

高雄市文化創意產業園區發展基金

總 說 明

中華民國 111 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	53,594,000	17,403,997	32.47	係因受疫情影響，來訪遊客不如預期所致。	將積極辦理活動吸引人潮。
二、客運收入	12,117,000	11,242,676	92.78	係年度行銷策略驟效所致。	
三、其他銷貨收入	3,171,000	5,012,400	158.07	係文創商品銷售較預期增加。	
四、其他租金收入	84,492,000	66,474,354	78.68	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 111 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	306,504,000	336,717,173	30,213,173	9.86	
(一)勞務收入	66,611,000	28,697,673	-37,913,327	56.92	
1.服務收入	53,594,000	17,403,997	-36,190,003	67.53	係因受疫情影響，來訪遊客不如預期所致。
2.講習(演)收入	900,000	51,000	-849,000	94.33	主要係因受疫情影響，駁二取消辦理論壇/講座。
3.客運收入	12,117,000	11,242,676	-874,324	7.22	
(二)銷貨收入	3,171,000	5,012,400	1,841,400	58.07	
其他銷貨收入	3,171,000	5,012,400	1,841,400	58.07	係文創商品銷售較預期成長。
(三)租金及權利金收入	84,840,000	66,840,062	-17,999,938	21.22	
1.權利金收入	348,000	365,708	17,708	5.09	
2.其他租金收入	84,492,000	66,474,354	-18,017,646	21.32	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	151,882,000	236,167,038	84,285,038	55.49	
1.其他補助收入	151,797,000	236,129,981	84,332,981	55.56	係因各園區積極爭取補助款所致。
2.雜項業務收入	85,000	37,057	-47,943	56.40	係壓幣機收入不如預期所致。
二、業務外收入	531,000	16,614,644	16,083,644	3,028.93	
(一)財務收入	-	13,061	13,061	--	
1.利息收入	-	13,061	13,061	--	係基金專戶利息收入未編列預算。
(二)其他業務外收入	531,000	16,601,583	16,070,583	3,026.48	
1.資產使用及權利金收入	-	12,335,483	12,335.483	--	係分潤交通局大義公園停車場營運收入。
2.違規罰款收入	-	87,082	87,082	--	係各項採購違約金等。
3.雜項收入	531,000	4,179,018	3,648,018	687.01	係駁二寄售商品佣金收入及沖

高雄市文化創意產業園區發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

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)	
					轉以前年度應付費用等。

(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	318,215,000	391,144,770	72,929,770	22.92	
(一)勞務成本	77,066,000	67,660,839	-9,405,161	12.20	
1.服務成本	52,080,000	45,742,858	-6,337,142	12.17	係擲節支出所致。
2.講習(演)成本	900,000		-900,000	100.00	係因疫情取消論壇/講座活動所致。
3.客運成本	24,086,000	21,917,981	-2,168,019	9.00	
(二)銷貨成本	2,030,000	3,470,579	1,440,579	70.96	
其他銷貨成本	2,030,000	3,470,579	1,440,579	70.96	係因積極開發週邊商品所致。
(三)出租資產成本	48,416,000	48,658,348	242,348	0.50	
其他出租成本	48,416,000	48,658,348	242,348	0.50	
(四)行銷及業務費用	189,542,000	269,680,132	80,138,132	42.28	
業務費用	189,542,000	269,680,132	80,138,132	42.28	係辦理大型設計展活動所致。
(五)管理及總務費用	1,161,000	1,674,872	513,872	44.26	
管理費用及總務費用	1,161,000	1,674,872	513,872	44.26	係電信費及購置辦公用品支出較預期增加。
(六)資產交易短絀	-	4,388	-4,388	--	係財產報廢產生之短絀。

(三) 餘絀部分

本年度預算編列短絀 11,180,000 元，執行結果決算數為短絀 37,812,953 元，較預算數增加短絀 26,632,953 元，約 238.22%，主要係勞務收入因受疫情影響，來

高雄市文化創意產業園區發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

訪遊客不如預期、租金收入配合疫情紓困減收，致減少約 55,913,265 元；加上駁二辦理大型設計展，致業務費用增加約 80,138,132 元，雖各園區積極爭取補助款致其他補助收入增加約 84,332,981 元，及勞務成本擲節支出 9,405,161 元，仍無法損益兩平。

三、餘絀撥補實況

期初累積賸餘 98,596,772 元，填補本期短絀 37,812,953 元，本年度累積賸餘 60,783,819 元，本年度解繳市庫款 0 元，留存事業機關未分配賸餘 60,783,819 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出 28,116,351 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 59,931,781 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 100,614,515 元。
- (四) 期初現金及約當現金 98,872,831 元。
- (五) 期末現金及約當現金 111,439,214 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	181,155,051	28.69	流動負債	56,859,009	9.00
不動產、廠房及設備	227,536,256	36.04	其他負債	273,881,113	43.38
其他資產	222,724,902	35.27	基金	239,228,438	37.89
			公積	663,830	0.10
			累積餘絀	60,783,819	9.63
合 計	631,416,209	100.00	合 計	631,416,209	100.00

六、其他

- (一) 本年度併決算事項：

高雄市文化創意產業園區發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

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 53,242,000 元，依高雄市政府文化局 112 年 2 月 10 日高市文會字第 11230250600 號函、112 年 3 月 28 日高市文會字第 11230517600 號函併決算辦理。
2. 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 1,440,579 元，依高雄市政府文化局 112 年 2 月 16 日高市文會字第 11230281700 號函併決算。
3. 業務成本與費用-出租資產成本-其他出租成本：係園區積極辦理市集活動招商致超支 242,348 元，依高雄市政府文化局 112 年 2 月 16 日高市文會字第 11230281700 號函併決算。
4. 業務成本與費用-行銷及業務費用-業務費用：係園區辦理大型設計展活動致超支 80,138,132 元，依高雄市政府文化局 112 年 2 月 16 日高市文會字第 11230281700 號函併決算。
5. 業務成本與費用-客運成本-業務宣導費：係為加強園區行銷，印製簡介貼紙，致超支 3,334 元，依高雄市政府文化局 112 年 2 月 16 日高市文會字第 11230281700 號函併決算。
6. 業務成本與費用-業務費用-業務宣導費：係為加強園區行銷，辦理特色活動致超支 1,315,630 元，依高雄市政府文化局 112 年 2 月 16 日高市文會字第 11230281700 號函併決算。
7. 業務成本與費用-管理及總務費用-管理費用及總務費用：係園區電信費及購置辦公用品支出較預期增加致超支 513,872 元，依高雄市政府文化局 112 年 2 月 16 日高市文會字第 11230281700 號函併決算。
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 4,388 元，依高雄市政府文化局 112 年 3 月 27 日高市文會字第 11230517100 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：

