

高雄市文化創意產業園區發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效

101 年 3 月 15 日為推廣各項藝文政策及文化創意產業，設置「高雄市紅毛港文化園區發展基金」，嗣鑒於亞洲新灣區為本市新願景，灣區內各項重要建設將帶動整體週邊區域發展，駁二藝術特區、紅毛港文化園區、打狗英國領事館三處文創地標透過紅毛港遊艇及文化公車之交通串聯，已然型塑高雄港水岸文創廊帶的示範場域，考量三處文創地標運用歷史空間營運的共同性暨鄰近水岸的同質性，勢必結合各自優勢，共同行銷營運，共創招商與營運利多，爰於 103 年度納入基金共同發展，並修正基金名稱為「高雄市文化創意產業園區發展基金」(以下稱本基金)，以創造文化觀光之多樣性，全力推動灣區願景。為進一步提升文化創意產業園區之營運效能，平衡城鄉發展及活絡文化資產之使用價值，陸續於 104 年度增納鳳儀書院及旗山火車站，期促進推廣效益。復考量公部門財政考驗日益嚴峻，財政籌措困難，權衡文創產業與地方文化館經營發展趨勢，並把握當前本市特色農業與文化創意產業一同發展之遠景，於 107 年將日治時期鳳梨工場納入本基金管理。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	34,820,000	22,785,852	65.44	主要係駁二周邊展覽、活動多元，民眾選擇性多，致當代藝術館及動漫倉庫人數不如預期。	將積極辦理活動吸引人潮。
二、客運收入	11,488,000	14,991,521	130.50	係年度行銷策略奏效所致。	
三、其他銷貨收入	5,304,000	5,526,905	104.20	係文創商品銷售較預期增加。	
四、其他租金收入	81,717,000	68,919,906	84.34	係協助疫後振興減收租金，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 112 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	297,753,000	285,279,015	-12,473,985	4.19	
(一)勞務收入	47,008,000	37,814,481	-9,193,519	19.56	
1.服務收入	34,820,000	22,785,852	-12,034,148	34.56	主要係駁二周邊展覽、活動多元，民眾選擇性多，致當代藝術館及動漫倉庫人數不如預期。
2.講習(演)收入	700,000	37,108	-662,892	94.70	主要係搭配園區活動辦理免費講座，致收入較預計減少。
3.客運收入	11,488,000	14,991,521	3,503,521	30.50	係年度行銷策略奏效所致。
(二)銷貨收入	5,304,000	5,526,905	222,905	4.20	
其他銷貨收入	5,304,000	5,526,905	222,905	4.20	
(三)租金及權利金收入	82,052,000	69,238,786	-12,813,214	15.62	
1.權利金收入	335,000	318,880	-16,120	4.81	
2.其他租金收入	81,717,000	68,919,906	-12,797,094	15.66	係協助疫後振興減收租金，致收入不如預期。
(四)其他業務收入	163,389,000	172,698,843	9,309,843	5.70	
1.其他補助收入	163,308,000	172,558,028	9,250,028	5.66	
2.雜項業務收入	81,000	140,815	59,815	73.85	係壓幣機收入較預計增加所致。
二、業務外收入	-	13,434,502	13,434,502	--	
(一)財務收入	-	52,028	52,028	--	
1.利息收入	-	52,028	52,028	--	係基金專戶利息收入未編列預算。
(二)其他業務外收入	-	13,382,474	13,382,474	--	
1.資產使用及權利金收入	-	5,364,416	5,364.416	--	係交通局大義公園停車場營運收入分潤。
2.違規罰款收入	-	47,201	47,201	--	係活動及場地出租等違約金及罰款。

高雄市文化創意產業園區發展基金

總 說 明

中華民國 112 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)	
3. 雜項收入	-	7,970,857	7,970,857	--	主要係駁二寄售商品佣金等收入。

(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	288,395,000	316,204,153	27,809,153	9.64	
(一) 勞務成本	85,996,000	76,291,981	-9,704,019	11.28	
1. 服務成本	61,272,000	54,139,659	-7,132,341	11.64	係擰節支出所致。
2. 講習(演)成本	700,000	105,058	-594,942	84.99	主要係搭配園區活動辦理，費用計入活動支出所致。
3. 客運成本	24,024,000	22,047,264	-1,976,736	8.23	
(二) 銷貨成本	2,437,000	3,518,453	1,081,453	44.38	
其他銷貨成本	2,437,000	3,518,453	1,081,453	44.38	係因積極開發週邊商品所致。
(三) 出租資產成本	53,063,000	58,903,046	5,840,046	11.01	
其他出租成本	53,063,000	58,903,046	5,840,046	11.01	係積極辦理市集活動所致。
(四) 業務費用	146,899,000	177,490,673	30,591,673	20.82	
業務費用	146,899,000	177,490,673	30,591,673	20.82	係辦理活動等支出較預計增加所致。
二、業務外費用	-	5,427	5,427	--	
其他業務外費用	-	5,427	5,427	--	
財產交易短絀	-	5,427	5,427	--	係財產報廢產生之短絀。

(三) 餘絀部分

本年度預算編列賸餘 9,358,000 元，執行結果決算數為短絀 17,496,063 元，較預算數減少賸餘 26,854,063 元，約 286.96%，主要係為協助進駐廠商疫後振興於上半年辦理租金減收，致減少約 12,797,094 元；各園區為吸引遊客來訪積極辦理各項活動，致業務費用增加約 30,591,673 元，雖各園區積極爭取補助款致其他補助

高雄市文化創意產業園區發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

收入增加約 9,250,028 元，及勞務成本摺節支出 9,704,019 元，仍無法損益兩平。

三、餘絀撥補實況

期初累積賸餘 60,783,819 元，填補本期短絀 17,496,063 元，本年度累積賸餘 43,287,756 元，本年度解繳市庫款 0 元，留存事業機關未分配賸餘 43,287,756 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 64,536,193 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 69,474,704 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 15,808,374 元。
- (四) 期初現金及約當現金 111,439,214 元。
- (五) 期末現金及約當現金 122,309,077 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	177,560,161	27.78	流動負債	77,148,112	12.07
不動產、廠房及設備	244,433,233	38.24	其他負債	270,551,784	42.32
其他資產	217,286,526	33.98	基金	247,628,438	38.74
			公積	663,830	0.10
			累積餘絀	43,287,756	6.77
合 計	639,279,920	100.00	合 計	639,279,920	100.00

