

中華民國 108 年度

高雄市政府監督

高雄流行音樂中心預算

高雄流行音樂中心編

高雄流行音樂中心
目 次
中華民國 108 年度

業務計畫及預算總說明.....	1~8
一、 主要表	
(一) 收支餘絀預計表.....	9
(二) 餘絀撥補預計表.....	10
(三) 現金流量預計表.....	11
二、 明細表	
(一) 收入明細表.....	12~17
(二) 成本(或費用)明細表.....	18~27
(三) 資產折舊明細表.....	28~29
三、 參考表	
(一) 預計平衡表.....	30~31
(二) 5年來主要營運項目分析表.....	32
(三) 員工人數彙計表.....	33
(四) 用人費用彙計表.....	34
(五) 各項費用彙計表.....	35~36

總 說 明

高雄流行音樂中心

總說明

中華民國 108 年度

壹、概況

一、設立依據

高雄流行音樂中心(以下簡稱本中心)依據高雄市政府 106 年 6 月 19 日公布高市府文發字第 10630845700 號令制定，公告全文 32 條之「高雄流行音樂中心設置自治條例」；施行日期，經高雄市政府 106 年 7 月 20 日高市府文發字第 10631064900 號令發布，定自 106 年 8 月 1 日施行。本中心為行政法人，監督機關為高雄市政府。

二、設立宗旨

本中心之管理及營運因具有高度專業性與市場性，且肩負公共服務與相關人才培育的政策使命，其設立宗旨為：

- (一) 引進專業職能及企業化經營管理、以建構合宜之運作組織樣態。
- (二) 扶植在地流行音樂及培育文創人才及產業，以開創更多元化的流行音樂文創產值。
- (三) 達成專業治理及永續經營的終極目標。

三、組織概況

本中心設執行長 1 人、副執行長 2 人，執行長以下分置各部門執行各項業務。

貳、前年度執行成果概述—業務計畫重點及實施績效

本中心 107 年 1 月 1 日設立，尚無以前年度執行成果。

參、業務計畫

一、營運計畫

單位：新台幣千元

計畫內容	執行方式	預期效益	經費需求
一、賞析人口養成	(一) LIVE WAREHOUSE 運作與精進 (二) 開幕演唱會 (三) TAKAO ROCK 音樂祭 (四) 國內、外音樂團隊藝人邀演	1.持續營運 LIVE WAREHOUSE，作為流行音樂產業之前進基地，完善及精進場館運作。 2.規劃多場具知名度藝人舉辦售票演出，培養音樂賞析人口與並倡導付費觀賞觀念。 3.增加海洋文化及流行音樂中心媒體露出機會，於營運初期打響園區形象與品牌。	57,080

		<p>4.提高台灣在國際流行樂壇知名度。</p> <p>5.音樂祭策劃概念，帶入更多音樂生活體驗，期望帶給城市多元的音樂活動選擇，提升國際音樂市場關注度。</p> <p>6.在地統籌企劃執行人員能力培養，加強市民在地音樂環境認同感。</p>	
二、人才培育	<p>(一) 青春尬歌</p> <p>(二) 專業技術人才培育</p>	<p>1.提昇南方流行音樂青年創作人才培育與挖掘而設計。</p> <p>2.提供音樂創作發表機會讓學生樂團展現自我創作成果，傳承音樂精神。</p> <p>3.落實音樂產業供應鏈人才培育及觀眾養成，例如音響工程、演唱會視訊設計、舞台技術、樂器彈奏等。</p>	5,500
三、產業扶植	<p>(一) 南面而歌</p> <p>(二) 活化流行音樂創作展演空間</p>	<p>1.階段性補助或獎勵措施扶植具南台灣鮮明意象的流行音樂，進行先期人才開發與養成作業。</p> <p>2.儲備音樂創作人才為南方累積豐沛的創作能量及優勢競爭力。</p> <p>3.計畫性培育具備才華與意願之人才進運樂壇。</p> <p>4.商業機制導入官方出版體系，提前與民間流行音樂市場接軌。</p> <p>5.落實流行音樂政策產業化，提昇南方文創產業競爭力。</p> <p>6.透過對音樂展演空間相關業者的輔導與扶植，提供歌手演唱與臨場經驗機會。</p> <p>7.發掘具創作潛力及市場性的歌手或樂團，亦培育未來流行音樂賞析人口，創造音樂消費市場。</p> <p>8.提供軟硬體改善意見供業者參考改進，協助業界創造更優質及專業的流行音樂表演場地。</p>	7,500
四、勞務服務執行	軟體勞務服務執行	培養軟體計畫各執行面之專業服務人員，俾利未來海洋文化及流行音樂中心營運。	15,411
五、營運設備優化暨維護計畫	<p>(一) 指標指示系統優化</p> <p>(二) 服務區、場館、商</p>	<p>1.中心場域指標系統統一設計製作，含舞台、戶外空間、指示不足等區域。</p> <p>2.中心場域之公共區域、場館、商業空</p>	2,526

