

# 高雄市文化創意產業園區發展基金

## 總 說 明

中華民國 109 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，爰設置「高雄市紅毛港文化園區發展基金」，嗣鑑於亞洲新灣區係為本市新願景，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。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：

業務計畫名稱 及重要項目	預 算 數 ( 元 )	決 算 數 ( 元 )	執行率 ( % )	辦 理 情 形	
				已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因 應 改 善 措 施
一、服務收入	62,229,000	18,119,582	29.12	受疫情影響，致觀光人數下降所致。	將積極辦理活動吸引人潮。
二、客運收入	14,078,000	8,613,567	61.18	受疫情影響，致觀光人數下降所致。	將積極辦理活動吸引人潮。
三、其他銷貨收入	4,035,000	3,047,693	75.53	受疫情影響，觀光人數下降，致銷售未如預期所致。	將陸續設計開發樣式多元意象文創商品。
四、其他租金收入	104,660,000	72,725,222	69.49	因配合疫情紓困減收租金，致收入不如預期。	將積極辦理活動增加進駐商。

# 高雄市文化創意產業園區發展基金

## 總 說 明

中華民國 109 年度

### 二、收支餘絀情形

#### (一)收入部分

收 入 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比 較 增 減 超 過 10% 原 因 說 明
			金 額 (元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、業務收入	290,949,000	229,932,210	-61,016,790	20.97	
(一)勞務收入	77,257,000	27,114,644	-50,142,356	64.90	
1.服務收入	62,229,000	18,119,582	-44,109,418	70.88	係因受疫情影響，致觀光人數下降。
2.講習(演)收入	950,000	381,495	-568,505	59.84	係因受疫情影響，論壇/講座參與人數不如預期所致。
3.客運收入	14,078,000	8,613,567	-5,464,433	38.82	係因受疫情影響，致觀光人數下降。
(二)銷貨收入	4,035,000	3,047,693	-987,307	24.47	
其他銷貨收入	4,035,000	3,047,693	-987,307	24.47	係因受疫情影響，觀光人數下降，致銷售未如預期。
(三)租金及權利金收入	104,980,000	73,009,129	-31,970,871	30.45	
1.權利金收入	320,000	283,907	-36,093	11.28	係因配合疫情紓困減收權利金，致收入不如預期。
2.其他租金收入	104,660,000	72,725,222	-31,934,778	30.51	係因配合疫情紓困減收租金，致收入不如預期。
(四)其他業務收入	104,677,000	126,760,744	22,083,744	21.10	
1.其他補助收入	104,618,000	126,695,704	22,077,704	21.10	係因各園區積極爭取中央補助款所致。
2.雜項業務收入	59,000	65,040	6,040	10.24	係因園區壓幣機及求籤機收入較預期增加所致。
二、業務外收入	31,000	5,489,242	5,458,242	17,607.23	
(一)財務收入	-	999	999	-	
1.利息收入	-	999	999	-	係基金專戶利息收入。
(二)其他業務外收入	31,000	5,488,243	5,457,243	17,604.01	
1.違規罰款收入	-	243,909	243,909	-	係各項工程違約金等。
2.雜項收入	31,000	5,244,334	5,213,334	16,817.21	係駁二寄售商品佣金收入及各園區調整109年度營業稅應退稅額等。

# 高雄市文化創意產業園區發展基金

## 總 說 明

中華民國 109 年度

### (二) 支出部分

支 出 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、業務成本與費用	291,517,000	249,191,499	-42,325,501	14.52	
(一)勞務成本	82,533,000	59,868,920	-22,664,080	27.46	
1.服務成本	56,202,000	37,795,569	-18,406,431	32.75	係因擲節活動委外費用等支出所致。
2.講習(演)成本	665,000	1,599,891	934,891	140.59	係因疫情舒緩後，積極舉辦論壇所致。
3.客運成本	25,666,000	20,473,460	-5,192,540	20.23	係因精簡人力費用、擲節渡輪委外營運費用所致。
(二)銷貨成本	1,920,000	3,889,648	1,969,648	102.59	
其他銷貨成本	1,920,000	3,889,648	1,969,648	102.59	係因積極開發週邊商品所致。
(三)出租資產成本	47,436,000	43,832,759	-3,603,241	7.60	
其他出租成本	47,436,000	43,832,759	-3,603,241	7.60	
(四)行銷及業務費用	158,120,000	140,505,544	-17,614,456	11.14	
業務費用	158,120,000	140,505,544	-17,614,456	11.14	係因擲節用人費用等支出所致。
(五)管理及總務費用	1,508,000	1,094,628	-413,372	27.41	
管理費用及總務費用	1,508,000	1,094,628	-413,372	27.41	係因擲節業務所需管理費用支出所致。
二、業務外費用	-	34,460	34,460	-	
其他業務外費用	-	34,460	34,460	-	
財產交易短絀	-	34,460	34,460	-	係財產報廢產生之短絀。

### (三) 餘絀部分

本年度預算編列短絀 537,000 元，執行結果決算數為短絀 13,804,507 元，較預算數增加短絀 13,267,507 元，約 2,470.67%，主要係勞務收入、銷貨收入和租金及權利金收入受疫情影響減少約 83,100,534 元，雖各園區積極爭取中央補助款致其他補助收入增加約 22,077,704 元，並擲節支出約 42,325,501 元，仍無法損益兩平。

# 高雄市文化創意產業園區發展基金

## 總 說 明

中華民國 109 年度

### 三、餘絀撥補實況

期初累積賸餘 189,767,721 元，填補本期短絀 13,804,507 元，本年度累積賸餘 175,963,214 元，本年度解繳市庫款 0 元，留存事業機關未分配賸餘 175,963,214 元。

### 四、現金流量結果

本基金整體資金運用，包含執行業務活動、投資活動及融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 3,441,811 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 53,065,529 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 29,449,360 元。
- (四) 期初現金及約當現金 138,211,269 元。
- (五) 期末現金及約當現金 118,036,911 元。

### 五、資產負債情況

茲列表如下：

單位：元

資 產	本 年 度 決 算 數		負 債 及 淨 值 餘 額	本 年 度 決 算 數	
	金 額	(%)		金 額	(%)
流動資產	209,378,977	32.77	流動負債	35,232,167	5.52
不動產、廠房及設備	208,343,351	32.60	其他負債	297,918,651	46.62
其他資產	221,263,149	34.63	基金	129,207,615	20.22
			公積	663,830	0.10
			累積餘絀	175,963,214	27.54
合 計	638,985,477	100.00	合 計	638,985,477	100.00

### 六、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 增撥基金：係因高雄市政府文化局增撥文化部補助款及地方配合款予本基金，致基金增資超出預算 69,885,052 元，依高雄市政府文化局 109 年 3 月 17 日高市文會字第 10930503700 號函、109 年 4 月 24 日高市文會字第 10930872900 號函、110 年 2 月 5 日高市文會字第 11030274300 號函及 110 年