六、其他

(一) 本年度併決算事項之說明：

1. 增撥基金：係因高雄市政府文化局追加預算投資及文化部補助款予本基金，致基金增資超出預算 8,400,000 元，依高雄市政府文化局 113 年 1 月 17 日高市文會字第 11330127900 號函併決算。
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

高雄市文化創意產業園區發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

1,081,453 元，依高雄市政府文化局 113 年 1 月 31 日高市文會字第 11330212900 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 5,840,046 元，依高雄市政府文化局 113 年 1 月 31 日高市文會字第 11330212900 號函併決算。

4. 業務成本與費用-業務費用-業務費用：係園區積極辦理展覽等藝文活動致超支 30,591,673 元，依高雄市政府文化局 113 年 1 月 31 日高市文會字第 11330212900 號函併決算。

5. 業務成本與費用-客運成本-業務宣導費：係依實際支用屬性，將文化遊艇宣傳支出歸屬至客運成本項下，致超支 25,408 元，依高雄市政府文化局 113 年 2 月 15 日高市文會字第 11330281000 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 331,045 元，依高雄市政府文化局 113 年 2 月 15 日高市文會字第 11330281000 號函併決算。

7. 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 5,427 元，依高雄市政府文化局 113 年 1 月 31 日高市文會字第 11330212900 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之說明：

租賃權益改良：「駁二藝術特區一銀倉庫整修二期工程」及「共創基地 2.0 設計師進駐空間規劃及家具設置財物採購案第一次契約變更」16,000,000 元，112 年 5 月 16 日高市文會字第 11230802900 號函奉准先行辦理、「112 年度博物館與地方文化館升級計畫-永續駁二文化造浪」4,286,000 元，112 年 8 月 15 日高市文會字第 11231368400 號函奉准先行辦理、「駁二倉庫結構補強暨增設電器及給排水設備工程」、「大勇區倉庫室內整修工程委託規劃設計監造服務案」10,280,000 元，112 年 11 月 13 日高市文會字第 11231938700 號函奉准先行辦理。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(六)其他：無。

高雄市文化創意產業園區發展基金

收支餘絀表

中華民國112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	297,753,000	100.00	285,279,015	100.00	-12,473,985	4.19	336,717,173	100.00
勞務收入	47,008,000	15.79	37,814,481	13.26	-9,193,519	19.56	28,697,673	8.52
服務收入	34,820,000	11.69	22,785,852	7.99	-12,034,148	34.56	17,403,997	5.17
講習(演)收入	700,000	0.24	37,108	0.01	-662,892	94.70	51,000	0.02
客運收入	11,488,000	3.86	14,991,521	5.26	3,503,521	30.50	11,242,676	3.34
銷貨收入	5,304,000	1.78	5,526,905	1.94	222,905	4.20	5,012,400	1.49
其他銷貨收入	5,304,000	1.78	5,526,905	1.94	222,905	4.20	5,012,400	1.49
租金及權利金收入	82,052,000	27.56	69,238,786	24.27	-12,813,214	15.62	66,840,062	19.85
權利金收入	335,000	0.11	318,880	0.11	-16,120	4.81	365,708	0.11
其他租金收入	81,717,000	27.44	68,919,906	24.16	-12,797,094	15.66	66,474,354	19.74
其他業務收入	163,389,000	54.87	172,698,843	60.54	9,309,843	5.70	236,167,038	70.14
其他補助收入	163,308,000	54.85	172,558,028	60.49	9,250,028	5.66	236,129,981	70.13
雜項業務收入	81,000	0.03	140,815	0.05	59,815	73.85	37,057	0.01
業務成本與費用	288,395,000	96.86	316,204,153	110.84	27,809,153	9.64	391,140,382	116.16
勞務成本	85,996,000	28.88	76,291,981	26.74	-9,704,019	11.28	67,660,839	20.09
服務成本	61,272,000	20.58	54,139,659	18.98	-7,132,341	11.64	45,742,858	13.58
講習(演)成本	700,000	0.24	105,058	0.04	-594,942	84.99		
客運成本	24,024,000	8.07	22,047,264	7.73	-1,976,736	8.23	21,917,981	6.51
銷貨成本	2,437,000	0.82	3,518,453	1.23	1,081,453	44.38	3,470,579	1.03
其他銷貨成本	2,437,000	0.82	3,518,453	1.23	1,081,453	44.38	3,470,579	1.03
出租資產成本	53,063,000	17.82	58,903,046	20.65	5,840,046	11.01	48,658,348	14.45
其他出租成本	53,063,000	17.82	58,903,046	20.65	5,840,046	11.01	48,658,348	14.45
業務費用	146,899,000	49.34	177,490,673	62.22	30,591,673	20.82	269,675,744	80.09
業務費用	146,899,000	49.34	177,490,673	62.22	30,591,673	20.82	269,675,744	80.09
管理及總務費用							1,674,872	0.50
管理費用及總務費用							1,674,872	0.50
業務賸餘(短絀)	9,358,000	3.14	-30,925,138	-10.84	-40,283,138	430.47	-54,423,209	-16.16
業務外收入			13,434,502	4.71	13,434,502		16,614,644	4.93
財務收入			52,028	0.02	52,028		13,061	-
利息收入			52,028	0.02	52,028		13,061	-
其他業務外收入			13,382,474	4.69	13,382,474		16,601,583	4.93
資產使用及權利金收入			5,364,416	1.88	5,364,416		12,335,483	3.66
違規罰款收入			47,201	0.02	47,201		87,082	0.03
雜項收入			7,970,857	2.79	7,970,857		4,179,018	1.24

高雄市文化創意產業園區發展基金

收支餘絀表

中華民國112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	%
業務外費用			5,427	-	5,427		4,388	-
其他業務外費用			5,427	-	5,427		4,388	-
財產交易短絀			5,427	-	5,427		4,388	-
業務外賸餘(短絀)			13,429,075	4.71	13,429,075		16,610,256	4.93
本期賸餘(短絀)	9,358,000	3.14	-17,496,063	-6.13	-26,854,063	286.96	-37,812,953	-11.23

