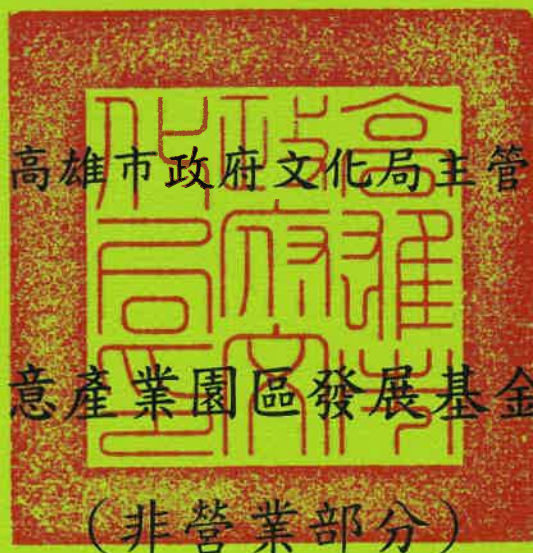


中華民國 114 年度
(114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日)

高雄市總決算



高雄市文化創意產業園區發展基金附屬單位決算
(非營業部分)

高雄市政府文化局 編

高雄市文化創意產業園區發展基金114年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
一、收支餘絀表.....	6
二、餘絀撥補表.....	8
三、現金流量表.....	9
四、平衡表.....	11
丙、附屬表	
一、勞務收入明細表.....	14
二、銷貨收入明細表.....	15
三、租金及權利金收入明細表.....	16
四、其他業務收入明細表.....	17
五、業務外收入明細表.....	18
六、勞務成本明細表.....	19
七、銷貨成本明細表.....	21
八、出租資產成本明細表.....	22
九、業務費用明細表.....	23
十、業務外費用明細表.....	26
十一、資產折舊明細表.....	27
十二、資產報廢明細表.....	29
十三、公庫撥補款明細表.....	31
十四、固定資產建設改良擴充明細表.....	32
十五、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	34

十六、主要營運項目執行績效摘要表.....	36
十七、基金數額增減明細表.....	38
十八、無形資產明細表.....	39
十九、員工人數彙計表.....	40
二十、用人費用彙計表.....	41
二十一、各項費用彙計表.....	45
二十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	47
二十三、帳列固定資產與財產目錄差額解釋表.....	48
二十四、市議會審議高雄市總預算案附屬單位預算及綜計表 所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表.....	49
二十五、各園區收支分列彙計表.....	50

高雄市文化創意產業園區發展基金

總 說 明

中華民國 114 年度

一、業務計畫實施績效

101 年 3 月 15 日為推廣各項藝文政策及文化創意產業，設置「高雄市紅毛港文化園區發展基金」，嗣鑒於亞洲新灣區為本市新願景，灣區內各項重要建設將帶動整體週邊區域發展，駁二藝術特區、紅毛港文化園區、打狗英國領事館三處文創地標透過紅毛港遊艇及文化公車之交通串聯，已然型塑高雄港水岸文創廊帶的示範場域，考量三處文創地標運用歷史空間營運的共同性暨鄰近水岸的同質性，勢必結合各自優勢，共同行銷營運，共創招商與營運利多，爰於 103 年度納入基金共同發展，並修正基金名稱為「高雄市文化創意產業園區發展基金」(以下稱本基金)，以創造文化觀光之多樣性，全力推動灣區願景。為進一步提升文化創意產業園區之營運效能，平衡城鄉發展及活絡文化資產之使用價值，陸續於 104 年度增納鳳儀書院及旗山火車站，期促進推廣效益。復考量公部門財政考驗日益嚴峻，財政籌措困難，權衡文創產業與地方文化館經營發展趨勢，並把握當前本市特色農業與文化創意產業一同發展之遠景，於 107 年將日治時期鳳梨工場納入本基金管理。歷史建築舊三和銀行與緊鄰之哈瑪星貿易商大樓為日治時期打狗政經中心之所在，為再現金融第一街之美稱，爰合併兩館舍為同一場域，於 108 年辦理招商出租。高雄為全國唯一擁有陸海空三軍眷村城市，114 年納入眷村文創園區冀期透過循環經營模式，使收入資金回流，提高經營彈性及效率。冀期經由基金財務統整，各園區相互支援發展，強化基金整體運作並健全財務管理。

茲就各業務計畫實施績效重點概述如下：

單位：元

業務計畫名稱 及重要項目	預算數	決算數	執行率 (%)	辦理情形		因應改善 措施
				已 完 成	或 未 完 成 之 說 明	
一、服務收入	34,501,000	26,322,345	76.29	主要係英領館因配合國定古蹟必要之修復作業及受國人旅遊型態轉向海外影響，致收入較預計減少。	積極辦理活動吸引人潮。	
二、客運收入	15,612,000	13,600,229	87.11			
三、其他銷貨收入	7,255,000	7,628,665	105.15			
四、其他租金收入	110,438,000	116,280,797	105.29			

高雄市文化創意產業園區發展基金

總 說 明

中華民國 114 年度

二、收支餘絀情形

(一)收入部分

單位：元

收 入 項 目	預 算 數 (1)	決 算 數 (2)	比 較 增 減		比 較 增 減 超 過 20% 原 因 說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、業務收入	668,835,000	668,968,338	133,338	0.02	
(一)勞務收入	50,353,000	39,922,574	-10,430,426	-20.71	
1. 服務收入	34,501,000	26,322,345	-8,178,655	-23.71	主要係英領館因配合國定古蹟必要之修復作業及受國人旅遊型態轉向海外影響，致收入較預計減少
2. 講習(演)收入	240,000	-	-240,000	-100.00	係調整為配合展覽、活動舉辦，相關收入列入服務收入
3. 客運收入	15,612,000	13,600,229	-2,011,771	-12.89	
(二)銷貨收入	7,255,000	7,628,665	373,665	5.15	
其他銷貨收入	7,255,000	7,628,665	373,665	5.15	
(三)租金及權利金收入	110,729,000	116,491,230	5,762,230	5.20	
1. 權利金收入	291,000	210,433	-80,567	-27.69	係紅毛港旋轉餐廳近期配合營運策略調整，短期營收較原預期減少所致
2. 其他租金收入	110,438,000	116,280,797	5,842,797	5.29	
(四)其他業務收入	500,498,000	504,925,869	4,427,869	0.88	
1. 其他補助收入	500,025,000	504,291,874	4,266,874	0.85	
2. 雜項業務收入	473,000	633,995	160,995	34.04	主要係駁二代辦輕軌站廣告施工等收入較預計增加所致
二、業務外收入	15,508,000	27,578,621	12,070,621	77.83	
(一)財務收入	-	107,240	107,240	--	
1. 利息收入	-	107,240	107,240	--	係基金專戶利息收入
(二)其他業務外收入	15,508,000	27,471,381	11,963,381	77.14	
1. 資產使用及權利金收入	13,000,000	20,418,122	7,418,122	57.06	係停車場結算收入較預計增加
2. 違規罰款收入	-	279,269	279,269	--	係活動及場地出租等違約金及廠商履約違約金等
3. 雜項收入	2,508,000	6,773,990	4,265,990	170.10	主要係駁二寄售商品佣金等收入較預計增加