	<p>業空間優化</p> <p>(三) 消防及安全設備維護</p> <p>(四) 監視系統維護</p> <p>(五) 網路架構維護</p> <p>(六) 場域附屬硬體設備修繕維護</p>	<p>間所需之安全設施、牆面維護、天花板等本體建築維護。</p> <p>3. 緊急逃生出口、中心場域安全指示燈、指示牌優化作業。</p> <p>4. 中心場域增設監視系統及相關設備維護。</p> <p>5. 整體場域所需網路設備系統優化，並提升速度，以因應未來場地表演所需之直播、及工作場地所需之網路效能。</p> <p>6. 場域之燈光、空調、消防設備等建置後之維護及保養。</p>	
六、園區安全與管制計畫	<p>(一) 保全人員採購</p> <p>(二) 電子保全設備採購</p>	<p>1. 聘請專業保全公司規劃並執行中心場域公共空間及必要性管制區域以24小時不間斷巡視。</p> <p>2. 商業空間、表演場地、辦公空間、展覽空間採購電子保全設備，以維場地安全。</p>	8,042
七、流行音樂中心形象識別、品牌深耕及整體宣傳計畫	<p>(一) 流行音樂中心形象識別系統建置與延伸應用</p> <p>(二) 園區與演出節目定位、目標觀眾開發、經營與分析</p> <p>(三) 整體形象廣告腳本設定、拍攝</p> <p>(四) 多元性宣傳通路開發合作</p>	<p>1. 透過識別系統建置，持續強化及深耕流行音樂中心之品牌形象。</p> <p>2. 藉由節目定位與目標族群分析，取得數據資料，並建立年度觀眾分析報告，以利後續觀眾擴大養成。</p> <p>3. 實體通路宣傳搭配新媒體行銷模式，打造虛實之間相輔相成之宣傳策略模式。</p> <p>4. 以流行音樂中心活動、節目及園區為拍攝主體，製作與放映形象短片，進而達到品牌溝通之目標。</p>	7,500
八、顧客服務升級與強化	<p>(一) 客戶服務資料系統建置與服務機制流程建立</p> <p>(二) 團體、貴賓、外語預約導覽服務系統規劃與建置</p>	<p>1. 透過顧客服務與資料收集，建立顧客資料庫。</p> <p>2. 透過社群資料庫，產出季客群分析報表。</p> <p>3. 藉由導覽服務流程，提供多元參觀與體驗園區模式。</p>	2,500
九、流行音樂整體環境調研	<p>(一) 108年度在地流行音樂人口及消費能力綜合普查</p>	<p>1. 透過田野調查及在地蹲點觀察，取得第一手在地流行音樂產業及人口脈絡變化，以利後續整理行銷方向規劃</p>	2,000

