：

1. 召開 3 次董監事聯席會議，借重各領域董、監事之專長與才能，提供本會營運規劃方向。
2. 籌備「臺北市客家文化主題公園」各項營運工作：
 - （1）規劃園區物業管理工作（保全、清潔、機電、植栽等）。
 - （2）規劃「農村體驗區」作為市民體驗與教學之用途。
 - （3）辦理「明日世界館」改建為「臺北市客家音樂戲劇中心」前期規劃作業。
 - （4）客家商品展售規劃。

- (5) DIY 工作坊課程規劃。
 - (6) 客家文化主題公園網站建置規劃。
 - (7) 執行「臺北客家記憶文物、口述歷史蒐集計畫」案。
 - (8) 招募志工 120 名，並依規定辦理培訓課程。
3. 籌備「臺北市客家文化主題公園」100 年度各項藝文活動。
 4. 配合臺北市政府客家事務委員會推展臺北市客家藝文活動。

二、上（100）年度已過期間預算執行情形及成果概述

（一）預算執行情形：

因「臺北市客家文化主題公園」訂於 100 年 10 月 15 日正式開園，自 100 年 1 月 1 日起至 7 月 31 日止計之，本會經費預算係支用於開園前各項籌備工作，執行說明如下：

1. 業務收入（100 年 1 月 1 日至 7 月 31 日）：

預算科目	預算數	實收金額	差異數 (預算數－實收金額)
業務收入合計	66,350,262	63,249,020	3,101,242

2. 業務支出（100 年 1 月 1 日至 7 月 31 日）：

預算科目	預算數	實支金額	差異數 (預算數－實支金額)
人事費用	18,111,630	6,494,171	11,617,459
行政費用	27,955,274	722,703	27,232,571
業務費用	20,283,358	458,278	19,825,080
業務支出合計	66,350,262	7,675,152	58,675,110

3. 本期餘絀（100 年 1 月 1 日至 7 月 31 日）：5,557 萬 3,868 元。

（二）成果概述：

1. 召開 2 次董監事聯席會議，依本會「捐助章程」規定，推選邱副市長文祥為董事長，後續並依規定通過本會 101 年度預算案。
2. 籌備「臺北市客家文化主題公園」各項營運工作：
 - (1) 執行園區警衛勤務電子系統保全案。
 - (2) 執行園區環境整潔與維護案。
 - (3) 賡續辦理「臺北客家記憶文物、口述歷史蒐集計畫」案。

- (4) 規劃「農村體驗區」成為市民體驗與教學之用途。
- (5) 規劃客家商品及美食體驗坊販售內容。
- (6) 完成DIY工作坊課程規劃案。
- (7) 規劃園區景觀綠美化案。
- (8) 執行園區網站建置案，預計於開園前上線服務。
- (9) 執行園區形象識別(CIS)系統設計案。
- (10) 完成「臺北市客語教育中心」參訪園區案(共安排78班)。
- (11) 完成海外客家社團通訊資料之建置，並發送開園暨「2011臺北客家義民嘉年華」活動訊息至海外客家社團(共95個單位)。
- (12) 訂定園區「志願服務人員管理辦法」，並依規定召開志工大會(共126位志工朋友參加)，選舉志工幹部，協助本會推動營運管理工作。

3. 籌備「臺北市客家文化主題公園」100年度各項藝文活動：

- (1) 2月11日假臺北市客家文化會館辦理「建國百年・歡慶好客年」新春團拜活動，在傳統節慶氛圍下，凝聚鄉親情感，並藉此團圓之際，向現場500位鄉親預告客家文化主題公園今年開園之訊息。
- (2) 為配合客委會第一屆「全國客家日」活動，本會2月22日與臺北市古亭國小共同辦理客家文化到校教學活動，當日共有800位學童參與，活動內容有文化展示、天穿日愛地球環保教學、米食DIY、客語童謠帶動唱等，讓小朋友度過一個有意義的天穿日。
- (3) 6月初完成園區「跨堤平台啟用典禮暨客家遊藝嘉年華」活動規劃案，並於7月底依據「政府採購法」完成公開招標程序，活動主軸為：跨堤平臺通行儀式、千人自行車成年禮、結合客家元素之文化展演等，活動辦理時間為9月17日至18日(為期兩天)。

