

# 高雄市文化創意產業園區發展基金

## 總 說 明

中華民國 110 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。另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。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	57,363,000	15,773,299	27.50	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	11,847,000	9,283,321	78.36	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	3,184,000	3,498,161	109.87	文創商品因振興券發行銷售較預期增加。	
四、其他租金收入	102,135,000	43,637,397	42.73	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 110 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	286,502,000	194,418,731	-92,083,269	32.14	
(一)勞務收入	70,160,000	25,127,428	-45,032,572	64.19	
1. 服務收入	57,363,000	15,773,299	-41,589,701	72.50	係因受疫情影響，致觀光人數下降。
2. 講習(演)收入	950,000	70,808	-879,192	92.55	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	11,847,000	9,283,321	-2,563,679	21.64	係因受疫情影響，致觀光人數下降。
(二)銷貨收入	3,184,000	3,498,161	314,161	9.87	
其他銷貨收入	3,184,000	3,498,161	314,161	9.87	
(三)租金及權利金收入	102,437,000	43,855,530	-58,581,470	57.19	
1. 權利金收入	302,000	218,133	-83,867	27.77	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	102,135,000	43,637,397	-58,497,603	57.27	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	110,721,000	121,937,612	11,216,612	10.13	
1. 其他補助收入	110,663,000	121,876,381	11,213,381	10.13	係因各園區積極爭取中央補助款所致。
2. 雜項業務收入	58,000	61,231	3,231	5.57	
二、業務外收入	531,000	12,512,705	11,981,705	2,256.44	
(一)財務收入	-	745	745	-	
1. 利息收入	-	745	745	-	係基金專戶利息收入。
(二)其他業務外收入	531,000	12,511,960	11,980,960	2,256.30	
1. 違規罰款收入	-	133,992	133,992	-	係各項採購違約金等。
2. 雜項收入	531,000	9,808,088	9,277,088	1,747.10	係駁二寄售商品佣金收入及沖轉以前年度應付費用等。
3. 資產使用及權利金收入	-	2,569,880	2,569,880	-	係分攤交通局大義公園停車場營運收入。

# 高雄市文化創意產業園區發展基金

## 總 說 明

中華民國 110 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	286,539,000	284,297,001	-2,241,999	0.78	
(一)勞務成本	80,458,000	76,357,737	-4,100,263	5.10	
1.服務成本	55,676,000	55,798,660	122,660	0.22	
2.講習(演)成本	860,000	441,928	-418,072	48.61	係因受疫情影響，講座/演講相關費用減少所致。
3.客運成本	23,922,000	20,117,149	-3,804,851	15.91	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	2,080,000	2,704,627	624,627	30.03	
其他銷貨成本	2,080,000	2,704,627	624,627	30.03	係因積極開發週邊商品所致。
(三)出租資產成本	48,000,000	44,204,263	-3,795,737	7.91	
其他出租成本	48,000,000	44,204,263	-3,795,737	7.91	
(四)行銷及業務費用	154,869,000	159,952,779	5,083,779	3.28	
業務費用	154,869,000	159,952,779	5,083,779	3.28	
(五)管理及總務費用	1,132,000	1,077,595	-54,405	4.81	
管理費用及總務費用	1,132,000	1,077,595	-54,405	4.81	
二、業務外費用	-	877	877	-	
其他業務外費用	-	877	877	-	係財產報廢產生之短絀。
財產交易短絀	-	877	877	-	

### (三) 餘絀部分

本年度預算編列賸餘 494,000 元，執行結果決算數為短絀 77,366,442 元，較預算數減少賸餘 77,860,442 元，約 15,761.22%，主要係勞務收入和租金及權利金收入受疫情影響減少約 103,614,042 元，雖各園區積極爭取中央補助款致其他補助收入增加約 11,213,381 元，並擲節支出 2,241,999 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 110 年度

### 三、餘絀撥補實況

期初累積賸餘 175,963,214 元，填補本期短絀 77,366,442 元，本年度累積賸餘 98,596,772 元，本年度解繳市庫款 0 元，留存事業機關未分配賸餘 98,596,772 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 9,201,884 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 29,503,586 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 1,137,622 元。
- (四) 期初現金及約當現金 118,036,911 元。
- (五) 期末現金及約當現金 98,872,831 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	149,929,769	26.64	流動負債	43,343,885	7.70
不動產、廠房及設備	192,416,371	34.19	其他負債	286,669,569	50.94
其他資產	220,414,354	39.17	基金	133,486,438	23.72
			公積	663,830	0.12
			累積餘絀	98,596,772	17.52
合 計	562,760,494	100.00	合 計	562,760,494	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市府第二預備金及文化部補助款予本基金，致基金增資超出預算 2,178,823 元，依高雄市政府文化局 111 年 2 月 9 日高市文會字第 11130244200 號函併決算辦理。
2. 業務成本與費用-勞務成本-服務成本：係園區積極辦理展演致超支 122,660 元，依高雄市政府文化局 111 年 2 月 18 日高市文會字第 11130289900 號函併