# 高雄市文化創意產業園區發展基金

## 總 說 明

中華民國 109 年度

3 月 31 日高市文會字第 11030609300 號函併決算辦理。

2. 業務成本與費用-勞務成本-講習(演)成本：係各園區積極舉辦講座致超支 934,891 元，依高雄市政府文化局 110 年 2 月 3 日高市文會字第 11030231200 號函併決算。
3. 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 1,969,648 元，依高雄市政府文化局 110 年 2 月 3 日高市文會字第 11030231200 號函併決算。
4. 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 34,460 元，依高雄市政府文化局 110 年 2 月 3 日高市文會字第 11030231200 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. 購置機械及設備：「109 年度駁二藝術特區明日港灣計畫」133,244 元，依 109 年 3 月 17 日高市文會字第 10930503700 號函、「旗美仙境·閱樂山城-文學帶路心旅行」300,778 元，依 109 年 9 月 26 日高市文會字第 10932277500 號函奉准先行辦理。
2. 購置交通及運輸設備：「109 年度駁二藝術特區明日港灣計畫」27,090 元，依 109 年 3 月 17 日高市文會字第 10930503700 號函奉准先行辦理。
3. 購置什項設備：「109 年度駁二藝術特區明日港灣計畫」25,725 元，依 109 年 3 月 17 日高市文會字第 10930503700 號函奉准先行辦理。
4. 租賃權益改良：「打狗英國領事館文化園區周邊環境及景觀改善」7,000,000 元，依 109 年 1 月 3 日高市文會字第 10930010300 號函、「109 年度駁二藝術特區明日港灣計畫」24,099,941 元，依 109 年 3 月 17 日高市文會字第 10930503700 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：(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)

高雄市文化創意產業園區發展基金

收支餘絀表

中華民國109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	%
<b>業務收入</b>	<b>290,949,000</b>	<b>100.00</b>	<b>229,932,210</b>	<b>100.00</b>	<b>-61,016,790</b>	<b>20.97</b>	<b>264,410,092</b>	<b>100.00</b>
<b>勞務收入</b>	<b>77,257,000</b>	<b>26.55</b>	<b>27,114,644</b>	<b>11.79</b>	<b>-50,142,356</b>	<b>64.90</b>	<b>61,272,181</b>	<b>23.17</b>
服務收入	62,229,000	21.39	18,119,582	7.88	-44,109,418	70.88	49,127,737	18.58
講習(演)收入	950,000	0.33	381,495	0.17	-568,505	59.84	425,126	0.16
客運收入	14,078,000	4.84	8,613,567	3.75	-5,464,433	38.82	11,719,318	4.43
<b>銷貨收入</b>	<b>4,035,000</b>	<b>1.39</b>	<b>3,047,693</b>	<b>1.33</b>	<b>-987,307</b>	<b>24.47</b>	<b>3,056,353</b>	<b>1.16</b>
其他銷貨收入	4,035,000	1.39	3,047,693	1.33	-987,307	24.47	3,056,353	1.16
<b>租金及權利金收入</b>	<b>104,980,000</b>	<b>36.08</b>	<b>73,009,129</b>	<b>31.75</b>	<b>-31,970,871</b>	<b>30.45</b>	<b>97,446,106</b>	<b>36.85</b>
權利金收入	320,000	0.11	283,907	0.12	-36,093	11.28	228,854	0.09
其他租金收入	104,660,000	35.97	72,725,222	31.63	-31,934,778	30.51	97,217,252	36.77
<b>其他業務收入</b>	<b>104,677,000</b>	<b>35.98</b>	<b>126,760,744</b>	<b>55.13</b>	<b>22,083,744</b>	<b>21.10</b>	<b>102,635,452</b>	<b>38.82</b>
其他補助收入	104,618,000	35.96	126,695,704	55.10	22,077,704	21.10	102,430,230	38.74
雜項業務收入	59,000	0.02	65,040	0.03	6,040	10.24	205,222	0.08
<b>業務成本與費用</b>	<b>291,517,000</b>	<b>100.20</b>	<b>249,191,499</b>	<b>108.38</b>	<b>-42,325,501</b>	<b>14.52</b>	<b>263,835,843</b>	<b>99.78</b>
<b>勞務成本</b>	<b>82,533,000</b>	<b>28.37</b>	<b>59,868,920</b>	<b>26.04</b>	<b>-22,664,080</b>	<b>27.46</b>	<b>71,139,319</b>	<b>26.90</b>
服務成本	56,202,000	19.32	37,795,569	16.44	-18,406,431	32.75	48,880,264	18.49
講習(演)成本	665,000	0.23	1,599,891	0.70	934,891	140.59	972,917	0.37
客運成本	25,666,000	8.82	20,473,460	8.90	-5,192,540	20.23	21,286,138	8.05
<b>銷貨成本</b>	<b>1,920,000</b>	<b>0.66</b>	<b>3,889,648</b>	<b>1.69</b>	<b>1,969,648</b>	<b>102.59</b>	<b>1,957,616</b>	<b>0.74</b>
其他銷貨成本	1,920,000	0.66	3,889,648	1.69	1,969,648	102.59	1,957,616	0.74
<b>出租資產成本</b>	<b>47,436,000</b>	<b>16.30</b>	<b>43,832,759</b>	<b>19.06</b>	<b>-3,603,241</b>	<b>7.60</b>	<b>45,596,051</b>	<b>17.24</b>
其他出租成本	47,436,000	16.30	43,832,759	19.06	-3,603,241	7.60	45,596,051	17.24
<b>行銷及業務費用</b>	<b>158,120,000</b>	<b>54.35</b>	<b>140,505,544</b>	<b>61.11</b>	<b>-17,614,456</b>	<b>11.14</b>	<b>144,171,994</b>	<b>54.53</b>
業務費用	158,120,000	54.35	140,505,544	61.11	-17,614,456	11.14	144,171,994	54.53
<b>管理及總務費用</b>	<b>1,508,000</b>	<b>0.52</b>	<b>1,094,628</b>	<b>0.48</b>	<b>-413,372</b>	<b>27.41</b>	<b>970,863</b>	<b>0.37</b>
管理費用及總務費用	1,508,000	0.52	1,094,628	0.48	-413,372	27.41	970,863	0.37
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-568,000</b>	<b>-0.20</b>	<b>-19,259,289</b>	<b>-8.38</b>	<b>-18,691,289</b>	<b>3,290.72</b>	<b>574,249</b>	<b>0.22</b>
<b>業務外收入</b>	<b>31,000</b>	<b>0.01</b>	<b>5,489,242</b>	<b>2.39</b>	<b>5,458,242</b>	<b>17,607.23</b>	<b>19,372,993</b>	<b>7.33</b>
<b>財務收入</b>			<b>999</b>	<b>0.00</b>	<b>999</b>		<b>3,427</b>	<b>0.00</b>
利息收入			999	0.00	999		3,427	0.00