租賃權益改良：「駁二藝術特區一銀倉庫整修工程」39,500,000 元，111 年 6 月 16 日高市文會字第 11131186700 號函奉准先行辦理、「111 年度南方攝影學院建置計畫」8,000,000 元，依 111 年 9 月 27 日高市文會字第 11131876700 號函奉准先行辦理。

高雄市文化創意產業園區發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

(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111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	306,504,000	100.00	336,717,173	100.00	30,213,173	9.86	194,418,731	100.00
勞務收入	66,611,000	21.73	28,697,673	8.52	-37,913,327	56.92	25,127,428	12.92
服務收入	53,594,000	17.49	17,403,997	5.17	-36,190,003	67.53	15,773,299	8.11
講習(演)收入	900,000	0.29	51,000	0.02	-849,000	94.33	70,808	0.04
客運收入	12,117,000	3.95	11,242,676	3.34	-874,324	7.22	9,283,321	4.77
銷貨收入	3,171,000	1.03	5,012,400	1.49	1,841,400	58.07	3,498,161	1.80
其他銷貨收入	3,171,000	1.03	5,012,400	1.49	1,841,400	58.07	3,498,161	1.80
租金及權利金收入	84,840,000	27.68	66,840,062	19.85	-17,999,938	21.22	43,855,530	22.56
權利金收入	348,000	0.11	365,708	0.11	17,708	5.09	218,133	0.11
其他租金收入	84,492,000	27.57	66,474,354	19.74	-18,017,646	21.32	43,637,397	22.45
其他業務收入	151,882,000	49.55	236,167,038	70.14	84,285,038	55.49	121,937,612	62.72
其他補助收入	151,797,000	49.53	236,129,981	70.13	84,332,981	55.56	121,876,381	62.69
雜項業務收入	85,000	0.03	37,057	0.01	-47,943	56.40	61,231	0.03
業務成本與費用	318,215,000	103.82	391,140,382	116.16	72,925,382	22.92	284,297,001	146.23
勞務成本	77,066,000	25.14	67,660,839	20.09	-9,405,161	12.20	76,357,737	39.27
服務成本	52,080,000	16.99	45,742,858	13.58	-6,337,142	12.17	55,798,660	28.70
講習(演)成本	900,000	0.29			-900,000	100.00	441,928	0.23
客運成本	24,086,000	7.86	21,917,981	6.51	-2,168,019	9.00	20,117,149	10.35
銷貨成本	2,030,000	0.66	3,470,579	1.03	1,440,579	70.96	2,704,627	1.39
其他銷貨成本	2,030,000	0.66	3,470,579	1.03	1,440,579	70.96	2,704,627	1.39
出租資產成本	48,416,000	15.80	48,658,348	14.45	242,348	0.50	44,204,263	22.74
其他出租成本	48,416,000	15.80	48,658,348	14.45	242,348	0.50	44,204,263	22.74
行銷及業務費用	189,542,000	61.84	269,675,744	80.09	80,133,744	42.28	159,952,779	82.27
業務費用	189,542,000	61.84	269,675,744	80.09	80,133,744	42.28	159,952,779	82.27
管理及總務費用	1,161,000	0.38	1,674,872	0.50	513,872	44.26	1,077,595	0.55
管理費用及總務費用	1,161,000	0.38	1,674,872	0.50	513,872	44.26	1,077,595	0.55
業務賸餘(短絀)	-11,711,000	-3.82	-54,423,209	-16.16	-42,712,209	364.72	-89,878,270	-46.23
業務外收入	531,000	0.17	16,614,644	4.93	16,083,644	3,028.93	12,512,705	6.44
財務收入			13,061	-	13,061	--	745	-
利息收入			13,061	-	13,061	--	745	-

高雄市文化創意產業園區發展基金

收支餘絀表

中華民國111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	%
其他業務外收入	531,000	0.17	16,601,583	4.93	16,070,583	3,026.48	12,511,960	6.44
資產使用及權利金收入			12,335,483	3.66	12,335,483	--	2,569,880	1.32
違規罰款收入			87,082	0.03	87,082	--	133,992	0.07
雜項收入	531,000	0.17	4,179,018	1.24	3,648,018	687.01	9,808,088	5.04
業務外費用			4,388	-	4,388	--	877	-
其他業務外費用			4,388	-	4,388	--	877	-
財產交易短絀			4,388	-	4,388	--	877	-
業務外賸餘(短絀)	531,000	0.17	16,610,256	4.93	16,079,256	3,028.11	12,511,828	6.44
本期賸餘(短絀)	-11,180,000	-3.65	-37,812,953	-11.23	-26,632,953	238.22	-77,366,442	-39.79

高雄市文化創意產業園區發展基金

餘絀撥補表

中華民國111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	176,457,000	100.00	98,596,772	100.00	-77,860,228	44.12	175,963,214	100.00
前期未分配賸餘	176,457,000	100.00	98,596,772	100.00	-77,860,228	44.12	175,963,214	100.00
分配之部	11,180,000	6.34	37,812,953	38.35	26,632,953	238.22	77,366,442	43.97
填補累積短絀	11,180,000	6.34	37,812,953	38.35	26,632,953	238.22	77,366,442	43.97
未分配賸餘	165,277,000	93.66	60,783,819	61.65	-104,493,181	63.22	98,596,772	56.03
短絀之部	11,180,000	100.00	37,812,953	100.00	26,632,953	238.22	77,366,442	100.00
本期短絀	11,180,000	100.00	37,812,953	100.00	26,632,953	238.22	77,366,442	100.00
填補之部	11,180,000	100.00	37,812,953	100.00	26,632,953	238.22	77,366,442	100.00
撥用賸餘	11,180,000	100.00	37,812,953	100.00	26,632,953	238.22	77,366,442	100.00
待填補之短絀						--		