# 高雄市文化創意產業園區發展基金

## 總 說 明

中華民國 110 年度

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 624,627 元，依高雄市政府文化局 111 年 2 月 18 日高市文會字第 11130289900 號函併決算。
4. 業務成本與費用-行銷及業務費用-業務費用：係園區積極辦理活動致超支 5,083,779 元，依高雄市政府文化局 111 年 4 月 18 日高市文會字第 11130783300 號函併決算。
5. 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 877 元，依高雄市政府文化局 111 年 2 月 18 日高市文會字第 11130289900 號函併決算。
6. 遞延費用：係園區辦理天空步道結構補強工程等超支 4,379,753 元，依高雄市政府文化局 111 年 2 月 18 日高市文會字第 11130289900 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. 租賃權益改良：「駁二藝術特區一銀倉庫結構補強工程委託規劃設計監造案」2,634,823 元及「110 年度博物館及地方文化館升級計畫-向日常致敬：駁二藝術特區」8,142,000 元，依 110 年 12 月 15 日高市文會字第 11032277700 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110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>286,502,000</b>	<b>100.00</b>	<b>194,418,731</b>	<b>100.00</b>	<b>-92,083,269</b>	<b>32.14</b>	<b>229,932,210</b>	<b>100.00</b>
<b>勞務收入</b>	<b>70,160,000</b>	<b>24.49</b>	<b>25,127,428</b>	<b>12.92</b>	<b>-45,032,572</b>	<b>64.19</b>	<b>27,114,644</b>	<b>11.79</b>
服務收入	57,363,000	20.02	15,773,299	8.11	-41,589,701	72.50	18,119,582	7.88
講習(演)收入	950,000	0.33	70,808	0.04	-879,192	92.55	381,495	0.17
客運收入	11,847,000	4.14	9,283,321	4.77	-2,563,679	21.64	8,613,567	3.75
<b>銷貨收入</b>	<b>3,184,000</b>	<b>1.11</b>	<b>3,498,161</b>	<b>1.80</b>	<b>314,161</b>	<b>9.87</b>	<b>3,047,693</b>	<b>1.33</b>
其他銷貨收入	3,184,000	1.11	3,498,161	1.80	314,161	9.87	3,047,693	1.33
<b>租金及權利金收入</b>	<b>102,437,000</b>	<b>35.75</b>	<b>43,855,530</b>	<b>22.56</b>	<b>-58,581,470</b>	<b>57.19</b>	<b>73,009,129</b>	<b>31.75</b>
權利金收入	302,000	0.11	218,133	0.11	-83,867	27.77	283,907	0.12
其他租金收入	102,135,000	35.65	43,637,397	22.45	-58,497,603	57.27	72,725,222	31.63
<b>其他業務收入</b>	<b>110,721,000</b>	<b>38.65</b>	<b>121,937,612</b>	<b>62.72</b>	<b>11,216,612</b>	<b>10.13</b>	<b>126,760,744</b>	<b>55.13</b>
其他補助收入	110,663,000	38.63	121,876,381	62.69	11,213,381	10.13	126,695,704	55.10
雜項業務收入	58,000	0.02	61,231	0.03	3,231	5.57	65,040	0.03
<b>業務成本與費用</b>	<b>286,539,000</b>	<b>100.01</b>	<b>284,297,001</b>	<b>146.23</b>	<b>-2,241,999</b>	<b>0.78</b>	<b>249,191,499</b>	<b>108.38</b>
<b>勞務成本</b>	<b>80,458,000</b>	<b>28.08</b>	<b>76,357,737</b>	<b>39.27</b>	<b>-4,100,263</b>	<b>5.10</b>	<b>59,868,920</b>	<b>26.04</b>
服務成本	55,676,000	19.43	55,798,660	28.70	122,660	0.22	37,795,569	16.44
講習(演)成本	860,000	0.30	441,928	0.23	-418,072	48.61	1,599,891	0.70
客運成本	23,922,000	8.35	20,117,149	10.35	-3,804,851	15.91	20,473,460	8.90
<b>銷貨成本</b>	<b>2,080,000</b>	<b>0.73</b>	<b>2,704,627</b>	<b>1.39</b>	<b>624,627</b>	<b>30.03</b>	<b>3,889,648</b>	<b>1.69</b>
其他銷貨成本	2,080,000	0.73	2,704,627	1.39	624,627	30.03	3,889,648	1.69
<b>出租資產成本</b>	<b>48,000,000</b>	<b>16.75</b>	<b>44,204,263</b>	<b>22.74</b>	<b>-3,795,737</b>	<b>7.91</b>	<b>43,832,759</b>	<b>19.06</b>
其他出租成本	48,000,000	16.75	44,204,263	22.74	-3,795,737	7.91	43,832,759	19.06
<b>行銷及業務費用</b>	<b>154,869,000</b>	<b>54.06</b>	<b>159,952,779</b>	<b>82.27</b>	<b>5,083,779</b>	<b>3.28</b>	<b>140,505,544</b>	<b>61.11</b>
業務費用	154,869,000	54.06	159,952,779	82.27	5,083,779	3.28	140,505,544	61.11
<b>管理及總務費用</b>	<b>1,132,000</b>	<b>0.40</b>	<b>1,077,595</b>	<b>0.55</b>	<b>-54,405</b>	<b>4.81</b>	<b>1,094,628</b>	<b>0.48</b>
管理費用及總務費用	1,132,000	0.40	1,077,595	0.55	-54,405	4.81	1,094,628	0.48
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-37,000</b>	<b>-0.01</b>	<b>-89,878,270</b>	<b>-46.23</b>	<b>-89,841,270</b>	<b>+</b>	<b>-19,259,289</b>	<b>-8.38</b>
<b>業務外收入</b>	<b>531,000</b>	<b>0.19</b>	<b>12,512,705</b>	<b>6.44</b>	<b>11,981,705</b>	<b>2,256.44</b>	<b>5,489,242</b>	<b>2.39</b>
<b>財務收入</b>			<b>745</b>	<b>-</b>	<b>745</b>		<b>999</b>	<b>-</b>
利息收入			745	-	745		999	-

高雄市文化創意產業園區發展基金

收支餘絀表

中華民國110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>	531,000	0.19	12,511,960	6.44	11,980,960	2,256.30	5,488,243	2.39
資產使用及權利金收入			2,569,880	1.32	2,569,880			
違規罰款收入			133,992	0.07	133,992		243,909	0.11
雜項收入	531,000	0.19	9,808,088	5.04	9,277,088	1,747.10	5,244,334	2.28
<b>業務外費用</b>			877	-	877		34,460	0.01
<b>其他業務外費用</b>			877	-	877		34,460	0.01
財產交易短絀			877	-	877		34,460	0.01
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	531,000	0.19	12,511,828	6.44	11,980,828	2,256.28	5,454,782	2.37
<b>本期賸餘(短絀)</b>	494,000	0.17	-77,366,442	-39.79	-77,860,442	15,761.22	-13,804,507	-6.00