高雄市文化創意產業園區發展基金

收支餘絀表

中華民國109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	%
<b>其他業務外收入</b>	<b>31,000</b>	<b>0.01</b>	<b>5,488,243</b>	<b>2.39</b>	<b>5,457,243</b>	<b>17,604.01</b>	<b>19,369,566</b>	<b>7.33</b>
違規罰款收入			243,909	0.11	243,909		27,047	0.01
雜項收入	31,000	0.01	5,244,334	2.28	5,213,334	16,817.21	19,342,519	7.32
<b>業務外費用</b>			<b>34,460</b>	<b>0.01</b>	<b>34,460</b>			
<b>其他業務外費用</b>			<b>34,460</b>	<b>0.01</b>	<b>34,460</b>			
財產交易短絀			34,460	0.01	34,460			
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>31,000</b>	<b>0.01</b>	<b>5,454,782</b>	<b>2.37</b>	<b>5,423,782</b>	<b>17,496.07</b>	<b>19,372,993</b>	<b>7.33</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-537,000</b>	<b>-0.18</b>	<b>-13,804,507</b>	<b>-6.00</b>	<b>-13,267,507</b>	<b>2,470.67</b>	<b>19,947,242</b>	<b>7.54</b>

高雄市文化創意產業園區發展基金

餘絀撥補表

中華民國109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	%
<b>賸餘之部</b>	<b>140,367,000</b>	<b>100.00</b>	<b>189,767,721</b>	<b>100.00</b>	<b>49,400,721</b>	<b>35.19</b>	<b>189,767,721</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘							19,947,242	10.51
前期未分配賸餘	140,367,000	100.00	189,767,721	100.00	49,400,721	35.19	169,820,479	89.49
<b>分配之部</b>	<b>537,000</b>	<b>0.38</b>	<b>13,804,507</b>	<b>7.27</b>	<b>13,267,507</b>	<b>2,470.67</b>		
填補累積短絀	537,000	0.38	13,804,507	7.27	13,267,507	2,470.67		
<b>未分配賸餘</b>	<b>139,830,000</b>	<b>99.62</b>	<b>175,963,214</b>	<b>92.73</b>	<b>36,133,214</b>	<b>25.84</b>	<b>189,767,721</b>	<b>100.00</b>
<b>短絀之部</b>	<b>537,000</b>	<b>100.00</b>	<b>13,804,507</b>	<b>100.00</b>	<b>13,267,507</b>	<b>2,470.67</b>		
本期短絀	537,000	100.00	13,804,507	100.00	13,267,507	2,470.67		
<b>填補之部</b>	<b>537,000</b>	<b>100.00</b>	<b>13,804,507</b>	<b>100.00</b>	<b>13,267,507</b>	<b>2,470.67</b>		
撥用賸餘	537,000	100.00	13,804,507	100.00	13,267,507	2,470.67		
<b>待填補之短絀</b>								

高雄市文化創意產業園區發展基金

**現金流量表**

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	-537,000	-13,804,507	-13,267,507	2,470.67
利息股利之調整		-999	-999	
利息收入		-999	-999	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-537,000	-13,805,506	-13,268,506	2,470.86
調整項目	34,644,000	17,246,318	-17,397,682	50.22
折舊、減損及折耗	42,782,000	38,631,123	-4,150,877	9.70
攤銷	4,705,000	3,944,153	-760,847	16.17
處理資產短絀（賸餘）		34,460	34,460	
其他		-9,666,078	-9,666,078	
流動資產淨減（淨增）	-11,662,000	-16,381,862	-4,719,862	40.47
流動負債淨增（淨減）	-1,181,000	684,522	1,865,522	157.96
未計利息股利之現金流入（流出）	34,107,000	3,440,812	-30,666,188	89.91
收取利息		999	999	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>34,107,000</b>	<b>3,441,811</b>	<b>-30,665,189</b>	<b>89.91</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少無形資產及其他資產	100,000		-100,000	100.00
減少其他資產	100,000		-100,000	100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,430,000	-50,419,469	-48,989,469	3,425.84
增加不動產、廠房及設備	-1,430,000	-50,419,469	-48,989,469	3,425.84
增加無形資產及其他資產	-7,150,000	-2,646,060	4,503,940	62.99
增加其他資產	-7,150,000	-2,646,060	4,503,940	62.99
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-8,480,000</b>	<b>-53,065,529</b>	<b>-44,585,529</b>	<b>525.77</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		3,109,614	3,109,614	
增加其他負債		3,109,614	3,109,614	
增加基金、公積及填補短絀		26,339,746	26,339,746	
增加基金		26,339,746	26,339,746	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-16,006,000		16,006,000	100.00
減少其他負債	-16,006,000		16,006,000	100.00
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-16,006,000</b>	<b>29,449,360</b>	<b>45,455,360</b>	<b>283.99</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>9,621,000</b>	<b>-20,174,358</b>	<b>-29,795,358</b>	<b>309.69</b>
期初現金及約當現金	<b>94,363,000</b>	<b>138,211,269</b>	<b>43,848,269</b>	<b>46.47</b>
期末現金及約當現金	<b>103,984,000</b>	<b>118,036,911</b>	<b>14,052,911</b>	<b>13.51</b>

註：一、不影響現金流量事項為：1. 捐贈固定資產予高雄市電影館113,925元。

2. 報廢資產3,444,790元。

二、處理資產短絀(賸餘)係報廢資產損失34,460元。

三、其他：1. 遞延收入轉列其他補助收入9,680,204元。

2. 捐贈固定資產損失14,126元。

四、攤銷遞延費用3,863,360元。(借：業務費用-其他攤銷費用，貸：遞延費用)

五、增加不動產、廠房及設備認列應付工程款127,641元。

六、增撥基金公務預算於109年整理期間撥入43,545,306元。(借：應收帳款，貸：基金)