(4) 6 月底完成「客聲齊唱·音樂小品集」活動規劃案，預計 100 年 8 月中旬依「政府採購法」完成公開招標程序。活動時間為 100 年 10 月 15 日至 16 日（為期兩天），活動地點為「臺北市客家音樂戲劇中心」（原明日世界館）。

4. 配合臺北市政府客家事務委員會推展臺北市客家藝文活動：本會於 3 月 6 日假臺北市晉江街「長慶伯公廟」協助客委會辦理「長慶廟伯公生」客家節慶活動，傳揚客家民俗文化。

伍、其他：

無。

財團法人台北市客家文化基金會

收支餘絀預計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)		說 明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
5,604,582	100	收入總額	63,205,778	100	66,350,262	100	(3,144,484)	-4.74	
63,099	1.13	捐贈收入	30,000	0.05	30,000	0.05	0	-	本科目上年度預算數3萬元及前年度決算數6萬3,099元係由捐款收入科目轉入。
109,602	1.96	利息收入	102,300	0.16	75,300	0.11	27,000	35.86	本年度預算數包括創立基金新台幣3,000萬元定存及金融帳戶孳息收入；本年度預算增列數係因提高估算利率。前年度決算數10萬9,602元係由基金收入10萬9,500元及利息收入102元科目轉入。
-	-	活動收入	-	-	1,848,000	2.79	(1,848,000)	-100.00	本年度本科目未編列預算數，係因本會為推廣客家文化，故活動規劃趨向全民免費參與。
5,430,864	96.90	補助收入	63,073,478	99.79	63,196,962	95.25	(123,484)	-0.20	本會因接受臺北市政府客家事務委員會委託營運「臺北市客家文化主題公園」之補助款收入。
-	-	租金收入	0	0.00	1,200,000	1.81	(1,200,000)	-100.00	依臺北市政府客家事務委員會委託營運行政契約辦理，本年度本科目不列預算數。
1,017	0.02	其他收入	-	-	-	-	-	-	前年度決算數係保證金退回。
5,485,836	97.88	支出總額	63,205,778	100.00	66,350,262	100.00	(3,144,484)	-4.74	
3,841,348	68.54	人事費用	14,997,603	23.73	16,606,638	25.03	(1,609,035)	-9.69	本會24名人員薪資、勞退及獎金。本年度預算數減列160萬9,035元。上年度預算數原列1,811萬1,630元，因自薪資科目轉出雇主應分擔保險費150萬4,992元，前年度決算數原列418萬5,377元，因自薪資科目轉出雇主應分擔保險費34萬4,029元，餘如列數。
1,600,468	28.56	行政費用	25,897,738	40.97	29,460,266	44.40	(3,562,528)	-12.09	本年度預算數較上年度減列356萬2,528元。上年度預算數原列2,795萬5,274元，因自薪資科目轉入有關雇主應分擔保險費150萬4,992元，前年度決算數原列125萬6,439元，因自薪資科目轉入雇主應分擔保險費34萬4,029元，合計如列數。前年度決算數125萬6,439元係經營「臺北市客家文化主題公園」營運費用科目轉入。
44,020	0.79	業務費用	22,310,437	35.30	20,283,358	30.57	2,027,079	9.99	本年度預算增列數係因活動支出減列382萬2,500元，業務推展費減列13萬5,500元，另增列產業推廣費580萬及其他業務費增列18萬5,079元。本年度預算依營運目標編列活動支出1,200萬、業務推展費420萬及產業推廣580萬及其他業務費31萬437元，合計如列數。上年度預算數2,028萬3,358元係由活動成本科目轉入。前年度決算數係由規劃與執行「臺北客家記憶、口述歷史蒐集計畫」科目轉入，為標案99HC01評選及審查會議相關費用。
118,746	2.12	本期餘絀	-	-	-	-	-	-	前年度決算餘絀係創立基金孳息及捐款收入。

財團法人台北市客家文化基金會

現金流量預計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期餘絀	-	
調整非現金項目：		
應付費用	(204,126)	係因支付後沖轉應付費用
業務活動之淨現金流入（流出－）	(204,126)	
投資活動之現金流量	-	
投資活動之淨現金流入（流出－）	-	
融資活動之現金流量	-	
融資活動之淨現金流入（流出－）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	(204,126)	
期初現金及約當現金	254,126	
期末現金及約當現金	50,000	

財團法人台北市客家文化基金會

淨值變動預計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	上年度餘額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說 明
合 計	30,053,459	-	30,053,459	
基金				
創立基金	30,000,000	-	30,000,000	
餘絀				
累計賸餘(短絀)	53,459	-	53,459	
本期賸餘(短絀)	-	-	-	