	<p>(二) 流行音樂中心投資環境與招商競爭規劃分析</p> <p>(三) 串連在地音樂產業工作者，建置高雄流行音樂資源地圖</p>	<p>執行。</p> <p>2.廣納地方及專業人士之相關意見，透過實際訪談模式，規劃整理出後續可用之數據資料。</p> <p>3.藉由周邊環境及在地市場脈動調查，評估產業層面投資模式，以利後續招商進退場機制運行。</p>	
十、流行音樂展覽規劃	<p>(一) 海洋文化及流行音樂常設展與主題特展規劃設計</p> <p>(二) 國際型音樂展覽合作交流與跨域合作</p>	<p>1.持續構建與發展海洋文化及流行音樂相關系統性知識，以在地特色或者主題規劃發展成展覽，結合周邊活動舉辦，達到展示館教育之公共服務功能，且深化展示館與在地脈動連結。</p> <p>2.透過國內外相關資源串連，舉辦流行音樂相關論壇，及展品合作交流，建立國際交流合作模式。</p>	5,491
十一、營運整備計畫	<p>(一) 專業人員進用與培訓</p> <p>(二) 智能辦公空間規劃與啟動</p> <p>(三) 國內外互訪與交流</p> <p>(四) 展演空間創新與節能</p>	<p>1.進用各部門專業人員達營運需求人數，並提供在職訓練課程與多元進修管道加強專業能力，以提升競爭力。</p> <p>2.配合新建場域啟用，規劃辦公空間多樣而靈活的可能性，重在開源節流及快速有效率的多功能切換，提升生產力與工作效率，並更有效地運用辦公室資源，並邁向行動化與智能化。</p> <p>3.為增廣本中心經營管理及音樂展演人員經驗與視野，規劃辦理國內及海外場館觀摩交流，透過實地考察及深度訪談，借鏡學習其館務及活動運作模式，同時探詢未來合作可行性。</p> <p>4.鑒於本中心場域落成，將聚焦表演藝術與不同領域融合與跨界整合，持續請益專業人士加強公共關係。另針對場內外空間活化運用，除有效管理例行營運水電、郵電、租金等基本開銷外，以落實節能減碳。</p>	84,507
十二、管理精進計畫	<p>(一) 制定內部控制與內部稽核制度</p> <p>(二) 管理專業化與資訊化</p>	<p>1.委託專業會計事務所查核，為降低內部及外部突發危機，制定各循環內部控制作業以降低風險產生，俾強化本中心組織體質，提昇競爭力。而監督</p>	10,901

	(三) 財務資源整合與規劃	<p>與評鑑內部控制是否確實執行就由內部稽核來評估作業中之風險，事先做好預防措施，以降低企業營運風險。</p> <p>2.取得流行音樂公開演出授權、為演出及場地諮詢聘請專家學者，及建置雲端管理及組織管理系統資訊化作業，延伸到各項事務包括會計系統、出納系統、財產管理系統、採購系統等，俾提升服務效能，簡化行政流程，達到專業化管理目標。</p> <p>3.財務規劃依據資金來源及規劃用途分析，並以中、短期定期存款及購買短期票券增加利息收入。另申請各項稅捐減免，合法節稅以開源節流。</p>	
十三、服務品質提升計畫	<p>(一) 保障觀眾安全與防護</p> <p>(二) 音樂生活化與藝術化</p> <p>(三) 購票管道多元化與普及化</p>	<p>1.定期進行各項安全檢測，及基於對觀眾公共安全保障，全場域內外空間投保火險及公共意外險等，以確保財產及遊客的安全。</p> <p>2.海洋文化及流行音樂中心落成，讓樂團和喜歡現場演奏的民眾可以擁有絕佳表演和欣賞流行音樂的空間和場域，提供環境建築、設施的乾淨整潔、適度美化，打造乾淨舒適的空間，讓民眾沉浸在在音樂生活化及生活藝術化的優質環境。</p> <p>3.為提昇演出活動票券銷售數，建立多元行銷管道並提供購票選擇方便性，選擇專業音樂銷售平台委託售票，期可吸引不同消費層群並增加廣告效益。</p>	6,968