高雄市文化創意產業園區發展基金

平 衡 表

中華民國109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	%
<b>資產</b>	<b>638,985,477</b>	<b>100.00</b>	<b>589,160,247</b>	<b>100.00</b>	<b>49,825,230</b>	<b>8.46</b>
<b>流動資產</b>	<b>209,378,977</b>	<b>32.77</b>	<b>169,626,167</b>	<b>28.79</b>	<b>39,752,810</b>	<b>23.44</b>
<b>現金</b>	<b>118,036,911</b>	<b>18.47</b>	<b>138,211,269</b>	<b>23.46</b>	<b>-20,174,358</b>	<b>14.60</b>
銀行存款	118,036,911	18.47	138,211,269	23.46	-20,174,358	14.60
<b>應收款項</b>	<b>64,652,428</b>	<b>10.12</b>	<b>8,716,692</b>	<b>1.48</b>	<b>55,935,736</b>	<b>641.71</b>
應收帳款	64,576,034	10.11	8,716,692	1.48	55,859,342	640.83
其他應收款	76,394	0.01			76,394	
<b>預付款項</b>	<b>26,689,638</b>	<b>4.18</b>	<b>22,698,206</b>	<b>3.85</b>	<b>3,991,432</b>	<b>17.58</b>
用品盤存	914,727	0.14	1,787,568	0.30	-872,841	48.83
預付費用	1,587,400	0.25	1,098,143	0.19	489,257	44.55
進項稅額	15,012,121	2.35	14,294,301	2.43	717,820	5.02
留抵稅額	9,175,390	1.44	5,518,194	0.94	3,657,196	66.28
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>208,343,351</b>	<b>32.61</b>	<b>196,972,838</b>	<b>33.43</b>	<b>11,370,513</b>	<b>5.77</b>
<b>機械及設備</b>	<b>4,541,952</b>	<b>0.71</b>	<b>4,294,462</b>	<b>0.73</b>	<b>247,490</b>	<b>5.76</b>
機械及設備	14,124,277	2.21	14,806,403	2.51	-682,126	4.61
累計折舊 - 機械及設備	-9,582,325	-1.50	-10,511,941	-1.78	929,616	8.84
<b>交通及運輸設備</b>	<b>1,851,496</b>	<b>0.29</b>	<b>2,160,788</b>	<b>0.37</b>	<b>-309,292</b>	<b>14.31</b>
交通及運輸設備	4,439,752	0.69	4,334,524	0.74	105,228	2.43
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,588,256	-0.41	-2,173,736	-0.37	-414,520	19.07
<b>什項設備</b>	<b>6,604,239</b>	<b>1.03</b>	<b>12,756,843</b>	<b>2.17</b>	<b>-6,152,604</b>	<b>48.23</b>
什項設備	50,468,496	7.90	50,008,488	8.49	460,008	0.92
累計折舊 - 什項設備	-43,864,257	-6.86	-37,251,645	-6.32	-6,612,612	17.75
<b>租賃權益改良</b>	<b>141,938,001</b>	<b>22.21</b>	<b>169,474,450</b>	<b>28.77</b>	<b>-27,536,449</b>	<b>16.25</b>
租賃權益改良	232,930,289	36.45	231,443,260	39.28	1,487,029	0.64
累計折舊 - 租賃權益改良	-90,992,288	-14.24	-61,968,810	-10.52	-29,023,478	46.84
<b>購建中固定資產</b>	<b>53,407,663</b>	<b>8.36</b>	<b>8,286,295</b>	<b>1.41</b>	<b>45,121,368</b>	<b>544.53</b>
未完工程	53,407,663	8.36	8,286,295	1.41	45,121,368	544.53
<b>無形資產</b>			<b>80,793</b>	<b>0.01</b>	<b>-80,793</b>	<b>100.00</b>
<b>無形資產</b>			<b>80,793</b>	<b>0.01</b>	<b>-80,793</b>	<b>100.00</b>
電腦軟體			80,793	0.01	-80,793	100.00

高雄市文化創意產業園區發展基金

**平 衡 表**

中華民國109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	%
其他資產	221,263,149	34.63	222,480,449	37.76	-1,217,300	0.55
遞延資產	12,762,970	2.00	14,272,270	2.42	-1,509,300	10.58
遞延費用	12,762,970	2.00	14,272,270	2.42	-1,509,300	10.58
什項資產	208,500,179	32.63	208,208,179	35.34	292,000	0.14
存出保證金	402,000	0.06	110,000	0.02	292,000	265.45
暫付及待結轉帳項	2,000,000	0.31	2,000,000	0.34		
代管資產	206,098,179	32.25	206,098,179	34.98		
合計	638,985,477	100.00	589,160,247	100.00	49,825,230	8.46

高雄市文化創意產業園區發展基金

平 衡 表

中華民國109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	%
<b>負債</b>	333,150,818	52.14	339,406,133	57.61	-6,255,315	1.84
<b>流動負債</b>	35,232,167	5.51	34,916,892	5.93	315,275	0.90
<b>應付款項</b>	35,219,110	5.51	34,833,567	5.91	385,543	1.11
應付代收款	6,502,694	1.02	7,766,516	1.32	-1,263,822	16.27
應付費用	28,588,775	4.47	26,570,163	4.51	2,018,612	7.60
應付工程款	127,641	0.02	496,888	0.08	-369,247	74.31
<b>預收款項</b>	13,057	-	83,325	0.01	-70,268	84.33
預收收入	13,057	-	83,325	0.01	-70,268	84.33
<b>其他負債</b>	297,918,651	46.62	304,489,241	51.68	-6,570,590	2.16
<b>遞延負債</b>	76,408,185	11.96	84,189,188	14.29	-7,781,003	9.24
遞延收入	76,408,185	11.96	84,189,188	14.29	-7,781,003	9.24
<b>什項負債</b>	221,510,466	34.67	220,300,053	37.39	1,210,413	0.55
存入保證金	15,412,287	2.41	14,201,874	2.41	1,210,413	8.52
應付代管資產	206,098,179	32.25	206,098,179	34.98		
<b>淨值</b>	305,834,659	47.86	249,754,114	42.39	56,080,545	22.45
<b>基金</b>	129,207,615	20.22	59,322,563	10.07	69,885,052	117.81
<b>基金</b>	129,207,615	20.22	59,322,563	10.07	69,885,052	117.81
基金	129,207,615	20.22	59,322,563	10.07	69,885,052	117.81
<b>公積</b>	663,830	0.10	663,830	0.11		
<b>資本公積</b>	663,830	0.10	663,830	0.11		
受贈公積	663,830	0.10	663,830	0.11		
<b>累積餘絀</b>	175,963,214	27.54	189,767,721	32.21	-13,804,507	7.27
<b>累積賸餘</b>	175,963,214	27.54	189,767,721	32.21	-13,804,507	7.27
累積賸餘	175,963,214	27.54	189,767,721	32.21	-13,804,507	7.27
<b>合計</b>	638,985,477	100.00	589,160,247	100.00	49,825,230	8.46

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)3,429,829元，上年度信託代理與保證資產(負債)4,516,243元。

2.主要係廠商以設定質權之定期存單繳納履約保證金2,872,856元、保固保證金556,973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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>勞務收入</b>	<b>77,257,000</b>	<b>27,114,644</b>	<b>-50,142,356</b>	<b>64.90</b>	
服務收入	62,229,000	18,119,582	-44,109,418	70.88	係因受疫情影響，致遊客人數不如預期所致。
講習(演)收入	950,000	381,495	-568,505	59.84	係因受疫情影響，論壇/講座參與人數不如預期所致。
客運收入	14,078,000	8,613,567	-5,464,433	38.82	係因受疫情影響，致遊客人數下降所致。

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109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	4,035,000	3,047,693	-987,307	24.47	係因受疫情影響，觀光人數下降，致銷售未如預期。
其他銷貨收入	4,035,000	3,047,693	-987,307	24.47	

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109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	104,980,000	73,009,129	-31,970,871	30.45	係因配合疫情紓困減收權利金，致收入不如預期。 係因配合疫情紓困減收租金，致收入不如預期。
權利金收入	320,000	283,907	-36,093	11.28	
其他租金收入	104,660,000	72,725,222	-31,934,778	30.51	

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109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	104,677,000	126,760,744	22,083,744	21.10	係因各園區積極爭取中央補助款所致。 主要係因園區壓幣機等收入高於預期所致。
其他補助收入	104,618,000	126,695,704	22,077,704	21.10	
雜項業務收入	59,000	65,040	6,040	10.24	

高雄市文化創意產業園區發展基金

財務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入		999	999		
利息收入		999	999		係基金專戶利息收入。

高雄市文化創意產業園區發展基金

其他業務外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	31,000	5,488,243	5,457,243	17,604.0	
違規罰款收入		243,909	243,909		係各項工程違約金等。
雜項收入	31,000	5,244,334	5,213,334	16,817.2	係駁二寄售商品佣金收入及各園區調整109年度營業稅應退稅額等。