高雄市文化創意產業園區發展基金

總 說 明

中華民國 114 年度

(二) 支出部分

單位：元

支 出 項 目	預 算 數 (1)	決 算 數 (2)	比 較 增 減		比 較 增 減 超 過 20% 原 因 說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、業務成本與費用	549,649,000	375,385,344	-174,263,656	-31.70	
(一)勞務成本	82,985,000	84,725,375	1,740,375	2.10	
1.服務成本	57,979,000	61,456,459	3,477,459	6.00	
2.講習(演)成本	200,000	-	-200,000	-100.00	係調整為配合展覽、活動舉辦，相關支出列入服務成本
3.客運成本	24,806,000	23,268,916	-1,537,084	-6.20	
(二)銷貨成本	2,859,000	6,565,840	3,706,840	129.66	
其他銷貨成本	2,859,000	6,565,840	3,706,840	129.66	係因積極開發週邊商品所致
(三)出租資產成本	65,605,000	60,671,981	-4,933,019	-7.52	
其他出租成本	65,605,000	60,671,981	-4,933,019	-7.52	
(四)業務費用	398,200,000	223,422,148	-174,777,852	-43.89	
業務費用	398,200,000	223,422,148	-174,777,852	-43.89	因舊市議會相關經費需待前期行政程序完備後始能執行
二、業務外費用	-	69,177	69,177	--	
其他業務外費用	-	69,177	69,177	--	
財產交易短絀	-	69,177	69,177	--	係報廢不堪使用且已逾年限財產產生之短絀

(三) 餘絀部分

本年度預算編列賸餘 134,694,000 元，執行結果決算數為賸餘 321,092,438 元，較預算數增加賸餘 186,398,438 元，約 138.39%，本年度決算數賸餘較預算數增加賸餘，主要係舊市議會再利用計畫等前期作業尚未完備，致經費暫緩執行，業務費用較預計減少所致。

三、餘絀撥補實況

期初累積短絀 19,279,395 元，本期賸餘 321,092,438 元，本年度累積賸餘 301,813,043 元，本年度解繳市庫款 0 元，留存事業機關未分配賸餘 301,813,043 元。

高雄市文化創意產業園區發展基金

總 說 明

中華民國 114 年度

四、現金流量結果

本基金整體資金運用，包含執行業務活動、投資活動及籌資活動相關資金之淨流入與淨流出：

- (一) 業務活動之淨現金流入 511,871,052 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 120,872,856 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 75,934,007 元。
- (四) 期初現金及約當現金 93,970,163 元。
- (五) 期末現金及約當現金 560,902,366 元。

五、資產負債情況

茲列表如下：

單位：元

資 產 項 目	本 年 度 決 算 數		負 債 及 淨 值 項 目	本 年 度 決 算 數	
	金 額	(%)		金 額	(%)
流動資產	632,486,283	61.90	流動負債	246,021,968	24.08
不動產、廠房及設備	308,332,776	30.17	其他負債	70,651,392	6.91
無形資產	229,639	0.02	基金	402,508,449	39.39
其他資產	80,781,984	7.91	公積	835,830	0.08
			累積餘絀	301,813,043	29.54
合 計	1,021,830,682	100.00	合 計	1,021,830,682	100.00

六、其他

(一) 本年度併決算事項之說明：

1. 增撥基金：係因中央補助款挹注本基金，致基金增資超出預算 23,750,000 元，依高雄市政府 115 年 1 月 16 日高市府文會字第 11530164700 號及 115 年 5 月 8 日高市府文會字第 11531041200 號函併決算。
2. 無形資產-電腦軟體：係依實際業務需求，於年度中購置電腦軟體 218,000 元，依高雄市政府文化局 114 年 10 月 7 日高市文會字第 11432462600 號函併決算。
3. 遞延資產-遞延費用：係各園區辦理代管資產大修 14,118,801 元，依高雄市政府文化局 115 年 2 月 11 日高市文會字第 11530398900 號函併決算。
4. 業務成本與費用-勞務成本-服務成本：係園區積極辦理活動致超支 3,477,459 元，依高雄市政府文化局 115 年 2 月 11 日高市文會字第 11530398900 號函併決算。
5. 業務成本與費用-銷貨成本-其他銷貨成本：係園區積極開發週邊商品致超支

高雄市文化創意產業園區發展基金

總 說 明

中華民國 114 年度

3,706,840 元，依高雄市政府文化局 115 年 2 月 11 日高市文會字第 11530398900 號函併決算。

6. 業務成本與費用-服務成本-廣告費：係為加強展覽活動宣傳致超支 176,650 元，依高雄市政府文化局 115 年 2 月 10 日高市文會字第 11530383800 號函併決算。

7. 業務成本與費用-業務費用-國外旅費：係 114 年 5 月 23 日簽奉市府核准新增出國計畫「2025 大阪・關西世博會及 2025 瀨戶內國際藝術祭參訪計畫」致超支 643,294 元。

8. 業務外費用-財產交易短絀：係園區報廢不堪使用且已逾使用年限財產產生之短絀致超支 69,177 元，依高雄市政府文化局 115 年 2 月 11 日高市文會字第 11530398900 號函併決算。

(二)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 土地：旗山車站「歷史建築-旗山亭仔腳」之角樓土地協議價購 4,426,000 元，114 年 10 月 2 日高市府文會字第 11432396800 號函奉准先行辦理。

2. 房屋及建築：旗山車站「歷史建築-旗山亭仔腳」之角樓建物協議價購 74,000 元，114 年 10 月 2 日高市府文會字第 11432396800 號函奉准先行辦理。

3. 什項設備：「紅毛港文化園區『紅日映港、錨定永續』提升計畫」500,000 元及旗山車站「旗美九區文化空間轉譯計畫 共創計畫」143,000 元，114 年 7 月 23 日高市府文會字第 11431839300 號函奉准先行辦理。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因等)：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(六)其他：無。