註：一、本表各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與總計數之百分比或有差異，以下各表相同。

二、上年度決算數行銷及業務費用科目269,675,744元，配合修訂後收支餘絀表科目，重分類至業務費用科目269,675,744元。

高雄市文化創意產業園區發展基金

餘絀撥補表

中華民國112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	96,775,000	100.00	60,783,819	100.00	-35,991,181	-37.19	98,596,772	100.00
本期賸餘	9,358,000	9.67			-9,358,000	-100.00		
前期未分配賸餘	87,417,000	90.33	60,783,819	100.00	-26,633,181	-30.47	98,596,772	100.00
分配之部			17,496,063	100.00	17,496,063	--	37,812,953	38.35
填補累積短絀			17,496,063	100.00	17,496,063	--	37,812,953	38.35
未分配賸餘	96,775,000	100.00	43,287,756	100.00	-53,487,244	-55.27	60,783,819	61.65
短絀之部			17,496,063	100.00	17,496,063	--	37,812,953	100.00
本期短絀			17,496,063	100.00	17,496,063	--	37,812,953	100.00
填補之部			17,496,063	100.00	17,496,063	--	37,812,953	100.00
撥用賸餘			17,496,063	100.00	17,496,063	--	37,812,953	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112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）	9,358,000	-17,496,063	-26,854,063	-286.96
利息股利之調整		-52,028	-52,028	--
利息收入		-52,028	-52,028	--
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	9,358,000	-17,548,091	-26,906,091	-287.52
調整項目	35,068,000	82,032,256	46,964,256	133.92
折舊、減損及折耗	41,747,000	37,885,152	-3,861,848	-9.25
攤銷	4,472,000	5,438,376	966,376	21.61
處理資產短絀（賸餘）		5,427	5,427	--
其他	-10,828,000	-10,737,703	90,297	-0.83
流動資產淨減（淨增）	6,075,000	14,464,753	8,389,753	138.10
流動負債淨增（淨減）	-6,398,000	34,976,251	41,374,251	-646.67
未計利息股利之現金流入（流出）	44,426,000	64,484,165	20,058,165	45.15
收取利息		52,028	52,028	--
業務活動之淨現金流入（流出）	44,426,000	64,536,193	20,110,193	45.27
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-7,299,000	-69,474,704	-62,175,704	851.84
增加不動產、廠房及設備	-7,299,000	-69,474,704	-62,175,704	851.84
投資活動之淨現金流入（流出）	-7,299,000	-69,474,704	-62,175,704	851.84
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,554,000	7,408,374	5,854,374	376.73
增加其他負債	1,554,000	7,408,374	5,854,374	376.73
增加基金、公積及填補短絀		8,400,000	8,400,000	--
增加基金		8,400,000	8,400,000	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,554,000	15,808,374	14,254,374	917.27
現金及約當現金之淨增（淨減）	38,681,000	10,869,863	-27,811,137	-71.90
期初現金及約當現金	166,292,000	111,439,214	-54,852,786	-32.99
期末現金及約當現金	204,973,000	122,309,077	-82,663,923	-40.33

註：不影響現金流量事項為：

- 一、攤銷遞延費用5,438,376元。(借：業務費用-其他攤銷費用，貸：遞延費用)
- 二、處理資產短絀(賸餘)係報廢財產損失5,427元。
- 三、報廢資產542,779元。
- 四、其他：遞延收入轉列其他補助收入10,737,703元。
- 五、增加不動產、廠房及設備認列應付費用(資本門)12,600元。
- 六、上年度決算數增加不動產、廠房及設備認列應付帳款(資本門)656,800元、應付工程款14,042,948元於本年度支付。

高雄市文化創意產業園區發展基金

平 衡 表

中華民國112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	639,279,920	100.00	631,416,209	100.00	7,863,711	1.25
流動資產	177,560,161	27.78	181,155,051	28.69	-3,594,890	1.98
現金	122,309,077	19.13	111,439,214	17.65	10,869,863	9.75
銀行存款	122,309,077	19.13	111,439,214	17.65	10,869,863	9.75
應收款項	12,559,385	1.97	20,284,222	3.21	-7,724,837	38.08
應收帳款	12,559,385	1.97	20,200,668	3.20	-7,641,283	37.83
其他應收款			83,554	0.01	-83,554	100.00
預付款項	42,691,699	6.68	49,431,615	7.83	-6,739,916	13.63
用品盤存	2,185,271	0.34	2,709,597	0.43	-524,326	19.35
預付費用	1,131,751	0.18	8,393,116	1.33	-7,261,365	86.52
進項稅額	14,102,234	2.21	20,160,940	3.19	-6,058,706	30.05
留抵稅額	25,272,443	3.95	18,167,962	2.88	7,104,481	39.10
不動產、廠房及設備	244,433,233	38.24	227,536,256	36.04	16,896,977	7.43
機械及設備	3,821,965	0.60	4,136,070	0.66	-314,105	7.59
機械及設備	16,086,537	2.52	15,823,669	2.51	262,868	1.66
累計折舊－機械及設備	-12,264,572	-1.92	-11,687,599	-1.85	-576,973	4.94
交通及運輸設備	830,792	0.13	1,103,809	0.17	-273,017	24.73
交通及運輸設備	4,494,660	0.70	4,373,585	0.69	121,075	2.77
累計折舊－交通及運輸設備	-3,663,868	-0.57	-3,269,776	-0.52	-394,092	12.05
什項設備	1,901,357	0.30	2,018,899	0.32	-117,542	5.82
什項設備	51,937,216	8.13	51,276,568	8.12	660,648	1.29
累計折舊－什項設備	-50,035,859	-7.83	-49,257,669	-7.80	-778,190	1.58
租賃權益改良	218,118,033	34.12	152,008,977	24.07	66,109,056	43.49
租賃權益改良	413,153,527	64.63	311,445,926	49.32	101,707,601	32.66
累計折舊－租賃權益改良	-195,035,494	-30.51	-159,436,949	-25.25	-35,598,545	22.33
購建中固定資產	19,761,086	3.09	68,268,501	10.81	-48,507,415	71.05
未完工程	19,761,086	3.09	68,268,501	10.81	-48,507,415	71.05
其他資產	217,286,526	33.98	222,724,902	35.27	-5,438,376	2.44
遞延資產	8,783,097	1.37	14,221,473	2.25	-5,438,376	38.24
遞延費用	8,783,097	1.37	14,221,473	2.25	-5,438,376	38.24