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註	
			金 額	%		
<b>勞務成本</b>	<b>82,533,000</b>	<b>59,868,920</b>	<b>-22,664,080</b>	<b>27.46</b>		
服務成本	56,202,000	37,795,569	-18,406,431	32.75	係因擲節活動委外費用等支出，以致決算數較預算數減少。	
服務費用	54,928,000	37,533,273	-17,394,727	31.67		
旅運費	1,500,000	284,339	-1,215,661	81.04		
印刷裝訂與廣告費	1,770,000	788,720	-981,280	55.44		
保險費	150,000	18,300	-131,700	87.80		
一般服務費	51,108,000	36,175,814	-14,932,186	29.22		
專業服務費	400,000	266,100	-133,900	33.48		
材料及用品費	714,000	195,911	-518,089	72.56		
用品消耗	714,000	195,911	-518,089	72.56		
租金與利息	550,000	65,738	-484,262	88.05		
機器租金		22,100	22,100			
交通及運輸設備租金	50,000	6,500	-43,500	87.00		
什項設備租金	500,000	37,138	-462,862	92.57		
其他	10,000	647	-9,353	93.53		
其他費用	10,000	647	-9,353	93.53		
講習(演)成本	665,000	1,599,891	934,891	140.59		1. 係因疫情舒緩後積極舉辦論壇，以致決算數較預算數增加。 2. 併決算詳總說明六、(一)、2。
服務費用	485,000	1,404,971	919,971	189.68		
旅運費	100,000	63,407	-36,593	36.59		
印刷裝訂與廣告費	25,000	14,246	-10,754	43.02		
一般服務費	360,000	1,317,794	957,794	266.05		
專業服務費		9,524	9,524			
材料及用品費	30,000	7,439	-22,561	75.20		
用品消耗	30,000	7,439	-22,561	75.20		
租金與利息	150,000	187,481	37,481	24.99		

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
機器租金		92,881	92,881		
什項設備租金	150,000	94,600	-55,400	36.93	
客運成本	25,666,000	20,473,460	-5,192,540	20.23	係因擲節渡輪委外營運及人力外包費用，以致決算數較預算數減少。
服務費用	22,761,000	18,287,833	-4,473,167	19.65	
印刷裝訂與廣告費	100,000	55,103	-44,897	44.90	
修理保養及保固費		58,576	58,576		
一般服務費	22,661,000	18,174,154	-4,486,846	19.80	
材料及用品費	2,900,000	2,185,627	-714,373	24.63	
使用材料費	2,900,000	2,185,627	-714,373	24.63	
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143人，預算數31,105,329元；決算122人，決算數23,479,209元。

二、按日、按件或按時計酬人力預算118人，預算數3,348,000元；決算180人，決算數3,457,450元。

三、管制性項目：廣告費預算數305,000元，決算數40,813元；業務宣導費預算數10,000元，決算數0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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>銷貨成本</b>	<b>1,920,000</b>	<b>3,889,648</b>	<b>1,969,648</b>	<b>102.59</b>	1. 係因積極開發週邊商品，以致決算數較預算數增加。 2. 併決算詳總說明六、(一)、3。
其他銷貨成本	1,920,000	3,889,648	1,969,648	102.59	
服務費用	1,015,000	1,866,373	851,373	83.88	
旅運費	10,000	3,949	-6,051	60.51	
印刷裝訂與廣告費	10,000	64,948	54,948	549.48	
修理保養及保固費	65,000	1,850	-63,150	97.15	
一般服務費	900,000	1,791,512	891,512	99.06	
專業服務費	30,000	4,114	-25,886	86.29	
材料及用品費	905,000	1,932,799	1,027,799	113.57	
用品消耗	255,000	51,884	-203,116	79.65	
商品及醫療用品	650,000	1,880,915	1,230,915	189.37	
租金與利息		90,476	90,476		
機器租金		90,476	90,476		

註：按日、按件或按時計酬人力預算5人，預算數50,000元；決算1人，決算數3,000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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>出租資產成本</b>	<b>47,436,000</b>	<b>43,832,759</b>	<b>-3,603,241</b>	<b>7.60</b>	
其他出租成本	47,436,000	43,832,759	-3,603,241	7.60	
服務費用	1,115,000	1,749,263	634,263	56.88	
旅運費	15,000	20,714	5,714	38.09	
印刷裝訂與廣告費	70,000	451,822	381,822	545.46	
一般服務費	1,020,000	1,226,727	206,727	20.27	
專業服務費	10,000	50,000	40,000	400.00	
材料及用品費	10,000	41,224	31,224	312.24	
用品消耗	10,000	41,224	31,224	312.24	
租金與利息	46,311,000	42,020,362	-4,290,638	9.26	
地租及水租	2,251,000	2,305,947	54,947	2.44	
房租	43,760,000	39,565,021	-4,194,979	9.59	
什項設備租金	300,000	149,394	-150,606	50.20	
其他		21,910	21,910		
其他費用		21,910	21,910		

註：一、按日、按件或按時計酬人力預算2人，預算數20,000元；決算26人，決算數221,000元。

二、管制性項目：廣告費預算數0元，決算數293,254元。

高雄市文化創意產業園區發展基金

行銷及業務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	158,120,000	140,505,544	-17,614,456	11.14	係因撙節用人費用等支出，以致決算數較預算數減少。
業務費用	158,120,000	140,505,544	-17,614,456	11.14	
用人費用	24,697,000	14,689,812	-10,007,188	40.52	
聘僱及兼職人員薪資	18,184,000	10,997,507	-7,186,493	39.52	
超時工作報酬	989,000	268,853	-720,147	72.82	
獎金	2,282,000	1,315,332	-966,668	42.36	
退休及卹償金	1,110,000	688,223	-421,777	38.00	
福利費	2,132,000	1,419,897	-712,103	33.40	
服務費用	72,859,000	65,722,003	-7,136,997	9.80	
水電費	13,761,000	5,905,934	-7,855,066	57.08	
旅運費	313,000	181,780	-131,220	41.92	
印刷裝訂與廣告費	7,710,000	2,595,317	-5,114,683	66.34	
修理保養及保固費	9,000,000	9,072,055	72,055	0.80	
保險費	508,000	339,735	-168,265	33.12	
一般服務費	41,035,000	46,768,295	5,733,295	13.97	
專業服務費	532,000	858,887	326,887	61.44	
材料及用品費	1,139,000	1,283,462	144,462	12.68	
使用材料費	150,000		-150,000	100.00	
用品消耗	989,000	1,283,462	294,462	29.77	
租金與利息	1,482,000	1,780,699	298,699	20.16	
機器租金	26,000	147,887	121,887	468.80	
交通及運輸設備租金	124,000	74,683	-49,317	39.77	
什項設備租金	1,332,000	1,558,129	226,129	16.98	
折舊、折耗及攤銷	47,487,000	42,575,276	-4,911,724	10.34	
不動產、廠房及設備折舊	42,782,000	38,631,123	-4,150,877	9.70	
攤銷	4,705,000	3,944,153	-760,847	16.17	
稅捐與規費（強制費）	9,301,000	8,217,675	-1,083,325	11.65	