高雄市文化創意產業園區發展基金

現金流量表

中華民國111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）	-11,180,000	-37,812,953	-26,632,953	238.22
利息股利之調整		-13,061	-13,061	--
利息收入		-13,061	-13,061	--
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-11,180,000	-37,826,014	-26,646,014	238.34
調整項目	27,119,000	9,696,602	-17,422,398	64.24
折舊、減損及折耗	37,596,000	36,125,834	-1,470,166	3.91
攤銷	5,241,000	5,159,862	-81,138	1.55
處理資產短絀（賸餘）		4,388	4,388	--
其他	-10,959,000	-10,860,971	98,029	0.89
流動資產淨減（淨增）	191,000	-19,645,817	-19,836,817	10,385.77
流動負債淨增（淨減）	-4,950,000	-1,086,694	3,863,306	78.05
未計利息股利之現金流入（流出）	15,939,000	-28,129,412	-44,068,412	276.48
收取利息		13,061	13,061	--
業務活動之淨現金流入（流出）	15,939,000	-28,116,351	-44,055,351	276.40
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	192,000		-192,000	100.00
減少其他資產	192,000		-192,000	100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-54,527,000	-56,648,289	-2,121,289	3.89
增加不動產、廠房及設備	-54,527,000	-56,648,289	-2,121,289	3.89
增加無形資產及其他資產	-7,000,000	-3,283,492	3,716,508	53.09
增加其他資產	-7,000,000	-3,283,492	3,716,508	53.09
投資活動之淨現金流入（流出）	-61,335,000	-59,931,781	1,403,219	2.29
籌資活動之現金流量				
增加基金、公積及填補短絀	52,500,000	102,542,000	50,042,000	95.32
增加基金	52,500,000	102,542,000	50,042,000	95.32
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-750,000	-1,927,485	-1,177,485	157.00
減少其他負債	-750,000	-1,927,485	-1,177,485	157.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	51,750,000	100,614,515	48,864,515	94.42
現金及約當現金之淨增（淨減）	6,354,000	12,566,383	6,212,383	97.77
期初現金及約當現金	199,286,000	98,872,831	-100,413,169	50.39
期末現金及約當現金	205,640,000	111,439,214	-94,200,786	45.81

註：不影響現金流量事項為：

- 一、攤銷遞延費用5,159,862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)係報廢資產損失4,388元。
- 三、報廢資產438,768元。
- 四、其他：遞延收入轉列其他補助收入10,860,971元。
- 五、以前年度預付費用轉遞延費用4,186,918元。(借：遞延費用，貸：預付費用)
- 六、增撥基金公務預算於111年整理期間撥入3,200,000元。(借：應收帳款，貸：基金)
- 七、增加不動產、廠房及設備認列應付工程款14,042,948元、應付帳款(資本門)656,800元。

高雄市文化創意產業園區發展基金

平衡表

中華民國111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	631,416,209	100.00	562,760,494	100.00	68,655,715	12.20
流動資產	181,155,051	28.69	149,929,769	26.64	31,225,282	20.83
現金	111,439,214	17.65	98,872,831	17.57	12,566,383	12.71
銀行存款	111,439,214	17.65	98,872,831	17.57	12,566,383	12.71
應收款項	20,284,222	3.21	16,098,755	2.86	4,185,467	26.00
應收帳款	20,200,668	3.20	16,015,201	2.85	4,185,467	26.13
其他應收款	83,554	0.01	83,554	0.01		
預付款項	49,431,615	7.83	34,958,183	6.21	14,473,432	41.40
用品盤存	2,709,597	0.43	2,315,804	0.41	393,793	17.00
預付費用	8,393,116	1.33	5,060,693	0.90	3,332,423	65.85
進項稅額	20,160,940	3.19	17,536,536	3.12	2,624,404	14.97
留抵稅額	18,167,962	2.88	10,045,150	1.78	8,122,812	80.86
不動產、廠房及設備	227,536,256	36.04	192,416,371	34.19	35,119,885	18.25
機械及設備	4,136,070	0.66	3,009,042	0.53	1,127,028	37.45
機械及設備	15,823,669	2.51	14,115,487	2.51	1,708,182	12.10
累計折舊－機械及設備	-11,687,599	-1.85	-11,106,445	-1.97	-581,154	5.23
交通及運輸設備	1,103,809	0.17	1,446,486	0.26	-342,677	23.69
交通及運輸設備	4,373,585	0.69	4,439,752	0.79	-66,167	1.49
累計折舊－交通及運輸設備	-3,269,776	-0.52	-2,993,266	-0.53	-276,510	9.24
什項設備	2,018,899	0.32	2,988,898	0.53	-969,999	32.45
什項設備	51,276,568	8.12	51,095,925	9.08	180,643	0.35
累計折舊－什項設備	-49,257,669	-7.80	-48,107,027	-8.55	-1,150,642	2.39
租賃權益改良	152,008,977	24.07	184,871,522	32.85	-32,862,545	17.78
租賃權益改良	311,445,926	49.32	310,625,323	55.20	820,603	0.26
累計折舊－租賃權益改良	-159,436,949	-25.25	-125,753,801	-22.35	-33,683,148	26.78
購建中固定資產	68,268,501	10.81	100,423	0.02	68,168,078	880.94
未完工程	68,268,501	10.81	100,423	0.02	68,168,078	880.94
其他資產	222,724,902	35.27	220,414,354	39.17	2,310,548	1.05
遞延資產	14,221,473	2.25	11,914,175	2.12	2,307,298	19.37
遞延費用	14,221,473	2.25	11,914,175	2.12	2,307,298	19.37