高雄市文化創意產業園區發展基金

收支餘絀表附表

中華民國110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
本期其他綜合餘絀合計				



高雄市文化創意產業園區發展基金

**餘絀撥補表**

中華民國110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>189,725,000</b>	<b>100.00</b>	<b>175,963,214</b>	<b>100.00</b>	<b>-13,761,786</b>	<b>7.25</b>	<b>189,767,721</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	494,000	0.26			-494,000	100.00		
前期未分配賸餘	189,231,000	99.74	175,963,214	100.00	-13,267,786	7.01	189,767,721	100.00
<b>分配之部</b>			<b>77,366,442</b>	<b>43.97</b>	<b>77,366,442</b>		<b>13,804,507</b>	<b>7.27</b>
填補累積短絀			77,366,442	43.97	77,366,442		13,804,507	7.27
<b>未分配賸餘</b>	<b>189,725,000</b>	<b>100.00</b>	<b>98,596,772</b>	<b>56.03</b>	<b>-91,128,228</b>	<b>48.03</b>	<b>175,963,214</b>	<b>92.73</b>
<b>短絀之部</b>			<b>77,366,442</b>	<b>100.00</b>	<b>77,366,442</b>		<b>13,804,507</b>	<b>100.00</b>
本期短絀			77,366,442	100.00	77,366,442		13,804,507	100.00
<b>填補之部</b>			<b>77,366,442</b>	<b>100.00</b>	<b>77,366,442</b>		<b>13,804,507</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘			77,366,442	100.00	77,366,442		13,804,507	100.00
<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110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）	494,000	-77,366,442	-77,860,442	15,761.22
利息股利之調整		-745	-745	
利息收入		-745	-745	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	494,000	-77,367,187	-77,861,187	15,761.37
調整項目	22,791,000	86,568,326	63,777,326	279.84
折舊、減損及折耗	52,703,000	41,020,225	-11,682,775	22.17
攤銷	5,293,000	5,228,548	-64,452	1.22
處理資產短絀（賸餘）		877	877	
其他	-10,883,000	-10,742,704	140,296	1.29
流動資產淨減（淨增）	-2,031,000	42,919,951	44,950,951	2,213.24
流動負債淨增（淨減）	-22,291,000	8,141,429	30,432,429	136.52
未計利息股利之現金流入（流出）	23,285,000	9,201,139	-14,083,861	60.48
收取利息		745	745	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>23,285,000</b>	<b>9,201,884</b>	<b>-14,083,116</b>	<b>60.48</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,556,000	-25,123,833	-23,567,833	1,514.64
增加不動產、廠房及設備	-1,556,000	-25,123,833	-23,567,833	1,514.64
增加無形資產及其他資產		-4,379,753	-4,379,753	
增加無形資產		-4,379,753	-4,379,753	
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-1,556,000</b>	<b>-29,503,586</b>	<b>-27,947,586</b>	<b>1,796.12</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加基金、公積及填補短絀	2,100,000	1,644,000	-456,000	21.71
增加基金	2,100,000	1,644,000	-456,000	21.71
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-5,634,000	-506,378	5,127,622	91.01
減少其他負債	-5,634,000	-506,378	5,127,622	91.01
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-3,534,000</b>	<b>1,137,622</b>	<b>4,671,622</b>	<b>132.19</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>18,195,000</b>	<b>-19,164,080</b>	<b>-37,359,080</b>	<b>205.33</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>112,729,000</b>	<b>118,036,911</b>	<b>5,307,911</b>	<b>4.71</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>130,924,000</b>	<b>98,872,831</b>	<b>-32,051,169</b>	<b>24.48</b>

註：不影響現金流量事項為：

- 一、報廢資產87,689元。
- 二、處理資產短絀(賸餘)係報廢資產損失877元。
- 三、其他：遞延收入轉列其他補助收入10,742,704元。
- 四、攤銷遞延費用5,228,548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97,930元。
- 六、增撥基金公務預算於110年整理期間撥入2,634,823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110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>562,760,494</b>	<b>100.00</b>	<b>638,985,477</b>	<b>100.00</b>	<b>-76,224,983</b>	<b>11.93</b>
<b>流動資產</b>	<b>149,929,769</b>	<b>26.64</b>	<b>209,378,977</b>	<b>32.77</b>	<b>-59,449,208</b>	<b>28.39</b>
<b>現金</b>	<b>98,872,831</b>	<b>17.57</b>	<b>118,036,911</b>	<b>18.47</b>	<b>-19,164,080</b>	<b>16.24</b>
銀行存款	98,872,831	17.57	118,036,911	18.47	-19,164,080	16.24
<b>應收款項</b>	<b>16,098,755</b>	<b>2.86</b>	<b>64,652,428</b>	<b>10.12</b>	<b>-48,553,673</b>	<b>75.10</b>
應收帳款	16,015,201	2.85	64,576,034	10.11	-48,560,833	75.20
其他應收款	83,554	0.01	76,394	0.01	7,160	9.37
<b>預付款項</b>	<b>34,958,183</b>	<b>6.21</b>	<b>26,689,638</b>	<b>4.18</b>	<b>8,268,545</b>	<b>30.98</b>
用品盤存	2,315,804	0.41	914,727	0.14	1,401,077	153.17
預付費用	5,060,693	0.90	1,587,400	0.25	3,473,293	218.80
進項稅額	17,536,536	3.12	15,012,121	2.35	2,524,415	16.82
留抵稅額	10,045,150	1.78	9,175,390	1.44	869,760	9.48
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>192,416,371</b>	<b>34.19</b>	<b>208,343,351</b>	<b>32.61</b>	<b>-15,926,980</b>	<b>7.64</b>
<b>機械及設備</b>	<b>3,009,042</b>	<b>0.53</b>	<b>4,541,952</b>	<b>0.71</b>	<b>-1,532,910</b>	<b>33.75</b>
機械及設備	14,115,487	2.51	14,124,277	2.21	-8,790	0.06
累計折舊 - 機械及設備	-11,106,445	-1.97	-9,582,325	-1.50	-1,524,120	15.91
<b>交通及運輸設備</b>	<b>1,446,486</b>	<b>0.26</b>	<b>1,851,496</b>	<b>0.29</b>	<b>-405,010</b>	<b>21.87</b>
交通及運輸設備	4,439,752	0.79	4,439,752	0.69		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,993,266	-0.53	-2,588,256	-0.41	-405,010	15.65
<b>什項設備</b>	<b>2,988,898</b>	<b>0.53</b>	<b>6,604,239</b>	<b>1.03</b>	<b>-3,615,341</b>	<b>54.74</b>
什項設備	51,095,925	9.08	50,468,496	7.90	627,429	1.24
累計折舊 - 什項設備	-48,107,027	-8.55	-43,864,257	-6.86	-4,242,770	9.67
<b>租賃權益改良</b>	<b>184,871,522</b>	<b>32.85</b>	<b>141,938,001</b>	<b>22.21</b>	<b>42,933,521</b>	<b>30.25</b>
租賃權益改良	310,625,323	55.20	232,930,289	36.45	77,695,034	33.36
累計折舊 - 租賃權益改良	-125,753,801	-22.35	-90,992,288	-14.24	-34,761,513	38.20
<b>購建中固定資產</b>	<b>100,423</b>	<b>0.02</b>	<b>53,407,663</b>	<b>8.36</b>	<b>-53,307,240</b>	<b>99.81</b>
未完工程	100,423	0.02	53,407,663	8.36	-53,307,240	99.81
<b>其他資產</b>	<b>220,414,354</b>	<b>39.17</b>	<b>221,263,149</b>	<b>34.63</b>	<b>-848,795</b>	<b>0.38</b>
<b>遞延資產</b>	<b>11,914,175</b>	<b>2.12</b>	<b>12,762,970</b>	<b>2.00</b>	<b>-848,795</b>	<b>6.65</b>
遞延費用	11,914,175	2.12	12,762,970	2.00	-848,795	6.65