高雄市文化創意產業園區發展基金

行銷及業務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
土地稅	8,139,000	7,609,876	-529,124	6.50	
房屋稅	285,000	196,259	-88,741	31.14	
特別稅課	864,000	337,984	-526,016	60.88	
規費	13,000	73,556	60,556	465.82	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費		14,126	14,126		
捐助、補助與獎助		14,126	14,126		
其他	1,155,000	6,222,491	5,067,491	438.74	
其他費用	1,155,000	6,222,491	5,067,491	438.74	

註：一、契僱人力預算1,132人，預算數15,250,000元；決算711人，決算16,864,694元。

二、按日、按件或按時計酬人力預算30人，預算數300,000元；決算32人，決算數273,486元。

三、管制性項目：廣告費預算數2,495,000元，決算數659,238元；業務宣導費預算數2,530,000元，決算數1,296,591元。

高雄市文化創意產業園區發展基金

管理及總務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管理及總務費用</b>	<b>1,508,000</b>	<b>1,094,628</b>	<b>-413,372</b>	<b>27.41</b>	係因擲節業務所需管理費用支出，以致決算數較預算數減少。
管理費用及總務費用	1,508,000	1,094,628	-413,372	27.41	
服務費用	1,119,000	740,848	-378,152	33.79	
郵電費	866,000	689,302	-176,698	20.40	
印刷裝訂與廣告費	253,000	51,546	-201,454	79.63	
材料及用品費	389,000	353,780	-35,220	9.05	
用品消耗	389,000	353,780	-35,220	9.05	

高雄市文化創意產業園區發展基金

其他業務外費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>其他業務外費用</b>		<b>34,460</b>	<b>34,460</b>		
財產交易短絀		34,460	34,460		1. 係報廢不堪使用且已逾使用年限財產產生之短絀。 2. 併決算詳總說明六、(一)、4。
短絀、賠償與保險給付		34,460	34,460		
各項短絀		34,460	34,460		

高雄市文化創意產  
**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			14,806,403	4,334,524
減：以前年度已提折舊數			10,511,941	2,173,736
上年度期末帳面價值			4,294,462	2,160,788
加：本年度新增資產價值			1,999,428	105,228
減：本年度減少資產價值			41,336	
加減：調整欄			153,400	
減：本年度提列折舊數			1,864,002	414,520
本年度期末帳面價值			4,541,952	1,851,496
本年度提列折舊數			1,864,002	414,520
行銷及業務費用			1,864,002	414,520
<b>合 計</b>			<b>1,864,002</b>	<b>414,520</b>

註：

- 一、機械及設備：1. 本年度減少資產價值係撥出至高雄市電影館14,126元(原值113,925元，累計折舊99,799元)及本年度  
2. 調整欄係購建中固定資產完工轉入153,400元。
- 二、什項設備：本年度減少資產價值係本年度報廢7,250元(原值723,761元，累計折舊716,511元)。
- 三、租賃權益改良：調整欄係購建中固定資產完工轉入1,214,476元。

## 業園區發展基金

明細表

109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			
50,008,488		231,443,260			206,098,179	506,690,854
37,251,645		61,968,810				111,906,132
12,756,843		169,474,450			206,098,179	394,784,722
1,183,769		272,553				3,560,978
7,250						48,586
		1,214,476				1,367,876
7,329,123		29,023,478				38,631,123
6,604,239		141,938,001			206,098,179	361,033,867
7,329,123		29,023,478				38,631,123
7,329,123		29,023,478				38,631,123
<b>7,329,123</b>		<b>29,023,478</b>				<b>38,631,123</b>

報廢27,210元(原值2,721,029元，累計折舊2,693,819元)。

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	3,444,790	3,410,330	34,460
機械及設備	2,721,029	2,693,819	27,210
什項設備	723,761	716,511	7,250
合 計	3,444,790	3,410,330	34,460

明細表

109年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值	未實現重估增值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
		34,460		34,460	
		27,210		27,210	
		7,250		7,250	
		34,460		34,460	

高雄市文化創意產業  
**固定資產建設**  
中華民國

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
<b>不動產、廠房及設備</b>			
<b>機械及設備</b>	<b>1,275,536</b>		<b>434,022</b>
機械及設備	1,275,536		434,022
<b>交通及運輸設備</b>			<b>27,090</b>
交通及運輸設備			27,090
<b>什項設備</b>	<b>1,099,908</b>	<b>1,244,000</b>	<b>25,725</b>
什項設備	1,099,908	1,244,000	25,725
<b>租賃權益改良</b>	<b>52,384,991</b>	<b>186,000</b>	<b>31,099,941</b>
租賃權益改良	52,384,991	186,000	31,099,941
購建中固定資產			
<b>合 計</b>	<b>54,760,435</b>	<b>1,430,000</b>	<b>31,586,778</b>

註：一、奉准先行辦理數相關核准文號：

1. 機械及設備：詳總說明六、(二)、1。
2. 交通及運輸設備：詳總說明六、(二)、2。
3. 什項設備：詳總說明六、(二)、3。
4. 租賃權益改良：詳總說明六、(二)、4。

二、以前年度保留數含以前年度報准先行辦理數20,947,104元，補辦於本年度；另33,813,331元補辦以後年度預算。

三、購建固定資產：1. 以前年度保留數54,760,435元，決算數48,674,782元。

2. 本年度預算數1,430,000元，決算數635,590元。

3. 本年度奉准先行辦理數31,586,778元，決算數739,850元。

四、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)數係依附屬單位預算執行要點調整。

五、工程管理費：依中央政府各機關工程管理費支用要點計算，預算數1,508,598元，決算數791,072元。

業園區發展基金  
改良擴充明細表

109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			
<b>565,646</b>	<b>2,275,204</b>	<b>1,999,428</b>	<b>-275,776</b>	<b>267,736</b>
565,646	2,275,204	1,999,428	-275,776	267,736
<b>83,400</b>	<b>110,490</b>	<b>105,228</b>	<b>-5,262</b>	
83,400	110,490	105,228	-5,262	
<b>-463,046</b>	<b>1,906,587</b>	<b>1,183,769</b>	<b>-722,818</b>	<b>600,000</b>
-463,046	1,906,587	1,183,769	-722,818	600,000
<b>-186,000</b>	<b>83,484,932</b>	<b>46,761,797</b>	<b>-36,723,135</b>	<b>25,607,825</b>
-186,000	83,484,932	272,553	-83,212,379	25,607,825
		46,489,244	46,489,244	
	<b>87,777,213</b>	<b>50,050,222</b>	<b>-37,726,991</b>	<b>26,475,561</b>

。

容納。

**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 起訖 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				54,760,435	1,430,000	31,586,778	
一次性項目				54,760,435	1,430,000	31,586,778	
機械及設備				1,275,536		434,022	565,646
交通及運輸設備						27,090	83,400
什項設備				1,099,908	1,244,000	25,725	-463,046
租賃權益改良				52,384,991	186,000	31,099,941	-186,000
合計				54,760,435	1,430,000	31,586,778	