本 頁 空 白

高雄市文化創意產業園區發展基金

收支餘絀表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	668,835,000	100.00	668,968,338	100.00	133,338	0.02	281,919,014	100.00
勞務收入	50,353,000	7.53	39,922,574	5.97	-10,430,426	-20.71	33,946,573	12.04
服務收入	34,501,000	5.16	26,322,345	3.93	-8,178,655	-23.71	19,818,414	7.03
講習（演）收入	240,000	0.04			-240,000	-100.00	1,866	-
客運收入	15,612,000	2.33	13,600,229	2.03	-2,011,771	-12.89	14,126,293	5.01
銷貨收入	7,255,000	1.08	7,628,665	1.14	373,665	5.15	5,780,398	2.05
其他銷貨收入	7,255,000	1.08	7,628,665	1.14	373,665	5.15	5,780,398	2.05
租金及權利金收入	110,729,000	16.56	116,491,230	17.41	5,762,230	5.20	93,908,089	33.31
權利金收入	291,000	0.04	210,433	0.03	-80,567	-27.69	321,484	0.11
其他租金收入	110,438,000	16.51	116,280,797	17.38	5,842,797	5.29	93,586,605	33.20
其他業務收入	500,498,000	74.83	504,925,869	75.48	4,427,869	0.88	148,283,954	52.60
其他補助收入	500,025,000	74.76	504,291,874	75.38	4,266,874	0.85	147,219,574	52.22
雜項業務收入	473,000	0.07	633,995	0.09	160,995	34.04	1,064,380	0.38
業務成本與費用	549,649,000	82.18	375,385,344	56.11	-174,263,656	-31.70	357,954,732	126.97
勞務成本	82,985,000	12.41	84,725,375	12.67	1,740,375	2.10	74,863,940	26.56
服務成本	57,979,000	8.67	61,456,459	9.19	3,477,459	6.00	51,136,798	18.14
講習（演）成本	200,000	0.03			-200,000	-100.00	5,000	-
客運成本	24,806,000	3.71	23,268,916	3.48	-1,537,084	-6.20	23,722,142	8.41
銷貨成本	2,859,000	0.43	6,565,840	0.98	3,706,840	129.66	6,299,120	2.23
其他銷貨成本	2,859,000	0.43	6,565,840	0.98	3,706,840	129.66	6,299,120	2.23
出租資產成本	65,605,000	9.81	60,671,981	9.07	-4,933,019	-7.52	56,430,820	20.02
其他出租成本	65,605,000	9.81	60,671,981	9.07	-4,933,019	-7.52	56,430,820	20.02
業務費用	398,200,000	59.54	223,422,148	33.40	-174,777,852	-43.89	220,360,852	78.16
業務費用	398,200,000	59.54	223,422,148	33.40	-174,777,852	-43.89	220,360,852	78.16
業務賸餘（短絀）	119,186,000	17.82	293,582,994	43.89	174,396,994	146.32	-76,035,718	-26.97
業務外收入	15,508,000	2.32	27,578,621	4.12	12,070,621	77.83	13,476,843	4.78
財務收入			107,240	0.02	107,240	--	62,307	0.02
利息收入			107,240	0.02	107,240	--	62,307	0.02
其他業務外收入	15,508,000	2.32	27,471,381	4.11	11,963,381	77.14	13,414,536	4.76
資產使用及權利金收入	13,000,000	1.94	20,418,122	3.05	7,418,122	57.06	6,458,224	2.29

高雄市文化創意產業園區發展基金

收支餘絀表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
違規罰款收入			279,269	0.04	279,269	--	56,511	0.02
雜項收入	2,508,000	0.37	6,773,990	1.01	4,265,990	170.10	6,899,801	2.45
業務外費用			69,177	0.01	69,177	--	8,276	-
其他業務外費用			69,177	0.01	69,177	--	8,276	-
財產交易短絀			69,177	0.01	69,177	--	8,276	-
業務外賸餘（短絀）	15,508,000	2.32	27,509,444	4.11	12,001,444	77.39	13,468,567	4.78
本期賸餘（短絀）	134,694,000	20.14	321,092,438	48.00	186,398,438	138.39	-62,567,151	-22.19

註：本表各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與總計數之百分比或有差異，以下各表相同。

高雄市文化創意產業園區發展基金

餘絀撥補表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	178,535,000	100.00	321,092,438	100.00	142,557,438	79.85	43,287,756	100.00
本期賸餘	134,694,000	75.44	321,092,438	100.00	186,398,438	138.39		
前期未分配賸餘	43,841,000	24.56			-43,841,000	-100.00	43,287,756	100.00
分配之部			19,279,395	6.00	19,279,395	--	43,287,756	100.00
填補累積短絀			19,279,395	6.00	19,279,395	--	43,287,756	100.00
未分配賸餘	178,535,000	100.00	301,813,043	94.00	123,278,043	69.05		
短絀之部		--		--			62,567,151	100.00
本期短絀		--		--			62,567,151	100.00
填補之部		--		--			43,287,756	69.19
撥用賸餘		--		--			43,287,756	69.19
待填補之短絀		--		--			19,279,395	30.81

高雄市文化創意產業園區發展基金

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	134,694,000	321,092,438	186,398,438	138.39
利息股利之調整		-107,240	-107,240	--
利息收入		-107,240	-107,240	--
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	134,694,000	320,985,198	186,291,198	138.31
調整項目	23,513,000	190,778,614	167,265,614	711.38
折舊、減損及折耗	52,849,000	41,679,536	-11,169,464	-21.13
攤銷	4,412,000	7,330,890	2,918,890	66.16
處理資產短絀（賸餘）		69,177	69,177	--
其他	-10,230,000	-10,683,104	-379,844	3.71
流動資產淨減（淨增）	-11,321,000	-573,031	10,751,632	-94.97
流動負債淨增（淨減）	-12,197,000	152,955,146	165,075,223	--
未計利息股利之現金流入（流出）	158,207,000	511,763,812	353,556,812	223.48
收取利息		107,240	107,240	--
業務活動之淨現金流入（流出）	158,207,000	511,871,052	353,664,052	223.55
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-25,978,000	-76,480,317	-50,502,317	194.40
增加不動產、廠房及設備	-25,978,000	-76,480,317	-50,502,317	194.40
增加無形資產及其他資產	-31,510,000	-44,392,539	-12,882,539	40.88
增加無形資產		-218,000	-218,000	--
增加其他資產	-31,510,000	-44,174,539	-12,664,539	40.19
投資活動之淨現金流入（流出）	-57,488,000	-120,872,856	-63,384,856	110.26
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	11,350,000	21,182,372	9,832,372	86.63
增加其他負債	11,350,000	21,182,372	9,832,372	86.63
增加基金、公積及填補短絀	32,908,000	54,751,635	21,843,635	66.38
增加基金	32,908,000	54,751,635	21,843,635	66.38
籌資活動之淨現金流入（流出）	44,258,000	75,934,007	31,676,007	71.57
現金及約當現金之淨增（淨減）	144,977,000	466,932,203	321,955,203	222.07
期初現金及約當現金	143,136,000	93,970,163	-49,165,837	-34.35
期末現金及約當現金	288,113,000	560,902,366	272,789,366	94.68

高雄市文化創意產業園區發展基金

現金流量表附表

中華民國114年度

註：不影響現金流量事項為：

- 一、攤銷電腦軟體17,696元(借：業務費用-攤銷電腦軟體費，貸：電腦軟體)、遞延費用7,313,194元。(借：業務費用-其他攤銷費用，貸：遞延費用)。
- 二、處理資產短絀(賸餘)係報廢財產損失69,177元。
- 三、報廢資產6,917,187元。
- 四、其他：遞延收入轉列其他補助收入10,683,104元。
- 五、增加不動產、廠房及設備認列應付帳款(資本門)16,800元、應付工程款17,721,544元。
- 六、上年度決算數增加不動產、廠房及設備認列應付帳款(資本門)8,715,424元、應付工程款9,909,645元。於本年度支付。
- 七、受民間捐贈資產172,000元。
- 八、應收增撥基金款共3,156,365元。