以上執行108年度營運計劃經費需求，經常門2億1,592萬6,000元(不含折舊費用84萬元)。

肆、本年度政府機關核撥經費概述

本中心108年公務預算補助經常門1億6,000萬元，依據年度營運計劃及例行行政所需經費支出編列。

本中心108年政府專案補助收入，係代管資產依企業會計準則公報第二十一號將該資產以耐用年限按直線法轉列83萬6,000元。

伍、近二年度預算財務自籌情形概述

本中心108年預算總收入2億1,690萬8,000元，其中自籌5,607萬2,000元，佔預算總收入25.85%；107年預算總收入9,500萬2,000元，其中自籌5,383萬4,000元，佔預算總收入56.67%(107年預算自籌收入含代辦計劃4,100萬元，佔預算總收入43.16%)。

陸、本年度預算概要

一、收支餘絀概況

本中心108年度業務收入預估為2億1,648萬8,000元(含勞務收入5,415萬,2000元、銷貨收入60萬元、租金及權利金收入90萬元、政府公務預算補助收入1億6,000萬元及政府專案補助收入83萬6,000元)，業務外收入預估為42萬元，收入共計為2億1,690萬8,000元；業務成本與費用預估為2億1,676萬6,000元(含勞務成本9,867萬6,000元、銷貨成本82萬2,000元、出租資產成本554萬7,000元、行銷業務費用2,260萬2,000元、管理及總務費用8,911萬9,000元)，業務外費用預估為0元，支出共計2億1,676萬6,000元。收支相抵後，預估賸餘14萬2,000元。

本中心108年度收入、支出及餘絀圖表如柒、其他圖表一；本中心最近五年度收入與支出圖表如柒、其他圖二。

二、餘絀撥補概況

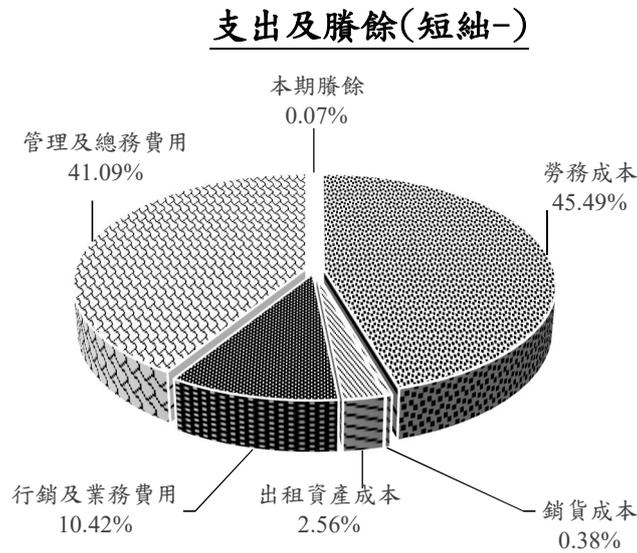
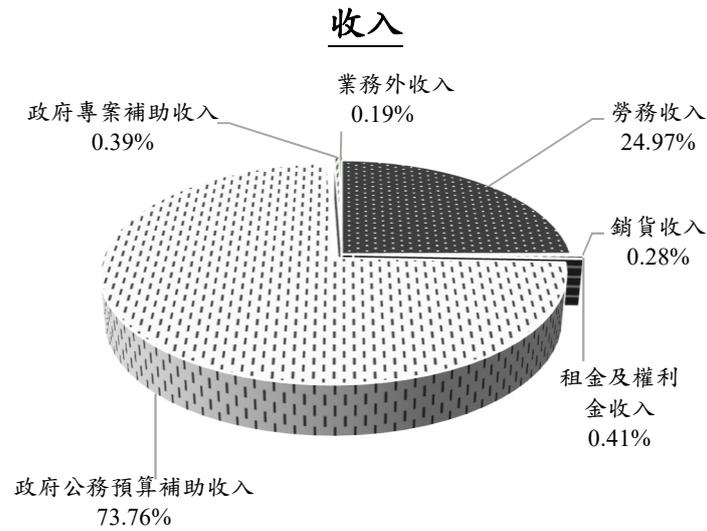
本中心108年度預估本期賸餘14萬2,000元，前期未分配賸餘22萬8,000元，合計未分配賸餘37萬元。