高雄市文化創意產業園區發展基金

平 衡 表

中華民國111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	%
什項資產	208,503,429	33.02	208,500,179	37.05	3,250	-
存出保證金	405,250	0.06	402,000	0.07	3,250	0.81
暫付及待結轉帳項	2,000,000	0.32	2,000,000	0.36		
代管資產	206,098,179	32.64	206,098,179	36.62		
合計	631,416,209	100.00	562,760,494	100.00	68,655,715	12.20

高雄市文化創意產業園區發展基金

平 衡 表

中華民國111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	330,740,122	52.38	330,013,454	58.64	726,668	0.22
流動負債	56,859,009	9.00	43,343,885	7.70	13,515,124	31.18
應付款項	55,773,219	8.83	43,135,701	7.67	12,637,518	29.30
應付帳款	656,800	0.10			656,800	--
應付代收款	7,045,393	1.12	14,057,866	2.50	-7,012,473	49.88
應付費用	34,028,078	5.39	28,979,905	5.15	5,048,173	17.42
應付工程款	14,042,948	2.22	97,930	0.02	13,945,018	239.78
預收款項	1,085,790	0.17	208,184	0.04	877,606	421.55
預收收入	312,890	0.05	208,184	0.04	104,706	50.29
銷項稅額	772,900	0.12			772,900	--
其他負債	273,881,113	43.38	286,669,569	50.94	-12,788,456	4.46
遞延負債	54,804,510	8.68	65,665,481	11.67	-10,860,971	16.54
遞延收入	54,804,510	8.68	65,665,481	11.67	-10,860,971	16.54
什項負債	219,076,603	34.70	221,004,088	39.27	-1,927,485	0.87
存入保證金	12,978,424	2.06	14,845,909	2.64	-1,867,485	12.58
暫收及待結轉帳項			60,000	0.01	-60,000	100.00
應付代管資產	206,098,179	32.64	206,098,179	36.62		
淨值	300,676,087	47.62	232,747,040	41.36	67,929,047	29.19
基金	239,228,438	37.89	133,486,438	23.72	105,742,000	79.22
基金	239,228,438	37.89	133,486,438	23.72	105,742,000	79.22
基金	239,228,438	37.89	133,486,438	23.72	105,742,000	79.22
公積	663,830	0.10	663,830	0.12		
資本公積	663,830	0.10	663,830	0.12		
受贈公積	663,830	0.10	663,830	0.12		
累積餘絀	60,783,819	9.63	98,596,772	17.52	-37,812,953	38.35
累積賸餘	60,783,819	9.63	98,596,772	17.52	-37,812,953	38.35
累積賸餘	60,783,819	9.63	98,596,772	17.52	-37,812,953	38.35
合計	631,416,209	100.00	562,760,494	100.00	68,655,715	12.20

註：1. 本年度信託代理與保證資產（負債）3,488,852元，上年度信託代理與保證資產（負債）3,357,317元。

2. 主要係廠商以設定質權之定期存單繳納履約保證金1,686,000元、保固保證金1,802,852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111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	66,611,000	28,697,673	-37,913,327	56.92	
服務收入	53,594,000	17,403,997	-36,190,003	67.53	係因受疫情影響，來訪遊客不如預期所致。 主要係因受疫情影響，駁二取消辦理論壇/講座。
講習(演)收入	900,000	51,000	-849,000	94.33	
客運收入	12,117,000	11,242,676	-874,324	7.22	

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111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	3,171,000	5,012,400	1,841,400	58.07	主要係文創商品銷售較預期成長。
其他銷貨收入	3,171,000	5,012,400	1,841,400	58.07	

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111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	84,840,000	66,840,062	-17,999,938	21.22	係因配合疫情紓困減收租金，致收入不如預期。
權利金收入	348,000	365,708	17,708	5.09	
其他租金收入	84,492,000	66,474,354	-18,017,646	21.32	

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111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	151,882,000	236,167,038	84,285,038	55.49	
其他補助收入	151,797,000	236,129,981	84,332,981	55.56	係因各園區積極爭取補助款所致。
雜項業務收入	85,000	37,057	-47,943	56.40	係壓幣機收入不如預期。

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111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	531,000	16,614,644	16,083,644	3,028.93	
財務收入		13,061	13,061	--	
利息收入		13,061	13,061	--	係基金專戶利息收入。
其他業務外收入	531,000	16,601,583	16,070,583	3,026.48	
資產使用及權利金收入		12,335,483	12,335,483	--	係分潤交通局大義公園停車場營運收入。
違規罰款收入		87,082	87,082	--	係各項採購案違約金。
雜項收入	531,000	4,179,018	3,648,018	687.01	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111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	77,066,000	67,660,839	-9,405,161	12.20		
服務成本	52,080,000	45,742,858	-6,337,142	12.17	係擰節支出所致。	
服務費用	51,806,000	44,972,844	-6,833,156	13.19		
旅運費	301,000	852,679	551,679	183.28		
印刷裝訂與廣告費	1,100,000	1,479,386	379,386	34.49		
修理保養及保固費	277,000	8,400	-268,600	96.97		
保險費	50,000	29,790	-20,210	40.42		
一般服務費	49,923,000	42,147,327	-7,775,673	15.58		
專業服務費	155,000	455,262	300,262	193.72		
材料及用品費	207,000	477,500	270,500	130.68		
用品消耗	207,000	477,500	270,500	130.68		
租金與利息	66,000	274,287	208,287	315.59		
機器租金	22,000	85,714	63,714	289.61		
交通及運輸設備租金	7,000		-7,000	100.00		
什項設備租金	37,000	188,573	151,573	409.66		
稅捐與規費（強制費）		2,044	2,044	--		
規費		2,044	2,044	--		
其他	1,000	16,183	15,183	1,518.30		
其他費用	1,000	16,183	15,183	1,518.30		
講習(演)成本	900,000		-900,000	100.00		係因疫情取消講座活動，致本年度無決算數。
服務費用	722,000		-722,000	100.00		
旅運費	60,000		-60,000	100.00		
印刷裝訂與廣告費	19,000		-19,000	100.00		
一般服務費	643,000		-643,000	100.00		
材料及用品費	8,000		-8,000	100.00		
用品消耗	8,000		-8,000	100.00		
租金與利息	170,000		-170,000	100.00		
機器租金	90,000		-90,000	100.00		
什項設備租金	80,000		-80,000	100.00		