高雄市文化創意產業園區發展基金

平 衡 表

中華民國112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	32.61	208,503,429	33.02		
存出保證金	405,250	0.06	405,250	0.06		
暫付及待結轉帳項	2,000,000	0.31	2,000,000	0.32		
代管資產	206,098,179	32.24	206,098,179	32.64		
合計	639,279,920	100.00	631,416,209	100.00	7,863,711	1.25

高雄市文化創意產業園區發展基金

平 衡 表

中華民國112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	347,699,896	54.39	330,740,122	52.38	16,959,774	5.13
流動負債	77,148,112	12.07	56,859,009	9.00	20,289,103	35.68
應付款項	70,655,937	11.05	55,773,219	8.83	14,882,718	26.68
應付帳款			656,800	0.10	-656,800	100.00
應付代收款	46,213,892	7.23	7,045,393	1.12	39,168,499	555.94
應付費用	24,442,045	3.82	34,028,078	5.39	-9,586,033	28.17
應付工程款			14,042,948	2.22	-14,042,948	100.00
預收款項	6,492,175	1.02	1,085,790	0.17	5,406,385	497.92
預收收入	6,038,950	0.94	312,890	0.05	5,726,060	1,830.06
銷項稅額	453,225	0.07	772,900	0.12	-319,675	41.36
其他負債	270,551,784	42.32	273,881,113	43.38	-3,329,329	1.22
遞延負債	44,066,807	6.89	54,804,510	8.68	-10,737,703	19.59
遞延收入	44,066,807	6.89	54,804,510	8.68	-10,737,703	19.59
什項負債	226,484,977	35.43	219,076,603	34.70	7,408,374	3.38
存入保證金	20,386,798	3.19	12,978,424	2.06	7,408,374	57.08
應付代管資產	206,098,179	32.24	206,098,179	32.64		
淨值	291,580,024	45.61	300,676,087	47.62	-9,096,063	3.03
基金	247,628,438	38.74	239,228,438	37.89	8,400,000	3.51
基金	247,628,438	38.74	239,228,438	37.89	8,400,000	3.51
基金	247,628,438	38.74	239,228,438	37.89	8,400,000	3.51
公積	663,830	0.10	663,830	0.10		
資本公積	663,830	0.10	663,830	0.10		
受贈公積	663,830	0.10	663,830	0.10		
累積餘絀	43,287,756	6.77	60,783,819	9.63	-17,496,063	28.78
累積賸餘	43,287,756	6.77	60,783,819	9.63	-17,496,063	28.78
累積賸餘	43,287,756	6.77	60,783,819	9.63	-17,496,063	28.78
合計	639,279,920	100.00	631,416,209	100.00	7,863,711	1.25

註：1. 本年度信託代理與保證資產（負債）753,268元，上年度信託代理與保證資產（負債）753,268元。

2. 主要係廠商以設定質權之定期存單繳納保固保證金753,268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112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	47,008,000	37,814,481	-9,193,519	19.56	
服務收入	34,820,000	22,785,852	-12,034,148	34.56	主要係駁二周邊展覽、活動多元，民眾選擇性多，致當代藝術館及動漫倉庫人數不如預期。
講習(演)收入	700,000	37,108	-662,892	94.70	
客運收入	11,488,000	14,991,521	3,503,521	30.50	

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112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	5,304,000	5,526,905	222,905	4.20	
其他銷貨收入	5,304,000	5,526,905	222,905	4.20	

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112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	82,052,000	69,238,786	-12,813,214	15.62	主要係一至六月辦理租金減免所致。
權利金收入	335,000	318,880	-16,120	4.81	
其他租金收入	81,717,000	68,919,906	-12,797,094	15.66	

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112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	163,389,000	172,698,843	9,309,843	5.70	主要係壓幣機收入較預計增加。
其他補助收入	163,308,000	172,558,028	9,250,028	5.66	
雜項業務收入	81,000	140,815	59,815	73.85	

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112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		13,434,502	13,434,502		
財務收入		52,028	52,028		
利息收入		52,028	52,028		係基金專戶利息收入。
其他業務外收入		13,382,474	13,382,474		
資產使用及權利金收入		5,364,416	5,364,416		係交通局大義公園停車場營運收入分潤。
違規罰款收入		47,201	47,201		主要係活動及場地出租等違約金及罰款。
雜項收入		7,970,857	7,970,857		主要係駁二寄售商品佣金等收入。

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112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	85,996,000	76,291,981	-9,704,019	11.28		
服務成本	61,272,000	54,139,659	-7,132,341	11.64	主要係撙節支出，致決算數較預算數減少。	
服務費用	60,826,000	53,683,371	-7,142,629	11.74		
旅運費	301,000	340,351	39,351	13.07		
印刷裝訂與廣告費	840,000	1,363,654	523,654	62.34		
修理保養及保固費	150,000	16,100	-133,900	89.27		
保險費	60,000	28,172	-31,828	53.05		
一般服務費	59,195,000	51,880,044	-7,314,956	12.36		
專業服務費	280,000	55,050	-224,950	80.34		
材料及用品費	200,000	264,058	64,058	32.03		
用品消耗	200,000	264,058	64,058	32.03		
租金與利息	245,000	140,498	-104,502	42.65		
機器租金	12,000	13,440	1,440	12.00		
交通及運輸設備租金	8,000		-8,000	100.00		
什項設備租金	225,000	127,058	-97,942	43.53		
其他	1,000	51,732	50,732	5,073.20		
其他費用	1,000	51,732	50,732	5,073.20		
講習(演)成本	700,000	105,058	-594,942	84.99		主要係搭配園區活動辦理，費用計入活動支出，致決算數較預算數減少。
服務費用	619,000	97,937	-521,063	84.18		
旅運費	30,000	15,342	-14,658	48.86		
印刷裝訂與廣告費	8,000		-8,000	100.00		
一般服務費	581,000	82,595	-498,405	85.78		
材料及用品費	1,000	7,121	6,121	612.10		
用品消耗	1,000	7,121	6,121	612.10		
租金與利息	80,000		-80,000	100.00		
機器租金	40,000		-40,000	100.00		
什項設備租金	40,000		-40,000	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112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	24,024,000	22,047,264	-1,976,736	8.23	
服務費用	21,466,000	19,083,273	-2,382,727	11.10	
印刷裝訂與廣告費	150,000	210,938	60,938	40.63	
一般服務費	21,316,000	18,872,335	-2,443,665	11.46	
材料及用品費	2,553,000	2,954,467	401,467	15.73	
使用材料費	2,553,000	2,954,467	401,467	15.73	
租金與利息	5,000	9,524	4,524	90.48	
交通及運輸設備租金	5,000	9,524	4,524	90.48	