三、現金流量概況

本中心108年度預估業務活動之淨現金流入為11萬6,000元，投資活動之淨現金流出為0元，籌資活動之淨現金流入為3萬2,000元，本年度現金及約當現金淨增14萬8,000元。

108年度收入、支出及賸餘(短絀-)

圖一

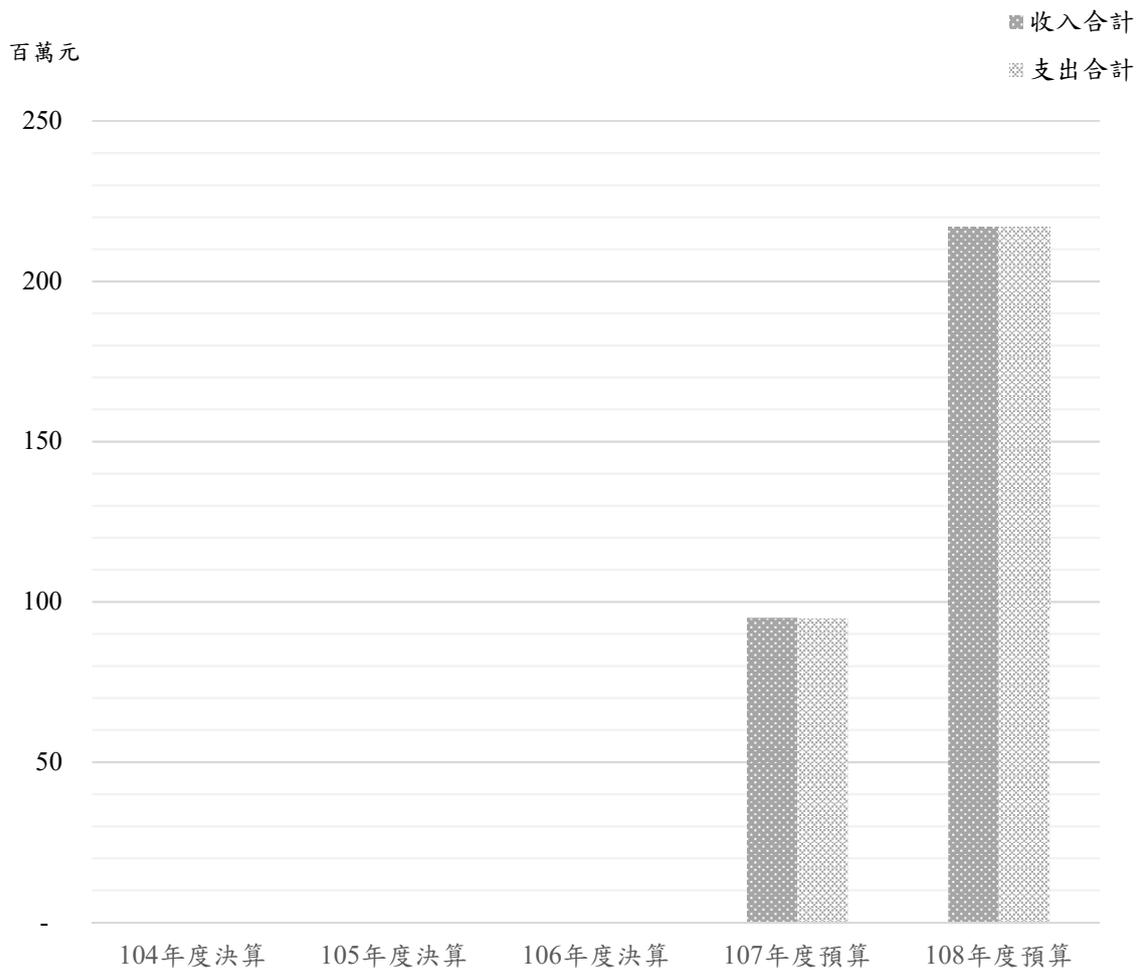


單位：新台幣千元

收入	108 年度預算	支出及賸餘	108 年度預算
業務收入	216,488	業務成本與費用	216,766
勞務收入	54,152	勞務成本	98,676
銷貨收入	600	銷貨成本	822
租金及權利金收入	900	出租資產成本	5,547
政府公務預算補助收入	160,000	行銷及業務費用	22,602
政府專案補助收入	836	管理及總務費用	89,119
業務外收入	420		
財務收入	60		
其他業務外收入	360	本期賸餘(短絀)	142
收入總額	216,908	支出及賸餘總額	216,908