## 畫預算與實際進度比較表

109年度

單位：新臺幣元

數				決 算				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%					
87,777,213		87,777,213		50,050,222	57.02	50,050,222	57.02	係因配合園區活動檔期、營運時間及修繕範圍確認，109年9月底完成設計規劃後招標，因投標家數不足流標，於109年11月初發包後未及執行，保留至110年執行所致。
87,777,213		87,777,213		50,050,222	57.02	50,050,222	57.02	
2,275,204		2,275,204		1,999,428	87.88	1,999,428	87.88	
110,490		110,490		105,228	95.24	105,228	95.24	
1,906,587		1,906,587		1,183,769	62.09	1,183,769	62.09	
83,484,932		83,484,932		46,761,797	56.01	46,761,797	56.01	
87,777,213		87,777,213		50,050,222	57.02	50,050,222	57.02	

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	14,078,000	1.00	8,613,567
文化園區門票收入	年	1.00	62,229,000	1.00	18,119,582
合 計			76,307,000		26,733,149

業園區發展基金  
執行績效摘要表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-5,464,433	38.82	受疫情影響，觀光客未如預期。
		-44,109,418	70.88	受疫情影響，觀光客未如預期。
		-49,573,851	64.97	

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109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	57,000,000	59,322,563	2,322,563	
加：		69,885,052	69,885,052	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管公有財產撥充				
公庫增撥數		69,885,052	69,885,052	一、市府增撥中央補助款(資本門)： (1).紅毛港： 109年度水岸文創廊帶串連計畫4,290,000元。 。 (2).英領館： 哈瑪星港濱街町再生3,200,000元。 (3).駁二： 硬體提升再進化-駁二藝術特區倉庫提升計畫3,725,000元。 旗艦型補助計畫-駁二藝術特區明日港灣54,070,571元。 駁二藝術特區蓬萊區雨水貯留系統建設工程1,739,481元。 (4).鳳儀書院： 書劍旺來-高雄文化觀光亮點串聯計畫2,860,000元。 二、併決算詳總說明六、(一)、1。
其他				
減：				

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109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
填補短絀 折減基金繳庫 其他 期末基金數額	57,000,000	129,207,615	72,207,615	

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109年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
<b>業務支出部分</b>	<b>32</b>	<b>24</b>	<b>-8</b>	
專任人員	32	24	-8	
聘用	32	24	-8	
<b>總計</b>	<b>32</b>	<b>24</b>	<b>-8</b>	

註：一、勞務成本：進用契僱人力實際僱用122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180人，協助辦理導覽及展覽規劃設計等業務。

二、銷貨成本：「按日、按件或按時計酬人力」實際僱用1人，協助辦理文創商品攝影等業務。

三、出租資產成本：「按日、按件或按時計酬人力」實際僱用26人，協助辦理出租場地視覺設計等業務。

四、行銷及業務費用：進用契僱人力實際僱用711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32人，協助辦理節日交通管制及活動展訊設計等業務。

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	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務支出部分		<b>18,184,000</b>	<b>989,000</b>		<b>2,282,000</b>
行銷及業務費用		18,184,000	989,000		2,282,000
合 計		<b>18,184,000</b>	<b>989,000</b>		<b>2,282,000</b>

註：一、勞務成本：勞務承攬人力預算數31,105,329元，決算數23,479,209元；按日、按件或按時計酬人力預算數3,348,000元，決算數3,348,000元。  
 二、銷貨成本：按日、按件或按時計酬人力預算數50,000元，決算數3,000元。  
 三、出租資產成本：按日、按件或按時計酬人力預算數20,000元，決算數221,000元。  
 四、行銷及業務費用：勞務承攬人力預算數15,250,000元，決算數16,864,694元；按日、按件或按時計酬人力預算數1,934,000元，決算數1,934,000元。  
 三、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2,282,000元，決算數1,315,332元。

業園區發展基金

**彙計表**

109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 費用	總計
<b>1,110,000</b>		<b>2,132,000</b>		<b>24,697,000</b>		<b>24,697,000</b>
1,110,000		2,132,000		24,697,000		24,697,000
<b>1,110,000</b>		<b>2,132,000</b>		<b>24,697,000</b>		<b>24,697,000</b>

0元，決算數3,457,450元。

300,000元，決算數273,486元。

科 目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務支出部分		<b>10,997,507</b>	<b>268,853</b>		<b>1,315,332</b>
行銷及業務費用		10,997,507	268,853		1,315,332
合 計		<b>10,997,507</b>	<b>268,853</b>		<b>1,315,332</b>

業園區發展基金

**彙計表**

109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 費用	總計
<b>688,223</b>		<b>1,419,897</b>		<b>14,689,812</b>		<b>14,689,812</b>
688,223		1,419,897		14,689,812		14,689,812
<b>688,223</b>		<b>1,419,897</b>		<b>14,689,812</b>		<b>14,689,812</b>

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109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
<b>用人費用</b>	<b>24,697,000</b>	<b>14,689,812</b>	<b>-10,007,188</b>	<b>40.52</b>
聘僱及兼職人員薪資	18,184,000	10,997,507	-7,186,493	39.52
超時工作報酬	989,000	268,853	-720,147	72.82
獎金	2,282,000	1,315,332	-966,668	42.36
退休及卹償金	1,110,000	688,223	-421,777	38.00
福利費	2,132,000	1,419,897	-712,103	33.40
<b>服務費用</b>	<b>154,282,000</b>	<b>127,304,564</b>	<b>-26,977,436</b>	<b>17.49</b>
水電費	13,761,000	5,905,934	-7,855,066	57.08
郵電費	866,000	689,302	-176,698	20.40
旅運費	1,938,000	554,189	-1,383,811	71.40
印刷裝訂與廣告費	9,938,000	4,021,702	-5,916,298	59.53
修理保養及保固費	9,065,000	9,132,481	67,481	0.74
保險費	658,000	358,035	-299,965	45.59
一般服務費	117,084,000	105,454,296	-11,629,704	9.93
專業服務費	972,000	1,188,625	216,625	22.29
<b>材料及用品費</b>	<b>6,087,000</b>	<b>6,000,242</b>	<b>-86,758</b>	<b>1.43</b>
使用材料費	3,050,000	2,185,627	-864,373	28.34
用品消耗	2,387,000	1,933,700	-453,300	18.99
商品及醫療用品	650,000	1,880,915	1,230,915	189.37
<b>租金與利息</b>	<b>48,498,000</b>	<b>44,144,756</b>	<b>-4,353,244</b>	<b>8.98</b>
地租及水租	2,251,000	2,305,947	54,947	2.44
房租	43,760,000	39,565,021	-4,194,979	9.59
機器租金	26,000	353,344	327,344	1,259.02
交通及運輸設備租金	179,000	81,183	-97,817	54.65
什項設備租金	2,282,000	1,839,261	-442,739	19.40
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>47,487,000</b>	<b>42,575,276</b>	<b>-4,911,724</b>	<b>10.34</b>
不動產、廠房及設備折舊	42,782,000	38,631,123	-4,150,877	9.70
攤銷	4,705,000	3,944,153	-760,847	16.17
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>9,301,000</b>	<b>8,217,675</b>	<b>-1,083,325</b>	<b>11.65</b>
土地稅	8,139,000	7,609,876	-529,124	6.50