高雄市文化創意產業園區發展基金

平 衡 表

中華民國110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>什項資產</b>	<b>208,500,179</b>	<b>37.05</b>	<b>208,500,179</b>	<b>32.63</b>		
存出保證金	402,000	0.07	402,000	0.06		
暫付及待結轉帳項	2,000,000	0.36	2,000,000	0.31		
代管資產	206,098,179	36.62	206,098,179	32.25		
<b>合計</b>	<b>562,760,494</b>	<b>100.00</b>	<b>638,985,477</b>	<b>100.00</b>	<b>-76,224,983</b>	<b>11.93</b>

高雄市文化創意產業園區發展基金

平 衡 表

中華民國110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>	<b>330,013,454</b>	<b>58.64</b>	<b>333,150,818</b>	<b>52.14</b>	<b>-3,137,364</b>	<b>0.94</b>
<b>流動負債</b>	<b>43,343,885</b>	<b>7.70</b>	<b>35,232,167</b>	<b>5.51</b>	<b>8,111,718</b>	<b>23.02</b>
<b>應付款項</b>	<b>43,135,701</b>	<b>7.67</b>	<b>35,219,110</b>	<b>5.51</b>	<b>7,916,591</b>	<b>22.48</b>
應付代收款	14,057,866	2.50	6,502,694	1.02	7,555,172	116.19
應付費用	28,979,905	5.15	28,588,775	4.47	391,130	1.37
應付工程款	97,930	0.02	127,641	0.02	-29,711	23.28
<b>預收款項</b>	<b>208,184</b>	<b>0.04</b>	<b>13,057</b>	<b>-</b>	<b>195,127</b>	<b>1,494.42</b>
預收收入	208,184	0.04	13,057	-	195,127	1,494.42
<b>其他負債</b>	<b>286,669,569</b>	<b>50.94</b>	<b>297,918,651</b>	<b>46.62</b>	<b>-11,249,082</b>	<b>3.78</b>
<b>遞延負債</b>	<b>65,665,481</b>	<b>11.67</b>	<b>76,408,185</b>	<b>11.96</b>	<b>-10,742,704</b>	<b>14.06</b>
遞延收入	65,665,481	11.67	76,408,185	11.96	-10,742,704	14.06
<b>什項負債</b>	<b>221,004,088</b>	<b>39.27</b>	<b>221,510,466</b>	<b>34.67</b>	<b>-506,378</b>	<b>0.23</b>
存入保證金	14,845,909	2.64	15,412,287	2.41	-566,378	3.67
暫收及待結轉帳項	60,000	0.01			60,000	
應付代管資產	206,098,179	36.62	206,098,179	32.25		
<b>淨值</b>	<b>232,747,040</b>	<b>41.36</b>	<b>305,834,659</b>	<b>47.86</b>	<b>-73,087,619</b>	<b>23.90</b>
<b>基金</b>	<b>133,486,438</b>	<b>23.72</b>	<b>129,207,615</b>	<b>20.22</b>	<b>4,278,823</b>	<b>3.31</b>
<b>基金</b>	<b>133,486,438</b>	<b>23.72</b>	<b>129,207,615</b>	<b>20.22</b>	<b>4,278,823</b>	<b>3.31</b>
基金	133,486,438	23.72	129,207,615	20.22	4,278,823	3.31
<b>公積</b>	<b>663,830</b>	<b>0.12</b>	<b>663,830</b>	<b>0.10</b>		
<b>資本公積</b>	<b>663,830</b>	<b>0.12</b>	<b>663,830</b>	<b>0.10</b>		
受贈公積	663,830	0.12	663,830	0.10		
<b>累積餘絀</b>	<b>98,596,772</b>	<b>17.52</b>	<b>175,963,214</b>	<b>27.54</b>	<b>-77,366,442</b>	<b>43.97</b>
<b>累積賸餘</b>	<b>98,596,772</b>	<b>17.52</b>	<b>175,963,214</b>	<b>27.54</b>	<b>-77,366,442</b>	<b>43.97</b>
累積賸餘	98,596,772	17.52	175,963,214	27.54	-77,366,442	43.97
<b>合計</b>	<b>562,760,494</b>	<b>100.00</b>	<b>638,985,477</b>	<b>100.00</b>	<b>-76,224,983</b>	<b>11.93</b>

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）3,357,317元，上年度信託代理與保證資產（負債）3,429,829元。

2.主要係廠商以設定質權之定期存單繳納履約保證金2,940,138元、保固保證金417,179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110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>70,160,000</b>	<b>25,127,428</b>	<b>-45,032,572</b>	<b>64.19</b>	
服務收入	57,363,000	15,773,299	-41,589,701	72.50	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	70,808	-879,192	92.55	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	11,847,000	9,283,321	-2,563,679	21.64	係因受疫情影響，致遊客人數不如預期所致。

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110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	3,184,000	3,498,161	314,161	9.87	
其他銷貨收入	3,184,000	3,498,161	314,161	9.87	

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110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	102,437,000	43,855,530	-58,581,470	57.19	
權利金收入	302,000	218,133	-83,867	27.77	係因配合疫情紓困減收權利金，致收入不如預期。
其他租金收入	102,135,000	43,637,397	-58,497,603	57.27	係因配合疫情紓困減收租金，致收入不如預期。



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110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	110,721,000	121,937,612	11,216,612	10.13	係因各園區積極爭取中央補助款所致。
其他補助收入	110,663,000	121,876,381	11,213,381	10.13	
雜項業務收入	58,000	61,231	3,231	5.57	