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
客運成本	24,086,000	21,917,981	-2,168,019	9.00	
服務費用	21,808,000	18,685,107	-3,122,893	14.32	
印刷裝訂與廣告費	70,000	106,120	36,120	51.60	
一般服務費	21,738,000	18,578,987	-3,159,013	14.53	
材料及用品費	2,273,000	3,209,064	936,064	41.18	
使用材料費	2,273,000	3,209,064	936,064	41.18	
租金與利息	5,000	23,810	18,810	376.20	
交通及運輸設備租金	5,000	23,810	18,810	376.20	

註：一、服務成本及客運成本契僱人力預算79人，預算數35,221,000元；決算109人，決算數32,845,672元。

二、按日、按件或按時計酬人力預算166人，預算數3,367,000元；決算236人，決算數4,031,776元。

三、管制性項目：廣告費預算數112,000元，決算數101,810元；業務宣導費預算數5,000元，決算數3,334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111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	2,030,000	3,470,579	1,440,579	70.96	1. 係因積極開發周邊商品，致決算數較預算數增加。 2. 併決算詳總說明六、(一)、2。
其他銷貨成本	2,030,000	3,470,579	1,440,579	70.96	
服務費用	740,000	869,364	129,364	17.48	
旅運費	3,000	2,205	-795	26.50	
印刷裝訂與廣告費	30,000	35,096	5,096	16.99	
修理保養及保固費		1,800	1,800	--	
一般服務費	703,000	830,263	127,263	18.10	
專業服務費	4,000		-4,000	100.00	
材料及用品費	1,100,000	2,601,215	1,501,215	136.47	
用品消耗	150,000	228,528	78,528	52.35	
商品及醫療用品	950,000	2,372,687	1,422,687	149.76	
租金與利息	190,000		-190,000	100.00	
機器租金	90,000		-90,000	100.00	
什項設備租金	100,000		-100,000	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111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	48,416,000	48,658,348	242,348	0.50	併決算詳總說明六、(一)、3。
其他出租成本	48,416,000	48,658,348	242,348	0.50	
服務費用	1,322,000	2,620,248	1,298,248	98.20	
旅運費	21,000	8,940	-12,060	57.43	
印刷裝訂與廣告費	211,000	143,417	-67,583	32.03	
一般服務費	1,050,000	2,467,891	1,417,891	135.04	
專業服務費	40,000		-40,000	100.00	
材料及用品費	34,000	279,320	245,320	721.53	
用品消耗	34,000	279,320	245,320	721.53	
租金與利息	47,040,000	45,758,780	-1,281,220	2.72	
地租及水租	2,124,000	2,232,494	108,494	5.11	
房租	44,716,000	43,271,665	-1,444,335	3.23	
什項設備租金	200,000	254,621	54,621	27.31	
其他	20,000		-20,000	100.00	
其他費用	20,000		-20,000	100.00	

註：一、按日、按件或按時計酬人力預算100人，預算數250,000元；決算16人，決算數165,000元。

二、管制性項目：廣告費預算數80,000元，決算數0元；業務宣導費預算數1,000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111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	189,542,000	269,675,744	80,133,744	42.28	1. 係辦理大型設計展活動，致決算數較預算數增加。 2. 併決算詳總說明六、(一)、4。
業務費用	189,542,000	269,675,744	80,133,744	42.28	
用人費用	21,600,000	15,047,909	-6,552,091	30.33	
聘僱及兼職人員薪資	15,903,000	10,925,317	-4,977,683	31.30	
超時工作報酬	831,000	877,486	46,486	5.59	
獎金	1,989,000	1,120,991	-868,009	43.64	
退休及卹償金	974,000	666,945	-307,055	31.53	
福利費	1,903,000	1,457,170	-445,830	23.43	
服務費用	92,930,000	197,492,712	104,562,712	112.52	
水電費	7,195,000	10,094,611	2,899,611	40.30	
旅運費	1,242,000	504,100	-737,900	59.41	
印刷裝訂與廣告費	13,490,000	5,087,505	-8,402,495	62.29	
修理保養及保固費	8,862,000	11,124,394	2,262,394	25.53	
保險費	700,000	690,733	-9,267	1.32	
一般服務費	57,012,000	167,973,120	110,961,120	194.63	
專業服務費	4,429,000	2,018,249	-2,410,751	54.43	
材料及用品費	18,680,000	1,888,787	-16,791,213	89.89	
使用材料費	20,000	18,920	-1,080	5.40	
用品消耗	18,660,000	1,869,867	-16,790,133	89.98	
租金與利息	3,512,000	2,720,140	-791,860	22.55	
地租及水租		104,471	104,471	--	
房租	1,500,000	7,429	-1,492,571	99.50	
機器租金	145,000	544,246	399,246	275.34	
交通及運輸設備租金	94,000	309,973	215,973	229.76	
什項設備租金	1,773,000	1,754,021	-18,979	1.07	
折舊、折耗及攤銷	42,837,000	41,285,696	-1,551,304	3.62	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
不動產、廠房及設備折舊	37,596,000	36,125,834	-1,470,166	3.91	
攤銷	5,241,000	5,159,862	-81,138	1.55	
稅捐與規費（強制費）	8,453,000	8,572,024	119,024	1.41	
土地稅	7,900,000	7,633,443	-266,557	3.37	
房屋稅	197,000	157,952	-39,048	19.82	
特別稅課	351,000	570,030	219,030	62.40	
規費	5,000	210,599	205,599	4,111.98	
其他	1,530,000	2,668,476	1,138,476	74.41	
其他費用	1,530,000	2,668,476	1,138,476	74.41	