勞務成本明細表附表

中華民國112年度

- 一、服務成本及客運成本契僱人力預算73人，預算數36,913,000元；決算88人，決算數34,448,773元。
- 二、按日、按件或按時計酬人力預算350人，預算數3,556,000元；決算116人，決算數2,649,718元。
- 三、管制性項目：廣告費預算數35,000元，決算數18,000元；業務宣導費預算數1,000元，決算數25,408元；併決算詳總說明六、(一)、5。

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112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	2,437,000	3,518,453	1,081,453	44.38	1. 係因積極開發週邊商品，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	2,437,000	3,518,453	1,081,453	44.38	
服務費用	856,000	421,879	-434,121	50.72	
旅運費	3,000	4,541	1,541	51.37	
印刷裝訂與廣告費	10,000	12,383	2,383	23.83	
修理保養及保固費		8,086	8,086		
一般服務費	843,000	396,869	-446,131	52.92	
材料及用品費	1,501,000	3,095,984	1,594,984	106.26	
用品消耗	171,000	77,255	-93,745	54.82	
商品及醫療用品	1,330,000	3,018,729	1,688,729	126.97	
租金與利息	80,000		-80,000	100.00	
機器租金	40,000		-40,000	100.00	
什項設備租金	40,000		-40,000	100.00	
稅捐與規費（強制費）		590	590		
規費		590	590		

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112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	53,063,000	58,903,046	5,840,046	11.01	1. 主要係積極辦理市集活動，致決算數較預算數增加。 2. 併決算詳總說明六、(一)、3。
其他出租成本	53,063,000	58,903,046	5,840,046	11.01	
服務費用	1,161,000	6,926,262	5,765,262	496.58	
旅運費	10,000		-10,000	100.00	
印刷裝訂與廣告費	191,000	334,877	143,877	75.33	
一般服務費	940,000	6,591,385	5,651,385	601.21	
專業服務費	20,000		-20,000	100.00	
材料及用品費	84,000	181,618	97,618	116.21	
用品消耗	84,000	181,618	97,618	116.21	
租金與利息	51,808,000	51,762,676	-45,324	0.09	
地租及水租	2,106,000	2,259,299	153,299	7.28	
房租	49,602,000	48,924,502	-677,498	1.37	
什項設備租金	100,000	578,875	478,875	478.88	
其他	10,000	32,490	22,490	224.90	
其他費用	10,000	32,490	22,490	224.90	

註：一、其他出租成本契僱人力預算0人，預算數0元；決算18人，決算數112,203元。

二、按日、按件或按時計酬人力預算76人，預算數190,000元；決算24人，決算數776,746元。

三、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1,000元，決算數0元。

高雄市文化創意產業園區發展基金

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務費用	146,899,000	177,490,673	30,591,673	20.82	1. 係辦理活動等支出較預計增加，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	146,899,000	177,490,673	30,591,673	20.82	
用人費用	21,650,000	17,534,569	-4,115,431	19.01	
聘僱及兼職人員薪資	15,955,000	13,088,608	-2,866,392	17.97	
超時工作報酬	830,000	447,684	-382,316	46.06	
獎金	1,995,000	1,401,638	-593,362	29.74	
退休及卹償金	963,000	814,816	-148,184	15.39	
福利費	1,907,000	1,781,823	-125,177	6.56	
服務費用	65,894,000	99,862,440	33,968,440	51.55	
水電費	6,804,000	11,959,064	5,155,064	75.77	
郵電費	714,000	781,996	67,996	9.52	
旅運費	252,000	299,561	47,561	18.87	
印刷裝訂與廣告費	4,115,000	4,559,520	444,520	10.80	
修理保養及保固費	9,912,000	12,971,499	3,059,499	30.87	
保險費	516,000	1,256,554	740,554	143.52	
一般服務費	42,590,000	65,725,808	23,135,808	54.32	
專業服務費	991,000	2,308,438	1,317,438	132.94	
材料及用品費	1,411,000	2,970,572	1,559,572	110.53	
使用材料費	20,000	11,360	-8,640	43.20	
用品消耗	1,391,000	2,959,212	1,568,212	112.74	
租金與利息	1,689,000	1,750,493	61,493	3.64	
地租及水租		10,148	10,148		
機器租金	155,000	417,138	262,138	169.12	
交通及運輸設備租金	94,000	107,293	13,293	14.14	
什項設備租金	1,440,000	1,215,914	-224,086	15.56	
折舊、折耗及攤銷	46,219,000	43,323,528	-2,895,472	6.26	

高雄市文化創意產業園區發展基金

業務費用明細表

中華民國112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	41,747,000	37,885,152	-3,861,848	9.25	
攤銷	4,472,000	5,438,376	966,376	21.61	
稅捐與規費（強制費）	8,476,000	9,362,433	886,433	10.46	
土地稅	7,798,000	8,203,735	405,735	5.20	
房屋稅	187,000	178,199	-8,801	4.71	
特別稅課	486,000	769,142	283,142	58.26	
規費	5,000	211,357	206,357	4,127.14	
其他	1,560,000	2,686,638	1,126,638	72.22	
其他費用	1,560,000	2,686,638	1,126,638	72.22	