高雄市文化創意產業園區發展基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	1,021,830,682	100.00	480,090,555	100.00	541,740,127	112.84
流動資產	632,486,283	61.90	161,824,684	33.71	470,661,599	290.85
現金	560,902,366	54.89	93,970,163	19.57	466,932,203	496.89
銀行存款	560,902,366	54.89	93,970,163	19.57	466,932,203	496.89
應收款項	23,881,266	2.34	22,263,513	4.64	1,617,753	7.27
應收帳款	23,881,266	2.34	22,263,513	4.64	1,617,753	7.27
預付款項	47,702,651	4.67	45,591,008	9.50	2,111,643	4.63
用品盤存	2,314,213	0.23	2,039,360	0.42	274,853	13.48
預付費用	1,546,568	0.15	1,213,396	0.25	333,172	27.46
進項稅額	7,047,924	0.69	11,280,067	2.35	-4,232,143	-37.52
留抵稅額	36,793,946	3.60	31,058,185	6.47	5,735,761	18.47
不動產、廠房及設備	308,332,776	30.17	274,315,897	57.14	34,016,879	12.40
土地	4,426,000	0.43			4,426,000	--
土地	4,426,000	0.43			4,426,000	--
房屋及建築	203,432	0.02			203,432	--
房屋及建築	209,000	0.02			209,000	--
累計折舊 - 房屋及建築	-5,568	-			-5,568	--
機械及設備	4,812,140	0.47	3,953,527	0.82	858,613	21.72
機械及設備	18,382,921	1.80	17,149,116	3.57	1,233,805	7.19
累計折舊 - 機械及設備	-13,570,781	-1.33	-13,195,589	-2.75	-375,192	2.84
交通及運輸設備	11,888,483	1.16	5,841,538	1.22	6,046,945	103.52
交通及運輸設備	16,692,351	1.63	9,678,294	2.02	7,014,057	72.47
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,803,868	-0.47	-3,836,756	-0.80	-967,112	25.21
什項設備	11,360,062	1.11	4,446,886	0.93	6,913,176	155.46
什項設備	57,791,997	5.66	55,436,689	11.55	2,355,308	4.25
累計折舊 - 什項設備	-46,431,935	-4.54	-50,989,803	-10.62	4,557,868	-8.94
租賃權益改良	148,257,030	14.51	186,298,552	38.80	-38,041,522	-20.42
租賃權益改良	426,494,072	41.74	426,494,072	88.84		
累計折舊 - 租賃權益改良	-278,237,042	-27.23	-240,195,520	-50.03	-38,041,522	15.84
購建中固定資產	127,385,629	12.47	73,775,394	15.37	53,610,235	72.67

高雄市文化創意產業園區發展基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
未完工程	127,385,629	12.47	73,775,394	15.37	53,610,235	72.67
無形資產	229,639	0.02	29,335	0.01	200,304	682.82
無形資產	229,639	0.02	29,335	0.01	200,304	682.82
電腦軟體	229,639	0.02	29,335	0.01	200,304	682.82
其他資產	80,781,984	7.91	43,920,639	9.15	36,861,345	83.93
遞延資產	77,976,734	7.63	39,661,127	8.26	38,315,607	96.61
遞延費用	77,976,734	7.63	39,661,127	8.26	38,315,607	96.61
什項資產	2,805,250	0.27	4,259,512	0.89	-1,454,262	-34.14
存出保證金	805,250	0.08	705,250	0.15	100,000	14.18
暫付及待結轉帳項	2,000,000	0.20	3,554,262	0.74	-1,554,262	-43.73
代管資產	206,098,179	20.17	206,098,179	42.93		
應付代管資產	-206,098,179	-20.17	-206,098,179	-42.93		
合計	1,021,830,682	100.00	480,090,555	100.00	541,740,127	112.84

高雄市文化創意產業園區發展基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	316,673,360	30.99	154,105,671	32.10	162,567,689	105.49
流動負債	246,021,968	24.08	93,953,547	19.57	152,068,421	161.85
應付款項	236,854,054	23.18	87,408,178	18.21	149,445,876	170.97
應付帳款	16,800	-	8,715,424	1.82	-8,698,624	-99.81
應付代收款	187,680,001	18.37	38,363,253	7.99	149,316,748	389.22
應付費用	31,319,574	3.07	30,419,856	6.34	899,718	2.96
應付稅款	116,135	0.01			116,135	--
應付工程款	17,721,544	1.73	9,909,645	2.06	7,811,899	78.83
預收款項	9,167,914	0.90	6,545,369	1.36	2,622,545	40.07
預收收入	8,314,788	0.81	5,685,208	1.18	2,629,580	46.25
銷項稅額	853,126	0.08	860,161	0.18	-7,035	-0.82
其他負債	70,651,392	6.91	60,152,124	12.53	10,499,268	17.45
遞延負債	36,262,198	3.55	36,123,416	7.52	138,782	0.38
遞延收入	36,262,198	3.55	36,123,416	7.52	138,782	0.38
什項負債	34,389,194	3.37	24,028,708	5.01	10,360,486	43.12
存入保證金	34,388,414	3.37	24,020,261	5.00	10,368,153	43.16
暫收及待結轉帳項	780	-	8,447	-	-7,667	-90.77
淨值	705,157,322	69.01	325,984,884	67.90	379,172,438	116.32
基金	402,508,449	39.39	344,600,449	71.78	57,908,000	16.80
基金	402,508,449	39.39	344,600,449	71.78	57,908,000	16.80
基金	402,508,449	39.39	344,600,449	71.78	57,908,000	16.80
公積	835,830	0.08	663,830	0.14	172,000	25.91
資本公積	835,830	0.08	663,830	0.14	172,000	25.91
受贈公積	835,830	0.08	663,830	0.14	172,000	25.91
累積餘絀	301,813,043	29.54	-19,279,395	-4.02	321,092,438	--
累積賸餘	301,813,043	29.54			301,813,043	--
累積賸餘	301,813,043	29.54			301,813,043	--
累積短絀			-19,279,395	-4.02	19,279,395	-100.00
累積短絀			-19,279,395	-4.02	19,279,395	-100.00
合計	1,021,830,682	100.00	480,090,555	100.00	541,740,127	112.84

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）3,629,040元，上年度信託代理與保證資產（負債）6,717,301元。

2.主要係廠商以設定質權之定期存單繳納履約保證金2,233,000元、保固保證金1,396,040元。

3.本年度珍貴不動產計74,000元。

高雄市文化創意產業園區發展基金

勞務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	50,353,000	39,922,574	-10,430,426	-20.71	
服務收入	34,501,000	26,322,345	-8,178,655	-23.71	主要係英領館因配合國 定古蹟必要之修復作業 及受國人旅遊型態轉向 海外影響，致收入較預 計減少
講習（演）收入	240,000		-240,000	-100.00	
客運收入	15,612,000	13,600,229	-2,011,771	-12.89	

高雄市文化創意產業園區發展基金

銷貨收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	7,255,000	7,628,665	373,665	5.15	
其他銷貨收入	7,255,000	7,628,665	373,665	5.15	

高雄市文化創意產業園區發展基金

租金及權利金收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	110,729,000	116,491,230	5,762,230	5.20	
權利金收入	291,000	210,433	-80,567	-27.69	係紅毛港旋轉餐廳近期配合營運策略調整，短期營收較原預期減少所致
其他租金收入	110,438,000	116,280,797	5,842,797	5.29	

高雄市文化創意產業園區發展基金

其他業務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	500,498,000	504,925,869	4,427,869	0.88	
其他補助收入	500,025,000	504,291,874	4,266,874	0.85	
雜項業務收入	473,000	633,995	160,995	34.04	主要係駁二代辦輕軌站廣告施工等收入較預計增加所致

高雄市文化創意產業園區發展基金

業務外收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	15,508,000	27,578,621	12,070,621	77.83	
財務收入		107,240	107,240	--	
利息收入		107,240	107,240	--	係基金專戶利息收入
其他業務外收入	15,508,000	27,471,381	11,963,381	77.14	
資產使用及權利金收入	13,000,000	20,418,122	7,418,122	57.06	係停車場結算收入較預計增加
違規罰款收入		279,269	279,269	--	係活動及場地出租等違約金及廠商履約違約金等
雜項收入	2,508,000	6,773,990	4,265,990	170.10	主要係駁二寄售商品佣金等收入較預計增加