註：一、契僱人力預算137人，預算數39,814,000元；決算732人，決算數27,390,207元。

二、按日、按件或按時計酬人力預算888人，預算數2,220,000元；決算63人，決算數943,120元。

三、管制性項目：廣告費預算數3,045,000元，決算數410,236元；業務宣導費預算數1,515,000元，決算數2,830,630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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	1,161,000	1,674,872	513,872	44.26	
管理費用及總務費用	1,161,000	1,674,872	513,872	44.26	1. 係電信費及購置辦公用品支出較預期增加，致決算數較預算數增加。 2. 併決算詳總說明六、(一)、5。
服務費用	758,000	888,755	130,755	17.25	
郵電費	682,000	821,296	139,296	20.42	
印刷裝訂與廣告費	76,000	67,459	-8,541	11.24	
材料及用品費	403,000	785,539	382,539	94.92	
用品消耗	403,000	785,539	382,539	94.92	
其他		578	578	--	
其他費用		578	578	--	

高雄市文化創意產業園區發展基金

財產交易短絀明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財產交易短絀		4,388	4,388	--	
短絀、賠償與保險給付		4,388	4,388	--	1.係報廢不堪使用且已逾年限財產產生之短絀。
各項短絀		4,388	4,388	--	2.併決算詳總說明六、(一)、8。

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			14,115,487	4,439,752
減：以前年度已提折舊數			11,106,445	2,993,266
上年度期末帳面價值			3,009,042	1,446,486
加：本年度新增資產價值			256,791	28,500
減：本年度減少資產價值			2,968	947
加減：調整欄			1,748,159	
減：本年度提列折舊數			874,954	370,230
本年度期末帳面價值			4,136,070	1,103,809
本年度提列折舊數			874,954	370,230
行銷及業務費用			874,954	370,230
合 計			874,954	370,230

註：一、機械及設備：1. 本年度新增576,191元，其中319,400元列未完工程。

2. 本年度減少資產價值係本年度報廢2,968元(原值296,768元，累計折舊293,800元)。

3. 調整欄係租賃權益改良轉入1,748,159元。

二、交通及運輸設備：1. 本年度新增232,000元，其中203,500元列未完工程。

2. 本年度減少資產價值係本年度報廢947元(原值94,667元，累計折舊93,720元)。

三、什項設備：1. 本年度新增235,552元，其中102,624元列未完工程。

2. 本年度減少資產價值係本年度報廢473元(原值47,333元，累計折舊46,860元)。

3. 調整欄係租賃權益改良轉入95,048元。

四、租賃權益改良：1. 本年度新增70,206,364元，其中67,542,554元列未完工程。

2. 調整欄係轉出至機械及設備1,748,159元、什項設備95,048元，共1,843,207元。

業園區發展基金

明細表

111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			
51,095,925		310,625,323			206,098,179	586,374,666
48,107,027		125,753,801				187,960,539
2,988,898		184,871,522			206,098,179	398,414,127
132,928		2,663,810				3,082,029
473						4,388
95,048		-1,843,207				
1,197,502		33,683,148				36,125,834
2,018,899		152,008,977			206,098,179	365,365,934
1,197,502		33,683,148				36,125,834
1,197,502		33,683,148				36,125,834
1,197,502		33,683,148				36,125,834

明細表

111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	%
		4,388		4,388	--
		2,968		2,968	--
		947		947	--
		473		473	--
		4,388		4,388	--

公庫撥補款明細表

中華民國111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	52,500,000	105,742,000	53,242,000	一、市府增撥中央補助款(資本門)： (1).駁二-110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。 (2).駁二-111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2,500,000元。 (3).駁二-南方攝影學院建置計畫 5,600,000元。 二、市府111年度預算增撥(資本門)：駁二藝術特區倉庫群整修工程 50,000,000元。 三、市府增撥墊付案(資本門)：駁二藝術特區一銀倉庫整修工程39,500,000元。 四、一(1)、(3)、三計53,242,000元併決算詳總說明六、(一)、1。
公庫填補短絀數				
合 計	52,500,000	105,742,000	53,242,000	

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
不動產、廠房及設備			
機械及設備		422,000	
機械及設備		422,000	
交通及運輸設備		1,605,000	
交通及運輸設備		1,605,000	
什項設備			
什項設備			
租賃權益改良	12,264,800	52,500,000	47,500,000
租賃權益改良	12,264,800	52,500,000	47,500,000
合 計	12,264,800	54,527,000	47,500,000

註：一、奉准先行辦理數相關核准文號詳總說明六、(二)。

二、以前年度保留數含以前年度奉准先行辦理數2,634,823元，補辦於以後年度預算。

三、購建固定資產：1.以前年度保留數12,264,800元，決算數11,309,180元。

2.本年度預算數54,527,000元，決算數45,199,576元。

3.本年度奉准先行辦理數47,500,000元，決算數14,741,351元。

四、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1,734,214元，決算數333,738元。

五、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

業園區發展基金
改良擴充明細表

111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			
264,470	686,470	576,191	-110,279	
264,470	686,470	576,191	-110,279	
-482,870	1,122,130	232,000	-890,130	
-482,870	1,122,130	232,000	-890,130	
297,000	297,000	235,552	-61,448	51,745
297,000	297,000	235,552	-61,448	51,745
-78,600	112,186,200	70,206,364	-41,979,836	38,363,013
-78,600	112,186,200	70,206,364	-41,979,836	38,363,013
	114,291,800	71,250,107	-43,041,693	38,414,758

整容納。

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				12,264,800	54,527,000	47,500,000	
一次性項目				12,264,800	54,527,000	47,500,000	
機械及設備					422,000		264,470
交通及運輸設備					1,605,000		-482,870
什項設備							297,000
租賃權益改良				12,264,800	52,500,000	47,500,000	-78,600
合計				12,264,800	54,527,000	47,500,000	

