

財團法人高雄市文化基金會

115 年 度 預 算

財團法人高雄市文化基金會編

財團法人高雄市文化基金會

目次

中華民國 115 年度

一、總說明.....	1-4	頁
二、主要表		
（一）收支營運預計表.....	5	頁
（二）現金流量預計表.....	6	頁
（三）淨值變動預計表.....	7	頁
三、明細表		
（一）收入明細表.....	8	頁
（二）支出明細表.....	9	頁
（三）勞務成本明細表.....	10	頁
（四）管理費用明細表.....	11	頁
四、參考表		
（一）資產負債預計表.....	12-13	頁
（二）員工人數彙計表.....	14	頁
（三）用人費用彙計表.....	15	頁

一、總 說 明

財團法人高雄市文化基金會

總 說 明

中華民國 115 年度

壹、概況：

一、設立依據

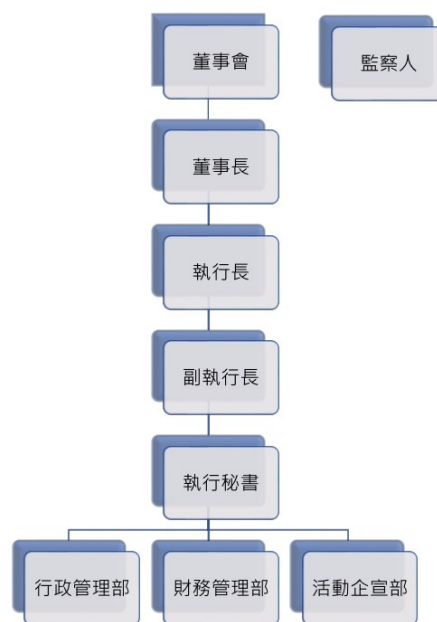
本會依照民法及財團法人法組織之。

二、設立目的

辦理文化活動，推展文化建設，促進國內及國外文化藝術交流。

三、組織概況

- (一) 置董事七人至十五人，任期二年，由高雄市政府遴聘之。置董事長一人，由高雄市市長擔任；董事長得指定一名董事為副董事長。
- (二) 置監察人二人至五人，任期二年，由高雄市政府遴聘之。監察人互選其中一人為常務監察人。
- (三) 置執行長一人，由高雄市政府文化局局長兼任之，綜理本會各項業務；置副執行長及執行秘書各一人至二人，襄助執行長處理會務；依業務需要，設行政管理部、財務管理部、活動企宣部等三部，各部置主任、助理及專員。
- (四) 本會組織架構圖如下：



財團法人高雄市文化基金會

總 說 明

中華民國 115 年度

貳、工作計畫或方針

一、藝文推廣計畫

(一) 計畫重點：

1. 主要係辦理文化活動，推展文化建設，促進國內外文化藝術交流。
2. 高雄市政府於 100 年 4 月訂定「高雄市政府特定文化設施使用及文化活動合作執行要點」，100 年 12 月修正，於不損及本會資金及權益下，由本會提供周轉金合作辦理多場文化藝術活動。

(二) 經費需求：辦理上述文化藝術交流、文化藝術活動等，全年度所需經費共計 2 千元。

(三) 預期效益：促進國內團隊交流並鼓勵創新、推廣觀眾購票觀賞藝文節目、擴大國際城市藝文交流，並提升藝術節目製作能力、扶植電影產業促進城市行銷，以期達到推展高雄市文化建設，促進文化藝術各項活動之目的，各項活動之規劃內容及所設定之目標符合本會設立宗旨。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

- (一) 本年度受贈收入 30 萬元，較上年度預算數 50 萬元，減少 20 萬元，約 40.00%，主要係減列民間企業或其他機構捐助本會辦理藝文活動等收入。
- (二) 本年度財務收入 320 萬元，較上年度預算數 115 萬元，增加 205 萬元，約 178.26%，主要係存款利率提高致增加定存利息收入。
- (三) 本年度勞務成本 2 千元，較上年度預算數 59 萬 4 千元，減少 59 萬 2 千元，約 99.66%，主係減列藝文活動費用等所致。
- (四) 本年度管理費用 92 萬 9 千元，較上年度預算數 90 萬 4 千元，增加 2 萬 5 千元，約 2.79%，主要係增列專任人員薪資及勞、健保等費用所致。
- (五) 以上總收支相抵後，計賸餘 256 萬 9 千元，較上年度預算數賸