高雄市文化創意產業園區發展基金

勞務成本明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務成本	82,985,000	84,725,375	1,740,375	2.10	
服務成本	57,979,000	61,456,459	3,477,459	6.00	
服務費用	57,581,000	60,257,406	2,676,406	4.65	
旅運費	310,000	465,203	155,203	50.07	
印刷裝訂與廣告費	1,003,000	1,938,894	935,894	93.31	
修理保養及保固費	489,000	354,692	-134,308	-27.47	
保險費	20,000	36,659	16,659	83.30	
一般服務費	55,709,000	57,082,840	1,373,840	2.47	
專業服務費	50,000	379,118	329,118	658.24	
材料及用品費	205,000	323,160	118,160	57.64	
用品消耗	205,000	323,160	118,160	57.64	
租金與利息	163,000	681,045	518,045	317.82	
地租及水租		15,040	15,040	--	
機器租金	38,000		-38,000	-100.00	
什項設備租金	125,000	666,005	541,005	432.80	
稅捐與規費（強制費）		133,348	133,348	--	
規費		133,348	133,348	--	
其他	30,000	61,500	31,500	105.00	
其他費用	30,000	61,500	31,500	105.00	
講習（演）成本	200,000		-200,000	-100.00	係調整為配合展覽、活動舉辦，相關支出列入服務成本
服務費用	190,000		-190,000	-100.00	
旅運費	50,000		-50,000	-100.00	
一般服務費	140,000		-140,000	-100.00	
材料及用品費	10,000		-10,000	-100.00	
用品消耗	10,000		-10,000	-100.00	
客運成本	24,806,000	23,268,916	-1,537,084	-6.20	
服務費用	21,728,000	20,662,316	-1,065,684	-4.90	
印刷裝訂與廣告費	150,000	70,100	-79,900	-53.27	

高雄市文化創意產業園區發展基金

勞務成本明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般服務費	21,578,000	20,592,216	-985,784	-4.57	
材料及用品費	3,073,000	2,606,600	-466,400	-15.18	
使用材料費	3,073,000	2,606,600	-466,400	-15.18	
租金與利息	5,000		-5,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	

註：一、服務成本及客運成本契僱人力預算75人，預算數38,496,000元；決算85人，決算數42,707,131元。
 二、按日、按件或按時計酬人力預算500人，預算數2,841,000元；決算59人，決算數3,176,189元。
 三、管制性項目：廣告費預算數20,000元，決算數196,650元。

高雄市文化創意產業園區發展基金

銷貨成本明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	2,859,000	6,565,840	3,706,840	129.66	
其他銷貨成本	2,859,000	6,565,840	3,706,840	129.66	係因積極開發週邊商品所致
服務費用	713,000	1,555,435	842,435	118.15	
旅運費	5,000	38,151	33,151	663.02	
印刷裝訂與廣告費	10,000	145,491	135,491	1,354.91	
修理保養及保固費		13,440	13,440	--	
一般服務費	698,000	1,342,789	644,789	92.38	
專業服務費		15,564	15,564	--	
材料及用品費	2,126,000	5,010,405	2,884,405	135.67	
用品消耗	96,000	566,870	470,870	490.49	
商品及醫療用品	2,030,000	4,443,535	2,413,535	118.89	
租金與利息	20,000		-20,000	-100.00	
機器租金	10,000		-10,000	-100.00	
什項設備租金	10,000		-10,000	-100.00	

註：按日、按件或按時計酬人力預算1人，預算數3,000元；決算0人，決算數0元。

高雄市文化創意產業園區發展基金

出租資產成本明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
出租資產成本	65,605,000	60,671,981	-4,933,019	-7.52	
其他出租成本	65,605,000	60,671,981	-4,933,019	-7.52	
服務費用	13,250,000	8,175,802	-5,074,198	-38.30	
旅運費	10,000	63,798	53,798	537.98	
印刷裝訂與廣告費	200,000	216,311	16,311	8.16	
修理保養及保固費		43,530	43,530	--	
保險費		15,082	15,082	--	
一般服務費	13,030,000	7,835,663	-5,194,337	-39.86	
專業服務費	10,000	1,418	-8,582	-85.82	
材料及用品費	130,000	163,202	33,202	25.54	
用品消耗	130,000	163,202	33,202	25.54	
租金與利息	52,195,000	52,310,427	115,427	0.22	
地租及水租	2,142,000	2,125,456	-16,544	-0.77	
房租	49,853,000	49,352,949	-500,051	-1.00	
什項設備租金	200,000	832,022	632,022	316.01	
其他	30,000	22,550	-7,450	-24.83	
其他費用	30,000	22,550	-7,450	-24.83	

註：一、其他出租成本契僱人力預算15人，預算數6,785,000元；決算1人，決算數207,085元。
 二、按日、按件或按時計酬人力預算60人，預算數300,000元；決算7人，決算數218,350元。
 三、管制性項目：廣告費預算數10,000元，決算數10,000元。

高雄市文化創意產業園區發展基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務費用	398,200,000	223,422,148	-174,777,852	-43.89	
業務費用	398,200,000	223,422,148	-174,777,852	-43.89	因舊市議會相關經費需待前期行政程序完備後始能執行
用人費用	21,963,000	19,503,541	-2,459,459	-11.20	
聘僱及兼職人員薪資	15,850,000	14,122,708	-1,727,292	-10.90	
加(夜)班費	820,000	741,418	-78,582	-9.58	
獎金	1,981,000	1,743,871	-237,129	-11.97	
退休及卹償金	766,000	903,438	137,438	17.94	
福利費	2,546,000	1,992,106	-553,894	-21.76	
服務費用	304,341,000	137,335,594	-167,005,406	-54.87	
水電費	17,639,000	16,754,754	-884,246	-5.01	
郵電費	922,000	927,627	5,627	0.61	
旅運費	258,000	965,932	707,932	274.39	
印刷裝訂與廣告費	5,905,000	3,835,834	-2,069,166	-35.04	
修理保養及保固費	62,800,000	16,830,765	-45,969,235	-73.20	
保險費	1,442,000	2,242,649	800,649	55.52	
一般服務費	213,994,000	91,655,938	-122,338,062	-57.17	
專業服務費	1,381,000	4,122,095	2,741,095	198.49	
材料及用品費	1,586,000	2,049,704	463,704	29.24	
使用材料費	50,000		-50,000	-100.00	
用品消耗	1,536,000	2,049,704	513,704	33.44	
租金與利息	2,088,000	2,885,961	797,961	38.22	
地租及水租		15,208	15,208	--	
房租		63,000	63,000	--	
機器租金	442,000	639,192	197,192	44.61	
交通及運輸設備租金	172,000	378,225	206,225	119.90	
什項設備租金	1,474,000	1,790,336	316,336	21.46	
折舊、折耗及攤銷	57,261,000	49,010,426	-8,250,574	-14.41	
不動產、廠房及設	52,849,000	41,679,536	-11,169,464	-21.13	