畫預算與實際進度比較表

111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 (%)					
114,291,800		114,291,800		71,250,107	62.34	71,250,107	62.34	因廠商缺貨及缺工致年底前未能執行完畢。 係監視器及廣播系統部分耗材由經常門支應。 主要係「高雄市市定古蹟鳳儀書院監視與廣播系統更新採購案」未及於年底完工，保留至112年度執行。 主要係「駁二藝術特區一銀倉庫整修工程」因配合使用單位需求調整及增加施工項目、數量，並辦理變更設計，致工程未及於111年底完成，保留至112年度執行。
114,291,800		114,291,800		71,250,107	62.34	71,250,107	62.34	
686,470		686,470		576,191	83.94	576,191	83.94	
1,122,130		1,122,130		232,000	20.67	232,000	20.67	
297,000		297,000		235,552	79.31	235,552	79.31	
112,186,200		112,186,200		70,206,364	62.58	70,206,364	62.58	
114,291,800	--	114,291,800	--	71,250,107	62.34	71,250,107	62.34	

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	12,117,000	1.00	11,242,676
文化園區門票收入	年	1.00	53,594,000	1.00	17,403,997
合 計			65,711,000		28,646,673

業園區發展基金
執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-874,324	7.22	係因受疫情影響，來訪遊客不如預期所致。
		-36,190,003	67.53	
		-37,064,327	56.41	

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111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	131,308,000	133,486,438	2,178,438	
加：	52,500,000	105,742,000	53,242,000	
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	52,500,000	105,742,000	53,242,000	一、市府增撥中央補助款(資本門)： (1).駁二-110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。 (2).駁二-南方攝影學院建置計畫5,600,000元。 二、市府增撥墊付案(資本門)：駁二藝術特區一銀倉庫整修工程39,500,000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	183,808,000	239,228,438	55,420,438	

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111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	28	23	5	
專任人員	28	23	5	
聘用	28	23	5	
總計	28	23	5	

註：一、勞務成本：進用契僱人力實際僱用109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236人，協助辦理導覽及展覽規劃設計等業務。

二、出租資產成本：「按日、按件或按時計酬人力」實際僱用16人，協助辦理出租場地視覺設計等業務。

三、行銷及業務費用：進用契僱人力實際僱用732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63人，協助辦理展覽活動視覺圖像設計等業務。

高雄市文化創意產
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		15,903,000	831,000		1,989,000
行銷及業務費用		15,903,000	831,000		1,989,000
合 計		15,903,000	831,000		1,989,000

註：一、勞務成本：勞務承攬人力預算數35,221,000元，決算數32,845,672元；按日、按件或按時計酬人力預算數3,367
 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：按日、按件或按時計酬人力預算數250,000元，決算數165,000元。
 四、行銷及業務費用：勞務承攬人力預算數39,814,000元，決算數27,390,207元；按日、按件或按時計酬人力預算
 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1,989,000元，決算數1,120,991元。

業園區發展基金

彙計表

111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
974,000		1,903,000		21,600,000		21,600,000
974,000		1,903,000		21,600,000		21,600,000
974,000		1,903,000		21,600,000		21,600,000

,000元，決算數4,031,776元。

數2,220,000元，決算數943,120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		10,925,317	877,486		1,120,991
行銷及業務費用		10,925,317	877,486		1,120,991
合 計		10,925,317	877,486		1,120,991

業園區發展基金

彙計表

111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
666,945		1,457,170		15,047,909		15,047,909
666,945		1,457,170		15,047,909		15,047,909
666,945		1,457,170		15,047,909		15,047,909

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111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	21,600,000	15,047,909	-6,552,091	30.33
聘僱及兼職人員薪資	15,903,000	10,925,317	-4,977,683	31.30
超時工作報酬	831,000	877,486	46,486	5.59
獎金	1,989,000	1,120,991	-868,009	43.64
退休及卹償金	974,000	666,945	-307,055	31.53
福利費	1,903,000	1,457,170	-445,830	23.43
服務費用	170,086,000	265,529,030	95,443,030	56.11
水電費	7,195,000	10,094,611	2,899,611	40.30
郵電費	682,000	821,296	139,296	20.42
旅運費	1,627,000	1,367,924	-259,076	15.92
印刷裝訂與廣告費	14,996,000	6,918,983	-8,077,017	53.86
修理保養及保固費	9,139,000	11,134,594	1,995,594	21.84
保險費	750,000	720,523	-29,477	3.93
一般服務費	131,069,000	231,997,588	100,928,588	77.00
專業服務費	4,628,000	2,473,511	-2,154,489	46.55
材料及用品費	22,705,000	9,241,425	-13,463,575	59.30
使用材料費	2,293,000	3,227,984	934,984	40.78
用品消耗	19,462,000	3,640,754	-15,821,246	81.29
商品及醫療用品	950,000	2,372,687	1,422,687	149.76
租金與利息	50,983,000	48,777,017	-2,205,983	4.33
地租及水租	2,124,000	2,336,965	212,965	10.03
房租	46,216,000	43,279,094	-2,936,906	6.35
機器租金	347,000	629,960	282,960	81.54
交通及運輸設備租金	106,000	333,783	227,783	214.89
什項設備租金	2,190,000	2,197,215	7,215	0.33
折舊、折耗及攤銷	42,837,000	41,285,696	-1,551,304	3.62
不動產、廠房及設備折舊	37,596,000	36,125,834	-1,470,166	3.91
攤銷	5,241,000	5,159,862	-81,138	1.55
稅捐與規費（強制費）	8,453,000	8,574,068	121,068	1.43
土地稅	7,900,000	7,633,443	-266,557	3.37

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111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	197,000	157,952	-39,048	19.82
特別稅課	351,000	570,030	219,030	62.40
規費	5,000	212,643	207,643	4,152.86
短絀、賠償與保險給付		4,388	4,388	--
各項短絀		4,388	4,388	--
其他	1,551,000	2,685,237	1,134,237	73.13
其他費用	1,551,000	2,685,237	1,134,237	73.13
合計	318,215,000	391,144,770	72,929,770	22.92

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111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	3,237,000	512,046	-2,724,954	84.18	
業務宣導費	1,521,000	2,833,964	1,312,964	86.32	為加強園區行銷，辦理特色活動等致超支。
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	5,840,000	5,139,896	-700,104	11.99	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,918,000	652,472	-1,265,528	65.98	
商品	950,000	2,372,687	1,422,687	149.76	