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110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>業務外收入</b>	<b>531,000</b>	<b>12,512,705</b>	<b>11,981,705</b>	<b>2,256.44</b>	
<b>財務收入</b>		<b>745</b>	<b>745</b>		
利息收入		745	745		係基金專戶利息收入。
<b>其他業務外收入</b>	<b>531,000</b>	<b>12,511,960</b>	<b>11,980,960</b>	<b>2,256.30</b>	
資產使用及權利金收入		2,569,880	2,569,880		係分攤交通局大義公園停車場營運收入。
違規罰款收入		133,992	133,992		係各項採購案違約金。
雜項收入	531,000	9,808,088	9,277,088	1,747.10	係駁二寄售商品佣金收入及沖轉以前年度應付費用等。

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110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>80,458,000</b>	<b>76,357,737</b>	<b>-4,100,263</b>	<b>5.10</b>		
服務成本	55,676,000	55,798,660	122,660	0.22	併決算詳總說明六、(一)、2。	
服務費用	55,259,000	54,165,696	-1,093,304	1.98		
旅運費	700,000	581,387	-118,613	16.94		
印刷裝訂與廣告費	2,030,000	1,067,331	-962,669	47.42		
修理保養及保固費		285,200	285,200			
保險費	100,000	61,490	-38,510	38.51		
一般服務費	52,309,000	51,700,030	-608,970	1.16		
專業服務費	120,000	470,258	350,258	291.88		
材料及用品費	397,000	762,821	365,821	92.15		
用品消耗	397,000	762,821	365,821	92.15		
租金與利息	15,000	809,463	794,463	5,296.42		
機器租金		24,000	24,000			
交通及運輸設備租金		20,000	20,000			
什項設備租金	15,000	765,463	750,463	5,003.09		
其他	5,000	60,680	55,680	1,113.60		
其他費用	5,000	60,680	55,680	1,113.60		
講習(演)成本	860,000	441,928	-418,072	48.61		係因受疫情影響，講座/演講場次減少以致決算數較預算數減少。
服務費用	785,000	440,509	-344,491	43.88		
旅運費	50,000	14,840	-35,160	70.32		
印刷裝訂與廣告費	25,000		-25,000	100.00		
一般服務費	710,000	425,669	-284,331	40.05		
材料及用品費	30,000	1,419	-28,581	95.27		
用品消耗	30,000	1,419	-28,581	95.27		
租金與利息	45,000		-45,000	100.00		
什項設備租金	45,000		-45,000	100.00		
客運成本	23,922,000	20,117,149	-3,804,851	15.91	係因擲節渡輪委外營運及人力外包費用，以致	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
服務費用	20,841,000	17,662,085	-3,178,915	15.25	決算數較預算數減少。
印刷裝訂與廣告費	100,000	197,209	97,209	97.21	
一般服務費	20,741,000	17,464,876	-3,276,124	15.80	
材料及用品費	3,076,000	2,455,064	-620,936	20.19	
使用材料費	3,076,000	2,455,064	-620,936	20.19	
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140人，預算數30,094,885元；決算107人，決算數23,905,569元。  
 二、按日、按件或按時計酬人力預算218人，預算數3,875,000元；決算266人，決算數4,802,888元。  
 三、管制性項目：廣告費預算數255,000元，決算數18,000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110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>2,080,000</b>	<b>2,704,627</b>	<b>624,627</b>	<b>30.03</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	2,080,000	2,704,627	624,627	30.03	
服務費用	590,000	885,866	295,866	50.15	
旅運費	10,000	4,860	-5,140	51.40	
印刷裝訂與廣告費	10,000	5,600	-4,400	44.00	
一般服務費	560,000	875,406	315,406	56.32	
專業服務費	10,000		-10,000	100.00	
材料及用品費	1,390,000	1,818,761	428,761	30.85	
用品消耗	180,000	405,356	225,356	125.20	
商品及醫療用品	1,210,000	1,413,405	203,405	16.81	
租金與利息	100,000		-100,000	100.00	
什項設備租金	100,000		-100,000	100.00	

註：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20,000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110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>48,000,000</b>	<b>44,204,263</b>	<b>-3,795,737</b>	<b>7.91</b>	
其他出租成本	48,000,000	44,204,263	-3,795,737	7.91	
服務費用	1,482,000	1,119,689	-362,311	24.45	
旅運費	20,000		-20,000	100.00	
印刷裝訂與廣告費	150,000	133,166	-16,834	11.22	
一般服務費	1,300,000	952,523	-347,477	26.73	
專業服務費	12,000	34,000	22,000	183.33	
材料及用品費	10,000	134,688	124,688	1,246.88	
用品消耗	10,000	134,688	124,688	1,246.88	
租金與利息	46,503,000	42,936,950	-3,566,050	7.67	
地租及水租	2,338,000	2,101,732	-236,268	10.11	
房租	43,765,000	40,708,057	-3,056,943	6.98	
機器租金	50,000		-50,000	100.00	
什項設備租金	350,000	127,161	-222,839	63.67	
其他	5,000	12,936	7,936	158.72	
其他費用	5,000	12,936	7,936	158.72	