高雄市文化創意產業園區發展基金

業務費用明細表附表

中華民國112年度

- 一、契僱人力預算76人，預算數40,071,000元；決算105人，決算數29,795,217元。
- 二、按日、按件或按時計酬人力預算88人，預算數220,000元；決算36人，決算數761,628元。
- 三、管制性項目：廣告費預算數1,520,000元，決算數1,059,288元；業務宣導費預算數1,475,000元，決算數1,806,045元。併決算詳總說明六、(一)、6。

業務外費用明細表

中華民國112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		5,427	5,427		
其他業務外費用		5,427	5,427		
財產交易短絀		5,427	5,427		1. 係報廢不堪使用且已逾年限財產產生之短絀。 2. 併決算詳總說明六、(一)、7。
短絀、賠償與保險給付		5,427	5,427		
各項短絀		5,427	5,427		

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			15,823,669	4,373,585
減：以前年度已提折舊數			11,687,599	3,269,776
上年度期末帳面價值			4,136,070	1,103,809
加：本年度新增資產價值			238,809	12,000
減：本年度減少資產價值			2,953	944
加減：調整欄			319,400	203,500
減：本年度提列折舊數			869,361	487,573
本年度期末帳面價值			3,821,965	830,792
本年度提列折舊數			869,361	487,573
業務費用			869,361	487,573
合 計			869,361	487,573

註：一、機械及設備：1.本年度減少資產價值係本年度報廢2,953元(原值295,341元，累計折舊292,388元)。

2.調整欄係購建中固定資產完工轉入319,400元。

二、交通及運輸設備：1. 本年度減少資產價值係本年度報廢944元(原值94,425元，累計折舊93,481元)。

2. 調整欄係購建中固定資產完工轉入203,500元。

三、什項設備：1. 本年度減少資產價值係本年度報廢1,530元(原值153,013元，累計折舊151,483元)。

2. 調整欄係購建中固定資產完工轉入102,624元。

四、租賃權益改良：1. 本年度新增53,825,710元，其中17,761,086元列未完工程。

2. 調整欄係購建中固定資產完工轉入65,642,977元。

業園區發展基金

明細表

112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			
51,276,568		311,445,926			206,098,179	589,017,927
49,257,669		159,436,949				223,651,993
2,018,899		152,008,977			206,098,179	365,365,934
711,037		36,064,624				37,026,470
1,530		0				5,427
102,624		65,642,977				66,268,501
929,673		35,598,545				37,885,152
1,901,357		218,118,033			206,098,179	430,770,326
929,673		35,598,545				37,885,152
929,673		35,598,545				37,885,152
929,673		35,598,545				37,885,152

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	542,779	537,352	5,427
機械及設備	295,341	292,388	2,953
交通及運輸設備	94,425	93,481	944
什項設備	153,013	151,483	1,530
合 計	542,779	537,352	5,427

明細表

112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	%
		5,427		5,427	
		2,953		2,953	
		944		944	
		1,530		1,530	
		5,427		5,427	

高雄市文化創意產業園區發展基金

公庫撥補款明細表

中華民國112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		8,400,000	8,400,000	一、市府增撥中央補助款(資本門)：駁二-南方攝影學院建置計畫2,400,000元。 二、市府112年度追加預算增撥(資本門)：哈瑪星鐵道園區橋體結構補強暨木棧道整修案6,000,000元。 三、併決算詳總說明六、(一)、1。
公庫填補短絀數				
合 計		8,400,000	8,400,000	

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		305,000	
機械及設備		305,000	
交通及運輸設備		4,700,000	
交通及運輸設備			
購建中固定資產		4,700,000	
什項設備	51,745	294,000	
什項設備	51,745	294,000	
租賃權益改良	38,363,013	2,000,000	30,566,000
租賃權益改良	38,363,013	1,650,995	21,382,005
購建中固定資產		349,005	9,183,995
合 計	38,414,758	7,299,000	30,566,000

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

二、奉准先行辦理數相關核准文號詳總說明六、(二)。

三、購建固定資產：1.以前年度保留數38,414,758元，決算數35,387,235元。

2.本年度預算數7,299,000元，決算數1,491,105元。

3.本年度奉准先行辦理數30,566,000元，決算數17,909,216元。

四、工程管理費：依高雄市政府所屬機關學校工程管理費及工作費編列及支用要點計算707,195元，決算數140,614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整容納。

業園區發展基金
改良擴充明細表

112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			
-53,900	251,100	238,809	-12,291	
-53,900	251,100	238,809	-12,291	
97,450	4,797,450	12,000	-4,785,450	4,784,850
12,600	12,600	12,000	-600	
84,850	4,784,850		-4,784,850	4,784,850
433,645	779,390	711,037	-68,353	
433,645	779,390	711,037	-68,353	
-477,195	70,451,818	53,825,710	-16,626,108	9,533,000
-477,195	60,918,818	36,064,624	-24,854,194	
	9,533,000	17,761,086	8,228,086	9,533,000
	76,279,758	54,787,556	-21,492,202	14,317,850

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				38,414,758	7,299,000	30,566,000	
一次性項目				38,414,758	7,299,000	30,566,000	
機械及設備					305,000		-53,900
交通及運輸設備					4,700,000		97,450
什項設備				51,745	294,000		433,645
租賃權益改良				38,363,013	2,000,000	30,566,000	-477,195
合計				38,414,758	7,299,000	30,566,000	

畫預算與實際進度比較表

112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 (%)					
76,279,758		76,279,758		54,787,556	71.82	54,787,556	71.82	主要係「新建紅毛港文化園區靠 船浮箱」規劃招標、設計及施工 期程超過1年，故未及於112年底 前完工，保留至113年度執行。 主要係「駁二藝術特區場域設施 改善工程」等工程因配合使用單 位需求調整規劃設計，工程於 12月底決標並保留至113年度執 行。
76,279,758		76,279,758		54,787,556	71.82	54,787,556	71.82	
251,100		251,100		238,809	95.11	238,809	95.11	
4,797,450		4,797,450		12,000	0.25	12,000	0.25	
779,390		779,390		711,037	91.23	711,037	91.23	
70,451,818		70,451,818		53,825,710	76.40	53,825,710	76.40	
76,279,758		76,279,758		54,787,556	71.82	54,787,556	71.82	