高雄市文化創意產業園區發展基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
備折舊					
攤銷	4,412,000	7,330,890	2,918,890	66.16	
稅捐與規費（強制費）	9,487,000	9,275,511	-211,489	-2.23	
土地稅	8,381,000	8,147,636	-233,364	-2.78	
房屋稅	231,000	255,359	24,359	10.55	
特別稅課	790,000	811,614	21,614	2.74	
規費	85,000	60,902	-24,098	-28.35	
其他	1,474,000	3,361,411	1,887,411	128.05	
其他費用	1,474,000	3,361,411	1,887,411	128.05	

高雄市文化創意產業園區發展基金

業務費用明細表附表

中華民國114年度

- 一、 契僱人力預算78人，預算數51,005,000元；決算116人，決算數35,989,783元。
- 二、 按日、按件或按時計酬人力預算62人，預算數310,000元；決算27人，決算數330,486元。
- 三、 管制性項目：國外旅費預算數0元，決算數643,294元；廣告費預算數2,420,000元，決算數328,379元；業務宣導費預算數2,280,000元，決算數1,210,099元。

高雄市文化創意產業園區發展基金

業務外費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用		69,177	69,177	--	
其他業務外費用		69,177	69,177	--	
財產交易短絀		69,177	69,177	--	係報廢不堪使用且已逾 年限財產產生之短絀
短絀、賠償與保險 給付		69,177	69,177	--	
各項短絀		69,177	69,177	--	

高雄市文化創意產業
資產折舊

中華民國

項目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值			17,149,116	9,678,294
減：以前年度已提折舊數			13,195,589	3,836,756
上年度期末帳面價值			3,953,527	5,841,538
加：本年度新增資產價值		209,000	1,516,454	7,215,520
減：本年度減少資產價值			6,119	2,015
加減：調整欄			329,005	
減：本年度提列折舊數		5,568	980,727	1,166,560
本年度期末帳面價值		203,432	4,812,140	11,888,483
本年度提列折舊數		5,568	980,727	1,166,560
業務費用		5,568	980,727	1,166,560
合 計		5,568	980,727	1,166,560

註：一、房屋及建築：本年度新增資產價值係本年度購入209,000元。

二、機械及設備：1.本年度新增資產價值係本年度購入1,344,454元、受贈172,000元。

2.本年度減少資產價值係本年度報廢6,119元(原值611,654元，累計折舊605,535元)。

3.調整欄係依財產性質由租賃權益改良未完工程完工轉入329,005元。

三、交通及運輸設備：1.本年度新增資產價值係本年度購入7,215,520元。

2.本年度減少資產價值係本年度報廢2,015元(原值201,463元，累計折舊199,448元)。

四、什項設備：1.本年度新增資產價值係本年度購入8,412,235元。

2.本年度減少資產價值係本年度報廢61,043元(原值6,104,070元，累計折舊6,043,027元)。

3.調整欄係依財產性質由租賃權益改良未完工程完工轉入47,143元。

五、租賃權益改良：本年度新增53,986,383元，其中53,986,383元列未完工程。

業園區發展基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物			
55,436,689		426,494,072			206,098,179	714,856,350
50,989,803		240,195,520				308,217,668
4,446,886		186,298,552			206,098,179	406,638,682
8,412,235						17,353,209
61,043						69,177
47,143						376,148
1,485,159		38,041,522				41,679,536
11,360,062		148,257,030			206,098,179	382,619,326
1,485,159		38,041,522				41,679,536
1,485,159		38,041,522				41,679,536
1,485,159		38,041,522				41,679,536

業園區發展基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值 (4)	未實現重估增值 減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)=(3)-(4)-(5)		金 額	%
		69,177		69,177	--
		6,119		6,119	--
		2,015		2,015	--
		61,043		61,043	--
		69,177		69,177	--

高雄市文化創意產業園區發展基金

公庫撥補款明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	32,908,000	57,908,000	25,000,000	市府增撥中央補助款(資本門)：113年度地方藝文場館及文化資產多元活化計畫-駁二鐵道暨展演空間硬體升級活化計畫25,000,000元。
公庫填補短絀數				
合 計	32,908,000	57,908,000	25,000,000	

本 頁 空 白

科目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地			4,426,000
土地			4,426,000
房屋及建築			74,000
房屋及建築			74,000
機械及設備		2,482,000	
機械及設備		2,482,000	
交通及運輸設備	739,200	8,208,000	
交通及運輸設備	739,200	8,208,000	
什項設備		1,380,000	643,000
什項設備		1,380,000	643,000
租賃權益改良	56,556,796	13,908,000	
租賃權益改良	56,556,796	13,908,000	
購建中固定資產			
合 計	57,295,996	25,978,000	5,143,000

註：一、以工程管理費辦理媒體政策及業務宣導者，預算數合計0元，決算數合計0元

二、購建固定資產：1.以前年度保留數57,295,996元，決算數50,361,261元。

2.本年度預算數25,978,000元，決算數20,596,141元。

3.本年度奉准先行辦理數5,143,000元，決算數4,636,190元。

三、工程管理費：依高雄市政府所屬機關學校工程管理費及工作費編列及支用要點計算1,298,683元，決算數186,353元；依中央政府各機關工程管理費支用要點計算401,573元，決算數40,563元。

四、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、什項設備、租賃權益改良：調整轉入(轉出)數已依附屬單位預算執行要點調整容納。

業園區發展基金
改良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣元

算 數		決算數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	4,426,000	4,426,000		
	4,426,000	4,426,000		
141,750	215,750	209,000	-6,750	
141,750	215,750	209,000	-6,750	
-1,047,061	1,434,939	1,344,454	-90,485	
-1,047,061	1,434,939	1,344,454	-90,485	
273,000	9,220,200	7,215,520	-2,004,680	
273,000	9,220,200	7,215,520	-2,004,680	
7,615,942	9,638,942	8,412,235	-1,226,707	647,500
7,615,942	9,638,942	8,412,235	-1,226,707	647,500
-6,983,631	63,481,165	53,986,383	-9,494,782	4,796,222
-6,983,631	63,481,165		-63,481,165	4,796,222
		53,986,383	53,986,383	
	88,416,996	75,593,592	-12,823,404	5,443,722

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可用預算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
一般建築及設備計畫				57,295,996	25,978,000	5,143,000	
一次性項目				57,295,996	25,978,000	5,143,000	
土地						4,426,000	
房屋及建築						74,000	141,750
機械及設備					2,482,000		-1,047,061
交通及運輸設備				739,200	8,208,000		273,000
什項設備					1,380,000	643,000	7,615,942
租賃權益改良				56,556,796	13,908,000		-6,983,631
合 計				57,295,996	25,978,000	5,143,000	

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
88,416,996		88,416,996		75,593,592	85.50	75,593,592	85.50	主要係「高雄港文化遊艇船隊新設浮動碼頭(棧貳庫)」採購執行剩餘款。
88,416,996		88,416,996		75,593,592	85.50	75,593,592	85.50	
4,426,000		4,426,000		4,426,000	100.00	4,426,000	100.00	
215,750		215,750		209,000	96.87	209,000	96.87	
1,434,939		1,434,939		1,344,454	93.69	1,344,454	93.69	
9,220,200		9,220,200		7,215,520	78.26	7,215,520	78.26	
9,638,942		9,638,942		8,412,235	87.27	8,412,235	87.27	
63,481,165		63,481,165		53,986,383	85.04	53,986,383	85.04	
88,416,996	--	88,416,996	--	75,593,592	85.50	75,593,592	85.50	