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109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	285,000	196,259	-88,741	31.14
特別稅課	864,000	337,984	-526,016	60.88
規費	13,000	73,556	60,556	465.82
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費</b>		<b>14,126</b>	<b>14,126</b>	
捐助、補助與獎助		14,126	14,126	
<b>短絀、賠償與保險給付</b>		<b>34,460</b>	<b>34,460</b>	
各項短絀		34,460	34,460	
<b>其他</b>	<b>1,165,000</b>	<b>6,245,048</b>	<b>5,080,048</b>	<b>436.06</b>
其他費用	1,165,000	6,245,048	5,080,048	436.06
合    計	<b>291,517,000</b>	<b>249,225,959</b>	<b>-42,291,041</b>	<b>14.51</b>

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
廣告費	2,800,000	993,305	-1,806,695	64.52	
業務宣導費	2,540,000	1,296,591	-1,243,409	48.95	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	3,718,000	3,954,936	236,936	6.37	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	546,000	496,779	-49,221	9.01	
商品	650,000	1,880,915	1,230,915	189.37	

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109年12月31日

單位：新台幣元

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	-	141,938,001	- 141,938,001	租賃權益改良141,938,001元，目前財產分類量值統計表系統無法列示，故分類於該報表房屋建築及設備項。
租賃權益改良	141,938,001	-	141,938,001	租賃權益改良141,938,001元，目前財產分類量值統計表系統無法列示，故分類於該報表房屋建築及設備項。
合計	141,938,001	141,938,001	-	

- 說明：1. 凡業權基金依據「高雄市政府所屬機關學校工程管理費編列及工作費支用要點」規定購置之固定資產，會計帳務基於正確且合理計算各計畫之累積成本，由原編計畫之預算科目列帳（工程尚未完工前先以未完工程科目列帳），與財產管理單位依實際取得該等固定資產歸屬之財產科目列帳間存有差異者，應填列本表。
2. 資產負債(平衡)表及財產目錄金額以各類財產原值總額填列並詳細分析其差異原因。
3. 本表除列入決算書外，應備妥1份由財產管理單位隨同財產目錄檢送財政局核對。

# 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109年度

單位：新台幣元

	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	鳳梨工廠	總計
營運收入	13,901,722	10,308,985	78,269,117	4,575,111	1,346,189	323,625	108,724,749
文化部及高市府補助收入 (各園區)	1,020,000	2,600,612	36,375,092	200,000	20,000	0	40,215,704
利息及高市府補助基金營運所需							86,480,999
收入合計	14,921,722	12,909,597	114,644,209	4,775,111	1,366,189	323,625	235,421,452
支出合計	46,388,156	28,101,003	159,537,705	8,587,563	5,410,044	1,201,488	249,225,959
本年餘(絀)							-13,804,507

科目名稱	收入						收入合計
	本年度決算數						
業務收入	13,858,500	9,342,876	74,402,979	4,153,352	1,226,654	252,145	103,236,506
服務收入	4,967,100	6,998,812	2,707,563	2,876,717	559,740	9,650	18,119,582
講(習)演收入	0	0	373,805	0	0	7,690	381,495
客運收入	8,613,567	0	0	0	0	0	8,613,567
其他銷貨收入	68,040	532,255	628,420	1,229,003	407,412	182,563	3,047,693
權利金收入	163,486	0	120,421	0	0	0	283,907
其他租金收入	18,899	1,811,809	70,572,770	10,000	259,502	52,242	72,725,222
雜項業務收入	27,408	0	0	37,632	0	0	65,040
業務外收入	43,222	966,109	3,866,138	421,759	119,535	71,480	5,488,243
違規罰款收入	0	0	243,909	0	0	0	243,909
雜項收入	43,222	966,109	3,622,229	421,759	119,535	71,480	5,244,334
收入合計	13,901,722	10,308,985	78,269,117	4,575,111	1,346,189	323,625	108,724,749

科目名稱	成本						支出合計
	本年度決算數						
勞務成本	28,913,938	11,278,730	13,917,947	3,445,973	1,721,674	590,658	59,868,920
服務成本	8,440,478	11,278,730	12,318,056	3,445,973	1,721,674	590,658	37,795,569
講習(演)成本	0	0	1,599,891	0	0	0	1,599,891
客運成本	20,473,460	0	0	0	0	0	20,473,460
銷貨成本	48,742	82,614	3,107,820	379,670	222,976	47,826	3,889,648
其他銷貨成本	48,742	82,614	3,107,820	379,670	222,976	47,826	3,889,648
出租資產成本	2,048,372	600,000	41,003,305	0	181,082	0	43,832,759
其他出租成本	2,048,372	600,000	41,003,305	0	181,082	0	43,832,759
成本合計	31,011,052	11,961,344	58,029,072	3,825,643	2,125,732	638,484	107,591,327

科目名稱	費用						支出合計
	本年度決算數						
用人費用	2,643,724	3,033,792	7,902,941	557,201	0	552,154	14,689,812
水電費	775,455	590,949	4,162,380	288,295	88,855	0	5,905,934
旅運費	3,630	0	175,852	212	2,086	0	181,780
印刷裝訂與廣告費	1,899,852	207,456	358,562	122,166	7,281	0	2,595,317
修理保養與保固費	2,007,914	1,477,616	4,526,716	848,988	210,821	0	9,072,055
保險費	99,089	3,000	234,346	0	3,300	0	339,735
一般服務費	4,081,221	4,771,807	34,474,656	1,786,341	1,654,180	90	46,768,295
專業服務費	217,410	87,381	477,344	47,690	29,062	0	858,887
使用材料費	0	0	0	0	0	0	0
用品消耗	349,811	148,499	555,216	220,091	9,845	0	1,283,462
租金與利息	529,273	26,400	1,125,993	44,100	54,933	0	1,780,699

# 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109年度

單位：新台幣元

	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	鳳梨工廠	總計
機械及設備折舊	250,020	147,280	1,225,176	0	241,526	0	1,864,002
交通及運輸設備折舊	33,108	27,682	289,080	0	64,650	0	414,520
什項設備折舊	213,260	145,956	6,863,142	0	106,765	0	7,329,123
租賃權益改良折舊	0	2,786,220	26,237,258	0	0	0	29,023,478
攤銷	745,536	1,150,822	1,575,556	448,159	24,080	0	3,944,153
土地稅	0	53,261	7,556,615	0	0	0	7,609,876
房屋稅	0	3,759	191,951	0	549	0	196,259
娛樂稅及其他稅捐	337,984	0	0	0	0	0	337,984
規費	62,556	0	2,500	0	8,500	0	73,556
捐助、補助與獎助	0	0	14,126	0	0	0	14,126
其他費用	814,773	1,340,088	2,986,764	350,159	720,313	10,394	6,222,491
業務費用合計	15,064,616	16,001,968	100,936,174	4,713,402	3,226,746	562,638	140,505,544
郵電費	204,402	58,722	383,187	31,568	11,423	0	689,302
印刷裝訂與廣告費	41,165	0	10,381	0	0	0	51,546
用品消耗與其他	59,671	78,969	151,681	16,950	46,143	366	353,780
管理費用合計	305,238	137,691	545,249	48,518	57,566	366	1,094,628
財產交易短絀	7,250	0	27,210	0	0	0	34,460
業務外費用合計	7,250	0	27,210	0	0	0	34,460
支出合計	15,377,104	16,139,659	101,508,633	4,761,920	3,284,312	563,004	141,634,632