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	11,488,000	1.00	14,991,521
文化園區門票收入	年	1.00	34,820,000	1.00	22,785,852
合 計			46,308,000		37,777,373

業園區發展基金
執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		3,503,521	30.50	係年度行銷策略奏效所致。 主要係駁二周邊展覽、活動多元，民眾選擇性多，致當代藝術館及動漫倉庫人數不如預期。
		-12,034,148	34.56	
		-8,530,627	18.42	

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112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	194,128,000	239,228,438	45,100,438	
加：	8,400,000	8,400,000		
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	8,400,000	8,400,000		一、市府增撥中央補助款(資本門)：駁二-南方攝影學院建置計畫2,400,000元。 二、市府112年度追加預算增撥(資本門)：哈瑪星鐵道園區橋體結構補強暨木棧道整修案6,000,000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	202,528,000	247,628,438	45,100,438	

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112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	24	-4	
專任人員	28	24	-4	
聘用	28	24	-4	
總計	28	24	-4	

註：一、勞務成本：進用契僱人力實際僱用88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116人，協助辦理導覽及展覽規劃設計等業務。

二、出租資產成本：進用契僱人力實際僱用18人，協助園區市集活動等；「按日、按件或按時計酬人力」實際僱用24人，協助辦理出租場地視覺設計等業務。

三、業務費用：進用契僱人力實際僱用105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36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		15,955,000	830,000		1,995,000
業務費用		15,955,000	830,000		1,995,000
合 計		15,955,000	830,000		1,995,000

註：一、勞務成本：勞務承攬人力預算數36,913,000元，決算數34,448,773元；按日、按件或按時計酬人力預算數3,556,000元，決算數2,649,718元。

二、銷貨成本：按日、按件或按時計酬人力預算數3,000元，決算數0元。

三、出租資產成本：勞務承攬人力預算數0元，決算數112,203元；按日、按件或按時計酬人力預算數190,000元，決算數776,746元。

四、業務費用：勞務承攬人力預算數40,071,000元，決算數29,795,217元；按日、按件或按時計酬人力預算數220,000元，決算數761,628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1,995,000元，決算數1,401,638元。

業園區發展基金

彙計表

112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
963,000		1,907,000		21,650,000		21,650,000
963,000		1,907,000		21,650,000		21,650,000
963,000		1,907,000		21,650,000		21,650,000

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		13,088,608	447,684		1,401,638
業務費用		13,088,608	447,684		1,401,638
合 計		13,088,608	447,684		1,401,638

業園區發展基金

彙計表

112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
814,816		1,781,823		17,534,569		17,534,569
814,816		1,781,823		17,534,569		17,534,569
814,816		1,781,823		17,534,569		17,534,569

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112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	21,650,000	17,534,569	-4,115,431	19.01
聘僱及兼職人員薪資	15,955,000	13,088,608	-2,866,392	17.97
超時工作報酬	830,000	447,684	-382,316	46.06
獎金	1,995,000	1,401,638	-593,362	29.74
退休及卹償金	963,000	814,816	-148,184	15.39
福利費	1,907,000	1,781,823	-125,177	6.56
服務費用	150,822,000	180,075,162	29,253,162	19.40
水電費	6,804,000	11,959,064	5,155,064	75.77
郵電費	714,000	781,996	67,996	9.52
旅運費	596,000	659,795	63,795	10.70
印刷裝訂與廣告費	5,314,000	6,481,372	1,167,372	21.97
修理保養及保固費	10,062,000	12,995,685	2,933,685	29.16
保險費	576,000	1,284,726	708,726	123.04
一般服務費	125,465,000	143,549,036	18,084,036	14.41
專業服務費	1,291,000	2,363,488	1,072,488	83.07
材料及用品費	5,750,000	9,473,820	3,723,820	64.76
使用材料費	2,573,000	2,965,827	392,827	15.27
用品消耗	1,847,000	3,489,264	1,642,264	88.92
商品及醫療用品	1,330,000	3,018,729	1,688,729	126.97
租金與利息	53,907,000	53,663,191	-243,809	0.45
地租及水租	2,106,000	2,269,447	163,447	7.76
房租	49,602,000	48,924,502	-677,498	1.37
機器租金	247,000	430,578	183,578	74.32
交通及運輸設備租金	107,000	116,817	9,817	9.17
什項設備租金	1,845,000	1,921,847	76,847	4.17
折舊、折耗及攤銷	46,219,000	43,323,528	-2,895,472	6.26
不動產、廠房及設備折舊	41,747,000	37,885,152	-3,861,848	9.25
攤銷	4,472,000	5,438,376	966,376	21.61
稅捐與規費（強制費）	8,476,000	9,363,023	887,023	10.47
土地稅	7,798,000	8,203,735	405,735	5.20

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112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	178,199	-8,801	4.71
特別稅課	486,000	769,142	283,142	58.26
規費	5,000	211,947	206,947	4,138.94
短絀、賠償與保險給付		5,427	5,427	
各項短絀		5,427	5,427	
其他	1,571,000	2,770,860	1,199,860	76.38
其他費用	1,571,000	2,770,860	1,199,860	76.38
合 計	288,395,000	316,209,580	27,814,580	9.64

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112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	1,615,000.00	1,077,288.00	-537,712.00	-33.29	
業務宣導費	1,477,000.00	1,831,453.00	354,453.00	24.00	1. 為加強園區行銷，辦理特色活動等致超支。 2. 併決算詳總說明六、(一)、5及六、(一)、6。
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	3,969,000.00	4,188,092.00	219,092.00	5.52	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	465,000.00	638,654.00	173,654.00	37.34	
商品	1,330,000.00	3,018,729.00	1,688,729.00	126.97	