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111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	-	152,008,977	- 152,008,977	租賃權益改良152,008,977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	152,008,977	-	152,008,977	租賃權益改良152,008,977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	152,008,977	152,008,977	-	

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帳面價值金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111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	鳳樂工廠	哈瑪星貿易商大樓	總計
營運收入	16,523,473	6,706,213	87,247,460	3,076,462	1,537,469	785,421	1,312,277	117,188,775
文化部及高市府補助收入(各園區)	900,000	1,989,879	95,595,092	287,000	678,010	0	200,000	99,649,981
利息及高市府補助基金營運所需								136,493,061
收入合計	17,423,473	8,696,092	182,842,552	3,363,462	2,215,479	785,421	1,512,277	353,331,817
支出合計	49,928,601	30,911,244	288,254,646	11,137,251	6,680,661	2,380,702	1,851,665	391,144,770
本年餘(絀)								-37,812,953

科目名稱	收入							收入合計
	本年度決算數							
業務收入	15,990,662	6,575,518	71,666,722	2,897,944	1,358,648	785,421	1,312,277	100,587,192
服務收入	4,507,704	5,545,864	4,876,363	1,994,414	476,252	3,400	0	17,403,997
講(習)演收入	0	41,965	0	0	1,245	7,790	0	51,000
客運收入	11,242,676	0	0	0	0	0	0	11,242,676
其他銷貨收入	23,673	392,326	2,057,922	887,234	870,269	771,631	9,345	5,012,400
權利金收入	180,758	0	184,950	0	0	0	0	365,708
其他租金收入	23,472	595,363	64,547,487	0	2,500	2,600	1,302,932	66,474,354
雜項業務收入	12,379	0	0	16,296	8,382	0	0	37,057
業務外收入	532,811	130,695	15,580,738	178,518	178,821	0	0	16,601,583
資產使用及權利金收入	0	0	12,335,483	0	0	0	0	12,335,483
違規罰款收入	29,565	5,000	52,517	0	0	0	0	87,082
雜項收入	503,246	125,695	3,192,738	178,518	178,821	0	0	4,179,018
收入合計	16,523,473	6,706,213	87,247,460	3,076,462	1,537,469	785,421	1,312,277	117,188,775

科目名稱	成本							支出合計
	本年度決算數							
勞務成本	32,280,039	10,657,745	14,947,206	4,527,575	3,917,640	1,330,634	0	67,660,839
服務成本	10,362,058	10,657,745	14,947,206	4,527,575	3,917,640	1,330,634	0	45,742,858
講習(演)成本	0	0	0	0	0	0	0	0
客運成本	21,917,981	0	0	0	0	0	0	21,917,981
銷貨成本	17,407	216,005	2,391,338	375,446	332,286	138,097	0	3,470,579
其他銷貨成本	17,407	216,005	2,391,338	375,446	332,286	138,097	0	3,470,579
出租資產成本	2,010,872	0	44,593,232	639,732	0	0	1,414,512	48,658,348
其他出租成本	2,010,872	0	44,593,232	639,732	0	0	1,414,512	48,658,348
成本合計	34,308,318	10,873,750	61,931,776	5,542,753	4,249,926	1,468,731	1,414,512	119,789,766

科目名稱	費用							支出合計
	本年度決算數							
行銷及業務費用	15,340,944	19,487,607	225,544,763	5,553,402	2,401,278	910,597	437,153	269,675,744
用人費用	2,596,948	2,655,758	9,053,786	94,668	0	646,749	0	15,047,909
水電費	1,788,101	669,636	6,927,678	418,419	290,777	0	0	10,094,611
旅運費	0	0	500,920	3,180	0	0	0	504,100
印刷裝訂與廣告費	2,238,072	145,714	2,268,679	125,002	166,038	44,000	100,000	5,087,505
修理保養與保固費	1,714,392	1,803,281	6,489,494	667,556	404,033	26,400	19,238	11,124,394
保險費	42,831	82,507	526,559	32,392	6,444	0	0	690,733
一般服務費	3,529,881	8,079,205	152,449,089	2,720,576	779,244	98,000	317,125	167,973,120
專業服務費	129,006	863,590	956,913	38,452	27,240	3,048	0	2,018,249
使用材料費	0	0	18,920	0	0	0	0	18,920
用品消耗	283,851	185,842	1,003,889	206,562	178,666	11,057	0	1,869,867
租金與利息	359,078	38,858	2,213,460	14,286	21,600	72,858	0	2,720,140

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111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	鳳樂工廠	哈瑪星貿易商大樓	總計
機械及設備折舊	166,424	113,084	405,468	0	189,978	0	0	874,954
交通及運輸設備折舊	14,412	40,128	301,854	0	13,836	0	0	370,230
什項設備折舊	76,200	91,532	859,868	0	169,902	0	0	1,197,502
租賃權益改良折舊	0	2,781,164	30,901,984	0	0	0	0	33,683,148
攤銷	1,461,000	1,112,038	1,569,823	992,921	24,080	0	0	5,159,862
土地稅	0	53,262	7,557,851	0	22,330	0	0	7,633,443
房屋稅	0	2,556	154,878	0	518	0	0	157,952
娛樂稅及其他稅捐	569,903	0	127	0	0	0	0	570,030
規費	0	0	210,599	0	0	0	0	210,599
其他費用	370,845	769,452	1,172,924	239,388	106,592	8,485	790	2,668,476
管理及總務費用	279,339	547,973	775,633	41,096	29,457	1,374	0	1,674,872
郵電費	213,208	60,474	491,610	30,833	25,171	0	0	821,296
印刷裝訂與廣告費	57,569	0	9,890	0	0	0	0	67,459
用品消耗及其他	8,562	487,499	274,133	10,263	4,286	1,374	0	786,117
業務外費用	0	1,914	2,474	0	0	0	0	4,388
財產交易短絀	0	1,914	2,474	0	0	0	0	4,388
費用合計	15,620,283	20,037,494	226,322,870	5,594,498	2,430,735	911,971	437,153	271,355,004