註：一、按日、按件或按時計酬人力預算50人，預算數500,000元；決算31人，決算數183,000元。

二、管制性項目：廣告費預算數60,000元，決算數0元；業務宣導費預算數20,000元，決算數0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110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	154,869,000	159,952,779	5,083,779	3.28	併決算詳總說明六、(一)、4。
業務費用	154,869,000	159,952,779	5,083,779	3.28	
用人費用	21,605,000	13,840,134	-7,764,866	35.94	
聘僱及兼職人員薪資	15,903,000	9,958,511	-5,944,489	37.38	
超時工作報酬	861,000	538,135	-322,865	37.50	
獎金	1,998,000	1,377,057	-620,943	31.08	
退休及卹償金	972,000	613,206	-358,794	36.91	
福利費	1,871,000	1,353,225	-517,775	27.67	
服務費用	62,603,000	78,979,675	16,376,675	26.16	
水電費	7,224,000	8,207,552	983,552	13.62	
旅運費	380,000	217,036	-162,964	42.89	
印刷裝訂與廣告費	4,690,000	3,072,883	-1,617,117	34.48	
修理保養及保固費	8,225,000	10,551,236	2,326,236	28.28	
保險費	450,000	433,115	-16,885	3.75	
一般服務費	40,838,000	52,525,956	11,687,956	28.62	
專業服務費	796,000	3,971,897	3,175,897	398.98	
材料及用品費	1,000,000	1,050,109	50,109	5.01	
使用材料費	75,000		-75,000	100.00	
用品消耗	925,000	1,050,109	125,109	13.53	
租金與利息	1,262,000	2,181,061	919,061	72.83	
機器租金	141,000	549,763	408,763	289.90	
交通及運輸設備租金	104,000	140,664	36,664	35.25	
什項設備租金	1,017,000	1,490,634	473,634	46.57	
折舊、折耗及攤銷	57,996,000	46,248,773	-11,747,227	20.26	
不動產、廠房及設備折舊	52,703,000	41,020,225	-11,682,775	22.17	
攤銷	5,293,000	5,228,548	-64,452	1.22	
稅捐與規費(強制費)	8,878,000	8,287,317	-590,683	6.65	
土地稅	8,080,000	7,627,722	-452,278	5.60	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
房屋稅	187,000	174,036	-12,964	6.93	
消費與行為稅		2,617	2,617		
特別稅課	568,000	474,842	-93,158	16.40	
規費	43,000	8,100	-34,900	81.16	
其他	1,525,000	9,365,710	7,840,710	514.14	
其他費用	1,525,000	9,365,710	7,840,710	514.14	



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附表

中華民國110年度

- 一、 契僱人力預算816人，預算數15,949,455元；決算863人，決算數16,876,130元。
- 二、 按日、按件或按時計酬人力預算16人，預算數160,000元；決算27人，決算數407,550元。
- 三、 管制性項目：國外旅費預算數80,000元，決算數0元；廣告費預算數1,650,000元，決算數347,747元；  
業務宣導費預算數1,610,000元，決算數1,633,116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110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>1,132,000</b>	<b>1,077,595</b>	<b>-54,405</b>	<b>4.81</b>	
管理費用及總務費用	1,132,000	1,077,595	-54,405	4.81	
服務費用	838,000	744,147	-93,853	11.20	
郵電費	756,000	683,994	-72,006	9.52	
旅運費		5,760	5,760		
印刷裝訂與廣告費	82,000	54,393	-27,607	33.67	
材料及用品費	294,000	333,448	39,448	13.42	
用品消耗	294,000	333,448	39,448	13.42	

業務外費用明細表

中華民國110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		877	877		
其他業務外費用		877	877		
財產交易短絀		877	877		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)、5。
短絀、賠償與保險給付		877	877		
各項短絀		877	877		

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			14,124,277	4,439,752
減：以前年度已提折舊數			9,582,325	2,588,256
上年度期末帳面價值			4,541,952	1,851,496
加：本年度新增資產價值			78,899	
減：本年度減少資產價值			877	
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數			1,610,932	405,010
本年度期末帳面價值			3,009,042	1,446,486
本年度提列折舊數			1,610,932	405,010
行銷及業務費用			1,610,932	405,010
合 計			<b>1,610,932</b>	<b>405,010</b>

註：一、機械及設備：本年度減少資產價值係本年度報廢877元(原值87,689元，累計折舊86,812元)。

二、租賃權益改良：調整欄係購建中固定資產完工轉入53,307,240元。

## 業園區發展基金

明細表

110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			
50,468,496		232,930,289			206,098,179	508,060,993
43,864,257		90,992,288				147,027,126
6,604,239		141,938,001			206,098,179	361,033,867
627,429		24,387,794				25,094,122
						877
		53,307,240				53,307,240
4,242,770		34,761,513				41,020,225
2,988,898		184,871,522			206,098,179	398,414,127
4,242,770		34,761,513				41,020,225
4,242,770		34,761,513				41,020,225
<b>4,242,770</b>		<b>34,761,513</b>				<b>41,020,225</b>

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	87,689	86,812	877
機械及設備	87,689	86,812	877
合 計	87,689	86,812	877

明細表

110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	%
		877		877	
		877		877	
		877		877	

高雄市文化創意產  
**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
不動產、廠房及設備			
機械及設備	267,736		
機械及設備	267,736		
什項設備	600,000	56,000	
什項設備	600,000	56,000	
租賃權益改良	25,607,825	1,500,000	10,777,823
租賃權益改良	25,607,825	1,500,000	10,777,823
合 計	26,475,561	1,556,000	10,777,823

註：一、奉准先行辦理數相關核准文號詳總說明六、(二)、1。

二、購建固定資產：1. 以前年度保留數26,475,561元，決算數25,035,629元。

2. 本年度預算數1,556,000元，決算數56,000元。

3. 本年度奉准先行辦理數10,777,823元，決算數2,493元。

三、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47,000元，決算數0元。

四、機械及設備、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

110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			
-184,892	82,844	78,899	-3,945	
-184,892	82,844	78,899	-3,945	
	656,000	627,429	-28,571	
	656,000	627,429	-28,571	
184,892	38,070,540	24,387,794	-13,682,746	12,264,800
184,892	38,070,540	24,387,794	-13,682,746	12,264,800
	38,809,384	25,094,122	-13,715,262	12,264,800

**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				26,475,561	1,556,000	10,777,823	
一次性項目				26,475,561	1,556,000	10,777,823	
機械及設備				267,736			-184,892
什項設備				600,000	56,000		
租賃權益改良				25,607,825	1,500,000	10,777,823	184,892
合計				26,475,561	1,556,000	10,777,823	

## 畫預算與實際進度比較表

110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 (%)					
38,809,384		38,809,384		25,094,122	64.66	25,094,122	64.66	主要係「110年度博物館及地方文化館升級計畫-向日常致敬-駁二藝術特區」補辦預算110年7月始核定，110年8月辦理規劃設計招標，110年10月辦理工程招標，110年12月工程決標，至年底尚未達付款條件，保留至111年度執行所致。
38,809,384		38,809,384		25,094,122	64.66	25,094,122	64.66	
82,844		82,844		78,899	95.24	78,899	95.24	
656,000		656,000		627,429	95.64	627,429	95.64	
38,070,540		38,070,540		24,387,794	64.06	24,387,794	64.06	
38,809,384		38,809,384		25,094,122	64.66	25,094,122	64.66	

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	11,847,000	1.00	9,283,321
文化園區門票收入	年	1.00	57,363,000	1.00	15,773,299
合 計			69,210,000		25,056,620

業園區發展基金  
執行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-2,563,679	21.64	受疫情影響，觀光客未如預期。
		-41,589,701	72.50	受疫情影響，觀光客未如預期。
		-44,153,380	63.80	