主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
觀光渡輪船票收入	年	1.00	15,612,000	1.00	13,600,229
文化園區門票收入	年	1.00	34,501,000	1.00	26,322,345

業園區發展基金
執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-2,011,771	-12.89	主要係英領館因配合國定古蹟必要之修復作業及受國人旅遊型態轉向海外影響，致收入較預計減少
		-8,178,655	-23.71	

高雄市文化創意產業園區發展基金

基金數額增減明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	335,286,000	344,600,449	9,314,449	
加：	57,908,000	57,908,000		
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	57,908,000	57,908,000		一、預算數為可用預算：含法定預算數32,908,000元及併決算25,000,000元。 二、市府增撥中央補助款(資本門)：113年度地方藝文場館及文化資產多元活化計畫-駁二鐵道暨展演空間硬體升級活化計畫25,000,000元。 三、本年度以現金增撥基金數54,751,635元，以應收帳款增撥基金數3,156,365元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	393,194,000	402,508,449	9,314,449	

高雄市文化創意產業園區發展基金

無形資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
無形資產		218,000	218,000	--	
電腦軟體		218,000	218,000	--	係依實際業務需求，於年度中購置電腦軟體。

高雄市文化創意產業園區發展基金

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分	27	25	-2	
專任人員	27	25	-2	
聘用	27	25	-2	
總計	27	25	-2	

註：一、勞務成本：進用契僱人力實際僱用85人，協助園區行政及售票等；「按日、按件或按時計酬人力」實際僱用59人，協助辦理導覽等業務。

二、銷貨成本：「按日、按件或按時計酬人力」實際僱用0人。

三、出租資產成本：進用契僱人力實際僱用1人，協助園區行政等；「按日、按件或按時計酬人力」實際僱用7人，協助辦理出租場地視覺設計等業務。

四、業務費用：進用契僱人力實際僱用116人，協助園區策展、導覽等；「按日、按件或按時計酬人力」實際僱用27人，協助辦理展覽活動視覺圖像設計等業務。

本 頁 空 白

高雄市文化創意產業
用人費用
 中華民國

科 目	預 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津貼	獎金
業務支出部分		15,850,000	820,000		1,981,000
業務費用		15,850,000	820,000		1,981,000
合 計		15,850,000	820,000		1,981,000

註：一、勞務成本：勞務承攬人力預算數38,496,000元，決算數42,707,131元；按日、按件或按時計酬人力預算數2,841,000元，決算數3,176,189元。

二、銷貨成本：按日、按件或按時計酬人力預算數3,000元，決算數0元。

三、出租資產成本：勞務承攬人力預算數6,785,000元，決算數207,085元；按日、按件或按時計酬人力預算數300,000元，決算數218,350元。

四、業務費用：勞務承攬人力預算數51,005,000元，決算數35,989,783元；按日、按件或按時計酬人力預算數310,000元，決算數330,486元。

五、年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放25人，預算數1,981,000元，決算數1,743,871元。

業園區發展基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

預 算 數						
退休及卹償 金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
766,000		2,546,000		21,963,000		21,963,000
766,000		2,546,000		21,963,000		21,963,000
766,000		2,546,000		21,963,000		21,963,000

科 目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津貼	獎金
業務支出部分		14,122,708	741,418		1,743,871
業務費用		14,122,708	741,418		1,743,871
合 計		14,122,708	741,418		1,743,871

業園區發展基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

決 算 數						
退休及卹償 金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
903,438		1,992,106		19,503,541		19,503,541
903,438		1,992,106		19,503,541		19,503,541
903,438		1,992,106		19,503,541		19,503,541

高雄市文化創意產業園區發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	21,963,000	19,503,541	-2,459,459	-11.20
聘僱及兼職人員薪資	15,850,000	14,122,708	-1,727,292	-10.90
加(夜)班費	820,000	741,418	-78,582	-9.58
獎金	1,981,000	1,743,871	-237,129	-11.97
退休及卹償金	766,000	903,438	137,438	17.94
福利費	2,546,000	1,992,106	-553,894	-21.76
服務費用	397,803,000	227,986,553	-169,816,447	-42.69
水電費	17,639,000	16,754,754	-884,246	-5.01
郵電費	922,000	927,627	5,627	0.61
旅運費	633,000	1,533,084	900,084	142.19
印刷裝訂與廣告費	7,268,000	6,206,630	-1,061,370	-14.60
修理保養及保固費	63,289,000	17,242,427	-46,046,573	-72.76
保險費	1,462,000	2,294,390	832,390	56.94
一般服務費	305,149,000	178,509,446	-126,639,554	-41.50
專業服務費	1,441,000	4,518,195	3,077,195	213.55
材料及用品費	7,130,000	10,153,071	3,023,071	42.40
使用材料費	3,123,000	2,606,600	-516,400	-16.54
用品消耗	1,977,000	3,102,936	1,125,936	56.95
商品及醫療用品	2,030,000	4,443,535	2,413,535	118.89
租金與利息	54,471,000	55,877,433	1,406,433	2.58
地租及水租	2,142,000	2,155,704	13,704	0.64
房租	49,853,000	49,415,949	-437,051	-0.88
機器租金	490,000	639,192	149,192	30.45
交通及運輸設備租金	177,000	378,225	201,225	113.69
什項設備租金	1,809,000	3,288,363	1,479,363	81.78
折舊、折耗及攤銷	57,261,000	49,010,426	-8,250,574	-14.41
不動產、廠房及設備折舊	52,849,000	41,679,536	-11,169,464	-21.13
攤銷	4,412,000	7,330,890	2,918,890	66.16
稅捐與規費(強制費)	9,487,000	9,408,859	-78,141	-0.82
土地稅	8,381,000	8,147,636	-233,364	-2.78

高雄市文化創意產業園區發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
房屋稅	231,000	255,359	24,359	10.55
特別稅課	790,000	811,614	21,614	2.74
規費	85,000	194,250	109,250	128.53
短絀、賠償與保險給付		69,177	69,177	--
各項短絀		69,177	69,177	--
其他	1,534,000	3,445,461	1,911,461	124.61
其他費用	1,534,000	3,445,461	1,911,461	124.61
合計	549,649,000	375,454,521	-174,194,479	-31.69

高雄市文化創意產業園區發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費		643,294	643,294	--	係新增出國計畫「2025大阪・關西世博會及2025瀨戶內國際藝術祭參訪計畫」(114年5月23日簽奉市府核准，公文文號：11431075500)
廣告費	2,450,000	535,029	-1,914,971	-78.16	
業務宣導費	2,280,000	1,210,099	-1,069,901	-46.93	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	3,454,000	3,725,025	271,025	7.85	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	355,000	723,405	368,405	103.78	
商品	2,030,000	4,443,535	2,413,535	118.89	

高雄市文化創意產業園區發展基金
帳列固定資產與財產目錄差額解釋表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	資產負債(平衡)表金額	財產目錄金額	差異金額	差異原因分析
房屋建築及設備	130,172	148,387,202	- 148,257,030	租賃權益改良148,257,030元，目前市有財管管理資訊系統無法列示，故分類於該報表房屋建築及設備項。
機械及設備	4,812,140	5,028,045	- 215,905	1. 120,000元財產帳登列機械及設備，惟帳上係列於租賃權益改良未完工程，俟後辦理轉正。 2. 遞延費用(工管費)95,905元財產帳登列機械及設備，惟預算係編列於遞延費用，俟後辦理轉正。
租賃權益改良	148,257,030	-	148,257,030	租賃權益改良148,257,030元，目前市有財管管理資訊系統無法列示，故分類於該報表房屋建築及設備項。
合計	153,199,342	153,415,247	- 215,905	