財團法人高雄市文化基金會

總 說 明

中華民國 115 年度

餘 15 萬 2 千元，增加 241 萬 7 千元，約 1,590.13%。

二、現金流量概況

- (一) 業務活動之淨現金流入 257 萬 2 千元。
- (二) 投資活動之淨現金流入（出）0 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入（出）0 元。
- (四) 現金及約當現金之淨增 257 萬 2 千元，係期末現金 2 億 3,281 萬 1 千元，較期初現金 2 億 3,023 萬 9 千元增加之數。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值 2 億 3,031 萬 5 千元，本年度賸餘 256 萬 9 千元，期末淨值為 2 億 3,288 萬 4 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. 受贈收入決算數 0 元，較預算數 50 萬元，減少 50 萬元，減少 100.00%，主要係民間單位捐助本會辦理藝文活動之收入未如預期所致。
- 2. 財務收入決算數 182 萬 5 千元，較預算數 100 萬元，增加 82 萬 5 千元，約增加 82.50%，主要係存款利率提高致增加定存利息收入。
- 3. 勞務成本決算數 23 萬元，較預算數 59 萬 4 千元，減少 36 萬 4 千元，約減少 61.28%，主要係減少藝文活動執行及宣傳等費用。
- 4. 管理費用決算數 88 萬 5 千元，較預算數 78 萬 3 千元，增加 10 萬 2 千元，約增加 13.03%，主要係增加專任人員薪資及勞、健保等費用所致。
- 5. 以上總收支相抵後，計賸餘 71 萬元，較預算數賸餘 12 萬 3 千元，增加賸餘 58 萬 7 千元，約 477.24%。

(二) 計畫執行成果概述：

本會秉持推展文化藝術活動之宗旨，自行籌辦或與高雄市政

財團法人高雄市文化基金會

總 說 明

中華民國 115 年度

府文化局、其他藝文團體合作，推動藝文環境發展。2024 高雄電影節辦理情形說明如下：

2024 高雄電影節於 10 月 27 日落幕，為期 16 天的影展活動結合 TTXC 台灣文化科技大會，放映 198 部長短片、197 場次，44 部 XR 作品、高達 11,282 場，超過 6 成節目完售。更邀請超過 288 位影人共襄盛舉，舉辦影人見面會、映後座談及產業活動共達到 100 場以上，總體效益有將近 13 萬人次的參與，創下觀眾觀影、活動、影人參與等佳績，讓十月成為高雄影視最熱鬧的節慶時刻。

二、上年度已過期間預算執行情形(截至 114 年 6 月 30 日止)

- (一) 財務收入執行數為 110 萬 1 千元，較預計數 57 萬 6 千元，增加 52 萬 5 千元，約增加 91.15%，係增加定存利息收入所致。
- (二) 勞務成本執行數為 8 萬 3 千元，較預計數 34 萬 4 千元，減少 26 萬 1 千元，約減少 75.87%，主要係減少藝文活動執行及宣傳等費用。
- (三) 管理費用執行數為 45 萬 9 千元，較預計數 50 萬 7 千元，減少 4 萬 8 千元，約減少 9.47%，主要係簽證公費等尚未付款所致。
- (四) 以上總收支相抵後，計賸餘 55 萬 8 千元，較預計數短絀 27 萬 5 千元，增加賸餘 83 萬 3 千元，約增加 302.91%。

伍、其他：無

二、主 要 表

財團法人高雄市文化基金會

收支營運預計表

中華民國115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	%	
1,825	100.00	收入	3,500	100.00	1,650	100.00	1,850	112.12	
0	0.00	業務收入	300	8.57	500	30.30	-200	-40.00	
0	0.00	受贈收入	300	8.57	500	30.30	-200	-40.00	
1,825	100.00	業務外收入	3,200	91.43	1,150	69.70	2,050	178.26	
1,825	100.00	財務收入	3,200	91.43	1,150	69.70	2,050	178.26	
1,114	61.08	支出	931	26.60	1,498	90.79	-567	-37.85	
1,114	61.08	業務支出	931	26.60	1,498	90.79	-567	-37.85	
230	12.59	勞務成本	2	0.06	594	36.00	-592	-99.66	
885	48.48	管理費用	929	26.54	904	54.79	25	2.77	
710	38.92	本期賸餘(短絀)	2,569	73.40	152	9.21	2,417	1590.13	

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

財團法人高雄市文化基金會

現金流量預計表

中華民國115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-)			2,569		
	利息股利之調整			-3,200		
	未計利息股利之稅前賸餘(短絀-)			-631		
	調整非現金項目					
	折舊及攤提			0		
	未計利息股利之現金流入(流出-)			-631		
	收取利息			3,203		
	業務活動之淨現金流入(流出-)			2,572		
投資活動之現金流量						
	投資活動之淨現金流入(流出-)			-		
籌資活動之現金流量						
	籌資活動之淨現金流入(流出-)			-		
現金及約當現金之淨增(淨減-)						
	現金及約當現金之淨增(淨減-)			2,572		
	期初現金及約當現金			230,239		
	期末現金及約當現金			232,811		

財團法人高雄市文化基金會

淨值變動預計表

中華民國115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	200,000	-	200,000	
創立基金	110,000		110,000	
捐贈基金	90,000	-	90,000	
公積	27,591	-	27,591	
受贈公積	20,354	-	20,354	
其他資本公積	7,237	-	7,237	
累計餘絀	2,724	2,569	5,293	
累計賸餘(短絀)	2,724	2,569	5,293	
合 計	230,315	2,569	232,884	