財團法人台北市客家文化基金會

收入明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
5,604,582	總計	63,205,778	66,350,262	
63,099	捐贈收入	30,000	30,000	本科目上年度預算數3萬元及前年度決算數6萬3,099元係由捐款收入科目轉入。
109,602	利息收入	102,300	75,300	本年度預算數包括創立基金新台幣3,000萬元定存及金融帳戶孳息收入；本年度預算增列數係因提高估算利率。前年度決算數10萬9,602元係由基金收入10萬9,500元及利息收入102元科目轉入。
-	活動收入	-	1,848,000	本年度本科目未編列預算數，係因本會為推廣客家文化，故活動規劃趨向全民免費參與。
5,430,864	補助收入	63,073,478	63,196,962	本會因接受臺北市政府客家事務委員會委託營運「臺北市客家文化主題公園」之補助款收入。
-	租金收入	-	1,200,000	依臺北市政府客家事務委員會委託營運行政契約辦理，本年度本科目不列預算數。
1,017	其他收入	-	-	前年度決算數係保證金退回。

財團法人台北市客家文化基金會

支出明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
5,485,836	總計	63,205,778	66,350,262	
3,841,348	人事費用：	14,997,603	16,606,638	本會24名人員薪資、勞退及獎金。本年度預算數減列160萬9,035元，詳如下列說明。上年度預算數原列1,811萬1,630元，因自薪資科目轉出雇主應分擔保險費150萬4,992元，前年度決算數原列418萬5,377元，因自薪資科目轉出雇主應分擔保險費34萬4,029元，餘如列數。
3,560,893	薪資	14,287,395	15,734,790	本年度預算數較上年度減列144萬7,395元，包括減列員工薪資141萬3,572元，減列獎金3萬3,823元。上年度原預算數為1,723萬9,782元，因雇主應分擔保險費150萬4,992元，依營利事業所得稅查核準則第83條「勞工保險及全民健康保險，其由營利事業負擔之保險費，應予核實認定，並不視為被保險員工之薪資。」規定辦理，轉列於保險費科目項下；前年度決算數原列390萬4,922元，因自薪資科目轉出雇主應分擔保險費34萬4,029元，餘如列數。
280,455	勞工退休金	710,208	871,848	依規定單位應負擔之勞工退休金。本年度預算減列16萬1,640元，係因薪資依目前實際職等估算，故勞退金亦相對減少。
1,600,468	行政費用：	25,897,738	29,460,266	本年度預算數較上年度減列356萬2,528元，詳如下列說明。上年度預算數原列2,795萬5,274元，因自薪資科目轉入有關雇主應分擔保險費150萬4,992元，前年度決算數原列125萬6,439元，因自薪資科目轉入雇主應分擔保險費34萬4,029元，合計如列數。前年度決算數125萬6,439元係經營「臺北市客家文化主題公園」營運費用科目轉入。
28,500	租金支出	199,000	228,000	事務機器租金、網站相關租用等。本年度預算數較上年度預算數減列2萬9,000元，係因刪減影印機租金費用。
140,063	文具印刷	152,000	370,000	文具用品、印刷、辦公用品及其他相關周邊耗材等。本年度減列數21萬8,000元，係因刪減文具及印刷費用。
-	運費	62,500	50,000	國內外運送貨品、貨物或文件之託運費及快遞費等。本年度預算數增列1萬2,500元，係因人員與業務增加。上年度預算數係由運雜費科目轉入。
49,490	郵電費	374,800	1,408,000	電話、傳真、網路、郵資等。本年度減列103萬3,200元，主要係因刪除借展運費56萬，並估減電話、傳真、網路及郵資等費用。
10,400	修繕費	156,000	837,600	電腦系統、套裝軟體、辦公設備及相關周邊設置之修理、維護、零件換置等費用。本年度預算減列68萬1,600元，係因依營運所需估算；上年度預算數係自庶務維護費科目轉入83萬7,600元。
409,043	庶務維護費	-	311,800	上年度預算數原列211萬元，包括電動螢幕維護7,200元、網路系統安全維護35萬、軟體及週邊耗材13萬、濾心更換4萬8,000元、油料10萬、景觀維護費96萬600元燈具耗材30萬2,400元、及書報、期刊雜誌21萬1,800元。本年度將本科目刪除，除將景觀維護費96萬600元轉列於景觀維護費科目項下，餘網路系統安全維護、燈具耗材及濾心更換等合計83萬7,600元轉列於修繕費科目項下，上年度預算數餘如列數。
-	水電瓦斯費	9,610,000	12,070,384	園區全年度水電費。本年度預算數減少約246萬元，係因水費估減約50萬及電費估減約196萬元。