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110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	133,760,000	129,207,615	-4,552,385	
加：	2,100,000	4,278,823	2,178,823	
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	2,100,000	4,278,823	2,178,823	一、市府增撥中央補助款(資本門)：旗艦型補助計畫-駁二藝術特區明日港灣1,644,000元。 二、市府增撥第二預備金(資本門)：駁二藝術特區一銀倉庫結構補強工程委託規劃設計監造案2,634,823元。 三、併決算詳總說明六、(一)、1。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	135,860,000	133,486,438	-2,373,562	

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110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>28</b>	<b>20</b>	<b>-8</b>	
專任人員	28	20	-8	
聘用	28	20	-8	
<b>總計</b>	<b>28</b>	<b>20</b>	<b>-8</b>	

註：一、勞務成本：進用契僱人力實際僱用107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266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31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863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>15,903,000</b>	<b>861,000</b>		<b>1,998,000</b>
行銷及業務費用		15,903,000	861,000		1,998,000
合 計		<b>15,903,000</b>	<b>861,000</b>		<b>1,998,000</b>

註：一、勞務成本：勞務承攬人力預算數30,094,885元，決算數23,905,569元；按日、按件或按時計酬人力預算數3,875,000元，決算數4,802,888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20,000元。

三、出租資產成本：按日、按件或按時計酬人力預算數500,000元，決算數183,000元。

四、行銷及業務費用：勞務承攬人力預算數15,949,455元，決算數16,876,130元；按日、按件或按時計酬人力預算數160,000元，決算數407,550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23人，預算數1,998,000元，決算數1,377,057元。



業園區發展基金

**彙計表**

110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>972,000</b>		<b>1,871,000</b>		<b>21,605,000</b>		<b>21,605,000</b>
972,000		1,871,000		21,605,000		21,605,000
<b>972,000</b>		<b>1,871,000</b>		<b>21,605,000</b>		<b>21,605,000</b>

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>9,958,511</b>	<b>538,135</b>		<b>1,377,057</b>
行銷及業務費用		9,958,511	538,135		1,377,057
合 計		<b>9,958,511</b>	<b>538,135</b>		<b>1,377,057</b>

業園區發展基金

**彙計表**

110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>613,206</b>		<b>1,353,225</b>		<b>13,840,134</b>		<b>13,840,134</b>
613,206		1,353,225		13,840,134		13,840,134
<b>613,206</b>		<b>1,353,225</b>		<b>13,840,134</b>		<b>13,840,134</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110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>21,605,000</b>	<b>13,840,134</b>	<b>-7,764,866</b>	<b>35.94</b>
聘僱及兼職人員薪資	15,903,000	9,958,511	-5,944,489	37.38
超時工作報酬	861,000	538,135	-322,865	37.50
獎金	1,998,000	1,377,057	-620,943	31.08
退休及卹償金	972,000	613,206	-358,794	36.91
福利費	1,871,000	1,353,225	-517,775	27.67
<b>服務費用</b>	<b>142,398,000</b>	<b>153,997,667</b>	<b>11,599,667</b>	<b>8.15</b>
水電費	7,224,000	8,207,552	983,552	13.62
郵電費	756,000	683,994	-72,006	9.52
旅運費	1,160,000	823,883	-336,117	28.98
印刷裝訂與廣告費	7,087,000	4,530,582	-2,556,418	36.07
修理保養及保固費	8,225,000	10,836,436	2,611,436	31.75
保險費	550,000	494,605	-55,395	10.07
一般服務費	116,458,000	123,944,460	7,486,460	6.43
專業服務費	938,000	4,476,155	3,538,155	377.20
<b>材料及用品費</b>	<b>6,197,000</b>	<b>6,556,310</b>	<b>359,310</b>	<b>5.80</b>
使用材料費	3,151,000	2,455,064	-695,936	22.09
用品消耗	1,836,000	2,687,841	851,841	46.40
商品及醫療用品	1,210,000	1,413,405	203,405	16.81
<b>租金與利息</b>	<b>47,930,000</b>	<b>45,927,474</b>	<b>-2,002,526</b>	<b>4.18</b>
地租及水租	2,338,000	2,101,732	-236,268	10.11
房租	43,765,000	40,708,057	-3,056,943	6.98
機器租金	191,000	573,763	382,763	200.40
交通及運輸設備租金	109,000	160,664	51,664	47.40
什項設備租金	1,527,000	2,383,258	856,258	56.07
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>57,996,000</b>	<b>46,248,773</b>	<b>-11,747,227</b>	<b>20.26</b>
不動產、廠房及設備折舊	52,703,000	41,020,225	-11,682,775	22.17
攤銷	5,293,000	5,228,548	-64,452	1.22
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>8,878,000</b>	<b>8,287,317</b>	<b>-590,683</b>	<b>6.65</b>
土地稅	8,080,000	7,627,722	-452,278	5.60

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110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	187,000	174,036	-12,964	6.93
消費與行為稅		2,617	2,617	
特別稅課	568,000	474,842	-93,158	16.40
規費	43,000	8,100	-34,900	81.16
<b>短絀、賠償與保險給付</b>		<b>877</b>	<b>877</b>	
各項短絀		877	877	
<b>其他</b>	<b>1,535,000</b>	<b>9,439,326</b>	<b>7,904,326</b>	<b>514.94</b>
其他費用	1,535,000	9,439,326	7,904,326	514.94
<b>合 計</b>	<b>286,539,000</b>	<b>284,297,878</b>	<b>-2,241,122</b>	<b>0.78</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110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					
國外旅費	80,000		-80,000	100.00	
廣告費	1,965,000	365,747	-1,599,253	81.39	
業務宣導費	1,640,000	1,633,116	-6,884	0.42	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	4,585,000	5,413,438	828,438	18.07	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	305,000	683,654	378,654	124.15	
商品	1,210,000	1,413,405	203,405	16.81	