高雄市文化創意產業園區發展基金
市議會審議高雄市總預算案附屬單位預算及綜計表
所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項次	內 容	
1.	請於文化創意產業園區發展基金之外再成立一個基金，將英國領事館、駁二、紅毛港以外之園區納入。	<p>1、依照財政紀律法第8條規定，新設基金須「具備特定資金來源」且「未能納入現有基金辦理」等限制。故現有文創基金經營園區、館舍直接拆分另設基金恐將違反現行法制規定。</p> <p>2、為健全文化創意產業園區發展基金營運管理與績效穩定，研擬將自償性較為不足的小型館舍，回歸公務預算體系。</p>

高雄市文化創意產業園區發展基金

各園區收支分列彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

	紅毛港文化園區	打狗英國領事館	駁二藝術特區	鳳儀書院	旗山車站	鳳樂工場	哈瑪星貿易商大樓	眷村	總計
營運收入	18,190,558	13,787,243	136,023,327	3,426,797	2,158,336	1,078,904	653,824	16,828,856	192,147,845
文化部及高市府補助收入(各園區)	453,600	1,231,812	312,837,462	0	174,000	0	0	0	314,696,874
利息及高市府補助基金營運所需									189,702,240
收入合計	18,644,158	15,019,055	448,860,789	3,426,797	2,332,336	1,078,904	653,824	16,828,856	696,546,959
支出合計	64,078,438	37,699,277	238,139,981	12,164,432	7,793,667	3,426,805	3,553,194	8,598,727	375,454,521
本年餘(絀)									321,092,438

科目名稱	收入								收入合計
	本年度決算數								
業務收入	18,002,396	13,566,460	109,392,822	3,190,044	2,152,277	929,904	615,721	16,826,840	164,676,464
服務收入	4,127,860	10,466,958	9,133,721	2,087,885	441,082	61,245	0	3,594	26,322,345
講(習)演收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
客運收入	13,600,229	0	0	0	0	0	0	0	13,600,229
其他銷貨收入	15,448	1,454,410	2,529,136	1,038,973	1,696,115	866,659	10,400	17,524	7,628,665
權利金收入	209,004	0	1,429	0	0	0	0	0	210,433
其他租金收入	24,269	1,614,999	97,226,846	1,640	0	2,000	605,321	16,805,722	116,280,797
雜項業務收入	25,586	30,093	501,690	61,546	15,080	0	0	0	633,995
業務外收入	188,162	220,783	26,630,505	236,753	6,059	149,000	38,103	2,016	27,471,381
資產使用及權利金收入	0	0	20,418,122	0	0	0	0	0	20,418,122
違規罰款收入	84,699	0	194,570	0	0	0	0	0	279,269
雜項收入	103,463	220,783	6,017,813	236,753	6,059	149,000	38,103	2,016	6,773,990
收入合計	18,190,558	13,787,243	136,023,327	3,426,797	2,158,336	1,078,904	653,824	16,828,856	192,147,845

科目名稱	成本								支出合計
	本年度決算數								
勞務成本	35,695,408	16,145,178	18,518,278	6,503,317	4,251,619	2,528,838	0	1,082,737	84,725,375
服務成本	12,426,492	16,145,178	18,518,278	6,503,317	4,251,619	2,528,838	0	1,082,737	61,456,459
講習(演)成本	0	0	0	0	0	0	0	0	0
客運成本	23,268,916	0	0	0	0	0	0	0	23,268,916
銷貨成本	3,956	1,621,688	2,879,651	488,780	973,095	396,074	147,630	54,966	6,565,840
其他銷貨成本	3,956	1,621,688	2,879,651	488,780	973,095	396,074	147,630	54,966	6,565,840
出租資產成本	2,093,548	0	52,379,058	0	0	0	1,447,296	4,752,079	60,671,981
其他出租成本	2,093,548	0	52,379,058	0	0	0	1,447,296	4,752,079	60,671,981
成本合計	37,792,912	17,766,866	73,776,987	6,992,097	5,224,714	2,924,912	1,594,926	5,889,782	151,963,196

科目名稱	費用								支出合計
	本年度決算數								
業務費用	26,285,375	19,926,562	164,301,832	5,172,335	2,566,938	501,893	1,958,268	2,708,945	223,422,148
用人費用	2,323,305	3,124,557	13,246,941	737,569	0	71,169	0	0	19,503,541
水電費	1,909,981	727,626	12,837,098	289,454	290,892	0	32,450	667,253	16,754,754
郵電費	189,620	50,787	500,471	31,831	36,122	0	7,377	111,419	927,627
旅運費	0	1,328	961,114	130	0	2,980	0	380	965,932
印刷裝訂與廣告費	1,306,107	712,189	1,439,440	63,505	147,665	43,977	41,665	81,286	3,835,834
修理保養與保固費	3,026,139	3,201,555	9,210,189	681,885	422,813	116,569	98,990	72,625	16,830,765
保險費	51,084	88,553	1,211,922	35,656	8,397	20,709	38,901	787,427	2,242,649

高雄市文化創意產業園區發展基金

各園區收支分列彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

	紅毛港文化園區	打狗英國領事館	駁二藝術特區	鳳儀書院	旗山車站	鳳樂工場	哈瑪星貿易商大樓	眷村	總計
一般服務費	13,244,545	5,959,318	67,203,399	2,385,443	767,563	82,671	1,670,243	342,756	91,655,938
專業服務費	432,881	199,085	3,149,233	36,488	30,140	63,268	16,000	195,000	4,122,095
使用材料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
用品消耗	335,375	262,226	1,027,704	75,150	222,324	84,872	0	42,053	2,049,704
租金與利息	314,960	40,800	2,186,738	17,000	14,855	0	0	311,608	2,885,961
其他建築折舊	0	0	5,568	0	0	0	0	0	5,568
機械及設備折舊	26,364	61,418	609,746	78,396	201,072	3,731	0	0	980,727
交通及運輸設備折舊	634,014	3,768	479,038	33,552	16,188	0	0	0	1,166,560
什項設備折舊	68,484	139,319	1,040,738	42,192	194,426	0	0	0	1,485,159
租賃權益改良折舊	0	2,725,872	35,315,650	0	0	0	0	0	38,041,522
攤銷	981,839	1,693,987	3,995,627	544,761	111,476	3,200	0	0	7,330,890
土地稅	0	0	8,128,615	0	19,021	0	0	0	8,147,636
房屋稅	0	3,416	200,211	0	0	0	51,732	0	255,359
其他稅捐	667,869	0	143,745	0	0	0	0	0	811,614
規費	0	0	60,782	0	0	0	0	120	60,902
其他費用	772,808	930,758	1,347,863	119,323	83,984	8,747	910	97,018	3,361,411
業務外費用	151	5,849	61,162	0	2,015	0	0	0	69,177
財產交易短絀	151	5,849	61,162	0	2,015	0	0	0	69,177
費用合計	26,285,526	19,932,411	164,362,994	5,172,335	2,568,953	501,893	1,958,268	2,708,945	223,491,325