財團法人台北市客家文化基金會

支出明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
344,029	保險費	1,690,000	1,927,024	勞健保雇主應負擔部分、產物險、公共意外險、第三人責任險及園區營運相關保險等。本年度預算數較上年度預算減列23萬7,024元，主要係因勞健保雇主應負擔部分減列24萬4,476元。本年度勞健保雇主應負擔部分預算數126萬0,516元，係依營利事業所得稅查核準則第83條「勞工保險及全民健康保險，其由營利事業負擔之保險費，應予核實認定，並不視為被保險員工之薪資。」規定辦理，故自本年度起將相關勞健保雇主應負擔部分預算轉入保險費科目。上年度預算數原列42萬2,032元，因勞健保雇主應負擔部分預算150萬4,992原係自薪資科目轉入，合計如列數。前年度決算數34萬4,029元，係自薪資科目轉入雇主應分擔保險費。
-	稅捐	700,000	820,502	各項營運相關規費或稅捐，如：安檢費、地價稅、房屋稅等。本年度預算數較上年度預算減列12萬502元，係因刪減營業稅。
161,739	訓練費	718,976	2,349,040	志工招募、員工及志工培訓、研習、志工誤餐及訓練相關費用等。本年度預算數較上年度預算數減列163萬64元，係因刪減培訓時數、志工交通補助、卡片印製費、志工聯誼活動及已採購之志工制服費用。前年度決算數16萬1,739元係由志工費科目轉入。
3,105	差旅費	123,478	50,000	因業務需要之國內外差旅費及交通費。本年度較上年度增列7萬3,478元，係因估算業務較上年度增加。前年度決算數3,105元係由交通費科目轉入。
30,000	勞務費	125,000	75,000	會計師執行業務及專業諮詢之酬勞。本年度較上年度增列5萬元，係增加會計師稅務簽證費。前年度決算數3萬元係由會計師記帳費科目轉入。
5,000	清潔費	3,826,560	2,732,000	全園、各建物室內外清潔、清潔用品及耗材等。本年度預算數較上年度預算數增加109萬4,560元，係因本年度戶外清潔人力由2人增加為3人，另增估各館舍除臘3次及外牆清洗1次，並增估蓄水池清洗及垃圾清運費。前年度決算數5,000元係由清潔管理費科目轉入。

財團法人台北市客家文化基金會

支出明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
20,000	保全費	5,028,000	3,138,316	建築物、停車場及園區巡邏保全人員、保全系統、監視系統及相關費用等。本年度預算數較上年度預算數增列188萬9,684元，係因保全範圍增加2棟建築物及停車場，故人力由4.875/月增為11.02631/月，並依共同供應契約北區第三級決標單價32,487元/240小時/月(99.12.10~100.12.31)提高為38,000元/240小時/月估算。
-	設施及機電設備養護費	1,523,244	2,000,000	各項機電及設施之保養、修理及維護費，如：中央空調、各樓層送風管道、消防、機電、土木、監視器、電梯保養及音響設備等。本年度預算數較上年度預算數減列47萬6,756元，係因依相關設施及設備基準估算。
-	設備費用	-	82,000	園區營運相關設備等(屬主管機關資本門補助款)。上年度預算數係展演廳電腦設備費用，因非費用科，故本年度刪除本科目。
22,882	其他費用	128,260	-	本年度預算數係因估算其他零星及營運行政衍生之雜項支出等。
43,653	交際費	-	50,000	上年度預算數係開幕、喜慶等相關費用。
-	雜項購置	50,000	-	增列非資本之辦公相關事務及設備等雜項購置。
-	景觀維護費	1,429,920	960,600	全園4.03公頃景觀養護、全年季節花卉更新、養護及相關衍生之維護等費用。本年度預算數較上年度預算數增列46萬9,320元，係因根據面積及花樹種類等，並依公園處施作標準估算。上年度預算數係自原「庶務維護費」科目轉入景觀維護960,600元。
332,564	活動成本	-	-	前年度決算數係辦理接管營運事宜相關人才培訓及招募過程相關費用。