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110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	-	183,028,315	- 183,028,315	租賃權益改良183,028,315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。
機械及設備	3,009,042	4,757,201	- 1,748,159	駁二藝術特區雨水貯留設施1,656,239元及駁二個人電腦三台91,920元財產帳登列機械及設備，惟帳上係保留於租賃權益改良，俟111年度辦理轉正。
什項設備	2,988,898	3,083,946	- 95,048	駁二投影機一台95,048元財產帳登列什項設備，惟帳上係保留於租賃權益改良，俟111年度辦理轉正。
租賃權益改良	184,871,522	-	184,871,522	1. 租賃權益改良183,028,315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。  2. 駁二藝術特區雨水貯留設施1,656,239元及駁二個人電腦三台91,920元財產帳登列機械及設備，惟帳上係保留於租賃權益改良，俟111年度辦理轉正。  3. 駁二投影機一台95,048元財產帳登列什項設備，惟帳上係保留於租賃權益改良，俟111年度辦理轉正。
合計	190,869,462	190,869,462	-	

- 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110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	哈瑪星貿易商大樓	總計
營運收入	14,430,077	6,537,214	58,077,420	3,536,109	974,296	539,270	959,924	85,054,310
文化部及高市府補助收入 (各園區)	940,000	1,550,612	19,615,269	200,000	1,490,000	200,000	200,000	24,195,881
利息及高市府補助基金營運所需								97,681,245
收入合計	15,370,077	8,087,826	77,692,689	3,736,109	2,464,296	739,270	1,159,924	109,250,191
支出合計	48,913,766	24,397,293	189,390,311	9,468,162	8,975,747	1,569,015	1,583,584	284,297,878
本年餘(絀)								-77,366,442

科目名稱	收入							收入合計
	本年度決算數							
業務收入	14,428,347	6,356,969	46,044,744	3,270,129	973,138	509,099	959,924	72,542,350
服務收入	4,889,106	5,197,032	2,736,247	2,387,879	558,635	4,400	0	15,773,299
講(習)演收入	0	0	50,028	12,460	0	8,320	0	70,808
客運收入	9,283,321	0	0	0	0	0	0	9,283,321
其他銷貨收入	36,476	735,560	1,103,839	851,039	355,797	414,400	1,050	3,498,161
權利金收入	151,498	0	66,635	0	0	0	0	218,133
其他租金收入	38,642	424,377	42,087,995	0	45,530	81,979	958,874	43,637,397
雜項業務收入	29,304	0	0	18,751	13,176	0	0	61,231
業務外收入	1,730	180,245	12,032,676	265,980	1,158	30,171	0	12,511,960
資產使用及權利金收入	0	0	2,569,880	0	0	0	0	2,569,880
違規罰款收入	0	0	132,192	1,800	0	0	0	133,992
雜項收入	1,730	180,245	9,330,604	264,180	1,158	30,171	0	9,808,088
收入合計	14,430,077	6,537,214	58,077,420	3,536,109	974,296	539,270	959,924	85,054,310

科目名稱	成本							支出合計
	本年度決算數							
勞務成本	30,186,001	10,280,271	28,261,958	3,789,101	3,106,359	734,047	0	76,357,737
服務成本	10,068,852	10,280,271	27,820,030	3,789,101	3,106,359	734,047	0	55,798,660
講習(演)成本	0	0	441,928	0	0	0	0	441,928
客運成本	20,117,149	0	0	0	0	0	0	20,117,149
銷貨成本	16,349	616,192	1,055,640	343,751	499,004	173,691	0	2,704,627
其他銷貨成本	16,349	616,192	1,055,640	343,751	499,004	173,691	0	2,704,627
出租資產成本	2,045,872	0	40,811,755	0	0	0	1,346,636	44,204,263
其他出租成本	2,045,872	0	40,811,755	0	0	0	1,346,636	44,204,263
成本合計	32,248,222	10,896,463	70,129,353	4,132,852	3,605,363	907,738	1,346,636	123,266,627

科目名稱	費用							支出合計
	本年度決算數							
行銷及業務費用	16,416,584	13,358,703	118,644,336	5,295,574	5,340,499	660,135	236,948	159,952,779
用人費用	2,349,192	2,367,558	8,363,246	132,003	0	628,135	0	13,840,134
水電費	933,820	768,714	6,000,040	323,897	181,081	0	0	8,207,552
旅運費	3,180	0	212,366	0	1,490	0	0	217,036
印刷裝訂與廣告費	2,008,175	185,181	734,126	100,621	44,780	0	0	3,072,883
修理保養與保固費	2,216,993	2,136,479	4,741,066	1,115,084	302,816	0	38,798	10,551,236
保險費	74,345	63,418	247,276	34,925	13,151	0	0	433,115
一般服務費	3,855,445	2,493,501	40,459,635	1,636,955	3,856,270	32,000	192,150	52,525,956
專業服務費	145,000	64,167	3,370,808	306,221	83,201	0	2,500	3,971,897
使用材料費	0	0	0	0	0	0	0	0
用品消耗	531,890	39,021	252,694	158,415	68,089	0	0	1,050,109
租金與利息	513,099	79,429	1,473,403	20,953	94,177	0	0	2,181,061
機械及設備折舊	227,113	168,401	916,293	0	299,125	0	0	1,610,932



# 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110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	哈瑪星貿易商大樓	總計
交通及運輸設備折舊	25,319	40,128	301,848	0	37,715	0	0	405,010
什項設備折舊	139,777	142,840	3,868,998	0	91,155	0	0	4,242,770
租賃權益改良折舊	0	2,786,220	31,975,293	0	0	0	0	34,761,513
攤銷	1,490,902	1,150,822	1,569,823	992,921	24,080	0	0	5,228,548
土地稅	0	53,261	7,556,596	0	17,865	0	0	7,627,722
房屋稅	0	3,401	170,178	0	457	0	0	174,036
娛樂稅及其他稅捐	466,728	0	8,114	2,617	0	0	0	477,459
規費	0	0	8,100	0	0	0	0	8,100
其他費用	1,435,606	816,162	6,414,433	470,962	225,047	0	3,500	9,365,710
管理及總務費用	248,960	142,127	615,745	39,736	29,885	1,142	0	1,077,595
郵電費	184,398	56,027	396,218	30,532	16,819	0	0	683,994
旅運費	0	0	5,760	0	0	0	0	5,760
印刷裝訂與廣告費	54,393	0	0	0	0	0	0	54,393
用品消耗與其他	10,169	86,100	213,767	9,204	13,066	1,142	0	333,448
業務外費用	0	0	877	0	0	0	0	877
財產交易短絀	0	0	877	0	0	0	0	877
費用合計	16,665,544	13,500,830	119,260,958	5,335,310	5,370,384	661,277	236,948	161,031,251

主辦會計人員：

基金主持人：