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112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	-	214,662,746	- 214,662,746	租賃權益改良214,662,746元，目前市有財管管理資訊系統無法列示，故分類於該報表房屋建築及設備項。
機械及設備	3,821,965	4,905,914	- 1,083,949	因租賃權益改良1,083,949元依其性質列入財產報表，故與帳列數有所差異。
交通及運輸設備	830,792	1,973,126	- 1,142,334	因租賃權益改良1,142,334元依其性質列入財產報表，故與帳列數有所差異。
什項設備	1,901,357	3,130,361	- 1,229,004	因租賃權益改良1,229,004元依其性質列入財產報表，故與帳列數有所差異。
租賃權益改良	218,118,033	-	218,118,033	<ol style="list-style-type: none"> 1. 租賃權益改良214,662,746元，目前市有財管管理資訊系統無法列示，故分類於該報表房屋建築及設備項。 2. 因租賃權益改良3,455,287元依其性質列入財產報表，故與帳列數有所差異。
合計	224,672,147	224,672,147	-	

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112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	21,690,185	11,740,279	84,739,940	4,367,392	1,729,066	772,179	1,064,420	126,103,461
文化部及高市府補助收入 (各園區)	727,000	1,594,012	15,987,016	300,000	174,000	596,000	700,000	20,078,028
利息及高市府補助基金營運所需								152,532,028
收入合計	22,417,185	13,334,291	100,726,956	4,667,392	1,903,066	1,368,179	1,764,420	298,713,517
支出合計	54,400,502	30,534,550	207,607,666	10,487,604	7,780,140	3,049,784	2,349,334	316,209,580
本年餘(絀)								-17,496,063

科目名稱	收入								收入合計
	本年度決算數								
業務收入	20,684,132	10,924,075	73,464,205	4,097,781	1,717,109	769,938	1,063,747	112,720,987	
服務收入	5,438,399	9,395,924	4,580,994	2,790,503	558,012	22,020	0	22,785,852	
講(習)演收入	0	0	30,608	0	0	6,500	0	37,108	
客運收入	14,991,521	0	0	0	0	0	0	14,991,521	
其他銷貨收入	34,589	617,447	1,733,866	1,247,913	1,142,577	741,418	9,095	5,526,905	
權利金收入	180,758	0	138,122	0	0	0	0	318,880	
其他租金收入	0	882,639	66,980,615	2,000	0	0	1,054,652	68,919,906	
雜項業務收入	38,865	28,065	0	57,365	16,520	0	0	140,815	
業務外收入	1,006,053	816,204	11,275,735	269,611	11,957	2,241	673	13,382,474	
資產使用及權利金收入	0	0	47,201	0	0	0	0	47,201	
違規罰款收入	0	0	5,364,416	0	0	0	0	5,364,416	
雜項收入	1,006,053	816,204	5,864,118	269,611	11,957	2,241	673	7,970,857	
收入合計	21,690,185	11,740,279	84,739,940	4,367,392	1,729,066	772,179	1,064,420	126,103,461	

科目名稱	成本								支出合計
	本年度決算數								
勞務成本	32,989,151	11,261,122	21,985,118	4,429,053	4,233,809	1,393,728	0	76,291,981	
服務成本	10,941,887	11,261,122	21,880,060	4,429,053	4,233,809	1,393,728	0	54,139,659	
講習(演)成本	0	0	105,058	0	0	0	0	105,058	
客運成本	22,047,264	0	0	0	0	0	0	22,047,264	
銷貨成本	12,134	593,346	854,650	769,621	1,143,805	144,897	0	3,518,453	
其他銷貨成本	12,134	593,346	854,650	769,621	1,143,805	144,897	0	3,518,453	
出租資產成本	2,084,048	0	55,404,486	0	0	0	1,414,512	58,903,046	
其他出租成本	2,084,048	0	55,404,486	0	0	0	1,414,512	58,903,046	
成本合計	35,085,333	11,854,468	78,244,254	5,198,674	5,377,614	1,538,625	1,414,512	138,713,480	

科目名稱	費用								支出合計
	本年度決算數								
業務費用	19,313,479	18,680,082	129,359,675	5,288,930	2,402,526	1,511,159	934,822	177,490,673	
用人費用	2,419,460	2,778,892	11,397,487	519,542	0	419,188	0	17,534,569	
水電費	1,500,310	1,195,440	7,934,168	675,756	578,390	75,000	0	11,959,064	
郵電費	197,059	55,164	468,894	31,498	29,381	0	0	781,996	
旅運費	0	2,901	296,660	0	0	0	0	299,561	
印刷裝訂與廣告費	2,048,672	670,342	1,439,265	103,336	74,337	43,568	180,000	4,559,520	

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112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
修理保養與保固費	2,361,885	2,538,260	6,579,645	494,398	546,323	450,988	0	12,971,499
保險費	42,831	94,637	1,074,650	37,354	7,082	0	0	1,256,554
一般服務費	7,117,499	5,141,883	49,891,693	1,888,744	494,046	440,421	751,522	65,725,808
專業服務費	380,872	102,034	1,621,783	142,035	10,714	51,000	0	2,308,438
使用材料費	11,360	0	0	0	0	0	0	11,360
用品消耗	248,691	855,894	1,595,479	88,559	141,325	29,264	0	2,959,212
租金與利息	253,646	83,474	1,378,344	14,000	21,029	0	0	1,750,493
機械及設備折舊	35,292	112,420	466,040	57,117	198,492	0	0	869,361
交通及運輸設備折舊	14,412	37,344	397,849	21,780	16,188	0	0	487,573
什項設備折舊	85,212	101,643	548,122	15,036	179,660	0	0	929,673
租賃權益改良折舊	0	2,725,872	32,872,673	0	0	0	0	35,598,545
攤銷	1,470,161	1,493,432	1,569,824	880,879	24,080	0	0	5,438,376
土地稅	0	53,262	8,128,519	0	21,954	0	0	8,203,735
房屋稅	0	3,551	174,099	0	549	0	0	178,199
其他稅捐	769,142	0	0	0	0	0	0	769,142
規費	343	0	211,014	0	0	0	0	211,357
其他費用	356,632	633,637	1,313,467	318,896	58,976	1,730	3,300	2,686,638
業務外費用	1,690	0	3,737	0	0	0	0	5,427
財產交易短絀	1,690	0	3,737	0	0	0	0	5,427
費用合計	19,315,169	18,680,082	129,363,412	5,288,930	2,402,526	1,511,159	934,822	177,496,100