三、明 細 表

財團法人高雄市文化基金會

收入明細表

中華民國115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
0	業務收入	300	500	民間企業或其他機構捐助本會辦理藝文活動等收入。
0	受贈收入	300	500	
0	受贈收入	300	500	
1,825	業務外收入	3,200	1,150	定存利息收入。
1,825	財務收入	3,200	1,150	
1,825	利息收入	3,200	1,150	
1,825	總計	3,500	1,650	

財團法人高雄市文化基金會

支出明細表

中華民國115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
230	勞務成本	2	594	本年度預算數 2 千元，較上年度預算數 59 萬 4 千元減列 59 萬 2 千元，主要係減列藝文活動費用等。
230	藝文推廣計畫	2	594	
46	服務費用	1	394	
184	會費、捐助與分攤	1	200	
885	管理費用	929	904	1. 本年度預算數 92 萬 9 千元，較上年度預算數 90 萬 4 千元增列 2 萬 5 千元，主要係專任人員薪資及勞、健保費等增列 2 萬 5 千元。 2. 董監事會議出席費 2 萬 5 千元自「用人費用」移編至「服務費用」科目。
776	用人費用	792	798	
105	服務費用	132	102	
2	材料及用品費	2	2	
2	稅捐與規費	2	1	
0	其他	1	1	
1,114	總 計	931	1,498	

財團法人高雄市文化基金會

勞務成本明細表

中華民國115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
46	服務費用	1	394	
0	一般服務費	1	264	邀請藝文團體節目演出費、活動執行人力及外包等。
0	專業服務費	0	30	
46	公共關係費	0	100	
184	會費、捐助與分攤	1	200	
100	捐助、補助、獎助	0	100	
84	競賽及交流活動費	1	100	文化交流觀摩、訪問。
230	總 計	2	594	

財團法人高雄市文化基金會

管理費用明細表

中華民國115年度

前年度 決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說 明
776	用人費用	792	798	
547	正式員額薪資	543	553	專任人員1人薪資。
30	聘僱及兼職人員薪資	30	30	兼職人員津貼2,500元/月*12月=30,000元。
17	超時工作報酬	27	27	專任人員超時工作加班費、不休假加班費。
55	獎金	68	66	專任人員年終獎金。
34	退休及卹償金	36	36	專任人員退休金提撥。
92	福利費	88	86	專任人員健保費、勞保費。
105	服務費用	132	102	
1	郵電費	2	2	郵寄開會通知及資料等。
34	印刷裝訂與廣告費	35	30	預、決算書、會計報表帳簿及會議資料等印刷。
10	一般服務費	-	-	
60	專業服務費	95	70	1. 會計師財務報表稅務查核簽證費。 2. 董監事會議出席費。 (2,500元*5人*2次=25,000元)
2	材料及用品費	2	2	
2	用品消耗	2	2	辦公用品及職名章刻印等。
2	稅捐與規費	2	1	
2	規費	2	1	法人變更登記聲請費等。
0	其他	1	1	
0	其他費用	1	1	會議用餐點費等。
885	總 計	929	904	

四、參 考 表

財團法人高雄市文化基金會

資產負債預計表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年（前年）12 月31日實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年（上年） 12月31日預計數	比較增（減）數
	資 產			
233,263	流動資產	232,884	230,315	2,569
233,162	現金	232,811	230,239	2,572
233,162	銀行存款	232,811	230,239	2,572
101	應收款項	73	76	-3
101	應收利息	73	76	-3
0	不動產、廠房及設備	-	-	-
0	什項設備	-	-	-
400	什項設備	400	400	-
-400	減：累計折舊-什項設備	-400	-400	-
233,263	資產合計	232,884	230,315	2,569

資產負債預計表
中華民國115年12月31日

113年（前年）12月31日實際數	科目	115年12月31日預計數	114年（上年）12月31日預計數	比較增（減－）數
	負 債			
3,100	流動負債	-	-	-
3,100	應付款項	-	-	-
3,100	應付代收款	-	-	-
3,100	負 債 合 計	-	-	-
	淨 值			
200,000	基金	200,000	200,000	-
110,000	創立基金	110,000	110,000	-
90,000	捐贈基金	90,000	90,000	-
27,591	公積	27,591	27,591	-
20,354	受贈公積	20,354	20,354	-
7,237	其他資本公積	7,237	7,237	-
2,572	累積餘絀	5,293	2,724	2,569
2,572	累積賸餘	5,293	2,724	2,569
230,163	淨 值 合 計	232,884	230,315	2,569
233,263	負債及淨值合計	232,884	230,315	2,569

財團法人高雄市文化基金會

員工人數彙計表

中華民國115年度

單位：人

職類（稱）	本年度員額預計數	說 明
專員	1	管理單位專任人員，辦理行政、財務庶務等事宜。
總 計	1	

財團法人高雄市文化基金會

用人費用彙計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

職類 (稱)	科目名稱	薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金	退休 及 卹 償 金	分攤 保險 費	福利 費	其他	總計
管理單位專任人員		543	27		68	36		88		762
聘僱及兼職人員		30								30
總計		573	27		68	36		88		792