財團法人台北市客家文化基金會

支出明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
44,020	業務費用：	22,310,437	20,283,358	本年度增列202萬7,079元，係因活動支出減列382萬2,500元，減列業務推展費13萬5,500元，另增列產業推廣費580萬及其他業務費18萬5,079元。上年度預算數係由活動成本科目轉入。前年度決算數係由規劃與執行「臺北客家記憶、口述歷史蒐集計畫」科目轉入。
-	活動支出	12,000,000	15,822,500	本年度預算數減列382萬2,500元，係因減列開幕活動200萬及活動費等，本年度預算數包括主題公園各項客家文化推廣活動，如：客語研習課程、客家藝文活動、主題展覽、時令節慶系列活動、水岸客家文化節、客家議題相關研討會及活動相關雜項費用等。上年度預算數1,382萬2,500元係由執行100年度各項活動費科目轉入及200萬元係由開幕活動之相關事宜等轉入，合計如列數。
-	業務推展費	4,200,000	4,335,500	本年度預算數包括網站維護費、廣告費、刊物編製、影片拍攝、典藏軟體資訊、影音雜誌、翻譯費、文宣品、紀念品及業務行銷等相關費用。
-	產業推廣費	5,800,000	-	本年度預算數增列產業推廣預算數，係根據「臺北市客家文化主題公園運用行政契約」第二條之運用用途規定，主要項目包括產業展銷會、農事體驗活動、產業DIY工作坊及成果發表會等。
44,020	其他業務費用	310,437	125,358	本年度預算數較上年度預算增列科目18萬5,079元，係因增估業務相關衍生之會議費用及雜支，如：董監事會、審查會、工作諮詢會議、顧問費、評選/審會及誤餐等費用、配合業務進行之其他零星費用、業務衍生之公共關係費、臨時及雜項支出等。上年度預算數係董監事會議出席費、雜支等科目轉入。前年度決算數係由規劃與執行「臺北客家記憶、口述歷史蒐集計畫」科目轉入為標案99HC01評選及審查會議相關費用。

財團法人台北市客家文化基金會

資產負債預計表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

99年12月31日 實 際 數	科 目	101年12月31日 預 計 數	100年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
34,949,514	資 產 合 計	30,050,000	30,254,126	(204,126)
	資 產			
3,168,664	銀行存款	50,000	254,126	(204,126)
9,000	零用金	-	-	-
1,770,000	預付費用	-	-	-
1,850	暫付款	-	-	-
30,000,000	定期存款-限制(註)	30,000,000	30,000,000	-
34,949,514	負債及淨值合計	30,050,000	30,254,126	(204,126)
	負 債			
398,199	應付費用	-	204,126	(204,126)
1,344,976	暫收款	-	-	-
200,000	存入保證金	-	-	-
2,950,000	遞延補助收入	-	-	-
2,880	代收稅款	-	-	-
	淨 值			
30,000,000	基金	30,000,000	30,000,000	-
(65,287)	累積餘絀	50,000	50,000	-
118,746	本期餘絀	-	-	-

(註)

此科目係創立基金新臺幣3,000萬元之定期存款，依本會第6屆98年度第2次董事會修訂之「財團法人台北市客家文化基金會捐助章程」第三章基金之設置管理第十三條規定，非經董事會決議及主管機關許可，不得處分原有基金、不動產及法人成立後列入基金之捐助。99年12月31日實際數及100年12月31日預計數係自定期存款科目轉入。

財團法人台北市客家文化基金會

員工人數彙計表

中華民國101年度

單位：人

職 類 (稱)	本 年 度 員 額 預 計 數	說 明
總 計	24	
副執行長	1	聘任期：101年1～12月
綜合企劃組組長	1	聘任期：101年1～12月
綜合企劃組組員	5	聘任期：101年1～12月
文教推廣組組長	1	聘任期：101年1～12月
文教推廣組組員	9	聘任期：101年1～12月
行政管理組組長	1	聘任期：101年1～12月
行政管理組組員	6	聘任期：101年1～12月

財團法人台北市客家文化基金會

用人費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度預算數	說明
總計	14,997,603	
員工薪資	12,572,908	依本會編制24名員工職等估算全年薪資。
獎金	1,714,487	依本會編制24名員工職等估算1.5個月年終獎金。
勞工退休金	710,208	依勞工保險相關規定估算全年應負擔退休金。