圖二

最近五年收入與支出



單位：新台幣千元

項目 \ 年度	104 年度決算	105 年度決算	106 年度決算	107 年度預算	108 年度預算
收入					
業務收入	-	-	-	93,948	216,488
業務外收入	-	-	-	1,054	420
收入合計	-	-	-	95,002	216,908
支出					
業務成本與費用	-	-	-	94,774	216,766
業務外費用	-	-	-	-	-
支出合計	-	-	-	94,774	216,766
本期賸餘(短絀-)	-	-	-	228	142

主 要 表

高雄流行音樂中心
收支餘絀預計表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)		說 明
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
0		收入	216,908	100.00	95,002	100.00	121,906	128.32	
0		業務收入	216,488	99.81	93,948	98.89	122,540	130.43	
0		勞務收入	54,152	24.97	51,820	54.55	2,332	4.50	
0		服務收入	51,540	23.76	8,208	8.64	43,332	527.92	
0		其他勞務收入	2,612	1.20	43,612	45.91	-41,000	-94.01	
0		銷貨收入	600	0.28	60	0.06	540	900.00	
0		其他銷貨收入	600	0.28	60	0.06	540	900.00	
0		租金及權利金收入	900	0.41	900	0.95	0	0.00	
0		其他租金收入	900	0.41	900	0.95	0	0.00	
0		政府公務預算補助收入	160,000	73.76	40,000	42.10	120,000	300.00	
0		政府公務預算補助收入	160,000	73.76	40,000	42.10	120,000	300.00	
0		政府專案補助收入	836	0.39	1,168	1.23	-332	-28.42	
0		政府專案補助收入	836	0.39	1,168	1.23	-332	-28.42	
0		業務外收入	420	0.19	1,054	1.11	-634	-60.15	
0		財務收入	60	0.03	4	0.00	56	1,400.00	
0		利息收入	60	0.03	4	0.00	56	1,400.00	
0		其他業務外收入	360	0.17	1,050	1.11	-690	-65.71	
0		資產使用及權利金收入	360	0.17	600	0.63	-240	-40.00	
0		雜項收入	0	0.00	450	0.47	-450	-100.00	
0		成本與費用	216,766	99.93	94,774	99.76	121,992	128.72	
0		業務成本與費用	216,766	99.93	94,774	99.76	121,992	128.72	
0		勞務成本	98,676	45.49	51,031	53.72	47,645	93.36	
0		服務成本	98,676	45.49	51,031	53.72	47,645	93.36	
0		銷貨成本	822	0.38	300	0.32	522	174.00	
0		其他銷貨成本	822	0.38	300	0.32	522	174.00	
0		出租資產成本	5,547	2.56	3,960	4.17	1,587	40.08	
0		出租其他建築物成本	5,547	2.56	3,960	4.17	1,587	40.08	
0		行銷及業務費用	22,602	10.42	11,452	12.05	11,150	97.36	
0		業務費用	22,602	10.42	11,452	12.05	11,150	97.36	
0		管理及總務費用	89,119	41.09	28,031	29.51	61,088	217.93	
0		管理費用及總務費用	89,119	41.09	28,031	29.51	61,088	217.93	
0		本期餘絀	142	0.07	228	0.24	-86	-37.72	

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

高雄流行音樂中心
餘絀撥補預計表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
228	100.00	賸餘之部	370	100.00	
228	100.00	本期賸餘	142	38.38	
0		前期未分配賸餘	228	61.62	
0		會計政策變動及前期錯 誤更正累積影響數	0		
0		公積轉列數	0		
0		分配之部	0		
0		填補累積短絀	0		
0		提存公積	0		
0		賸餘撥充基金數	0		
0		解繳公庫淨額	0		
0		其他依法分配數	0		
228	100.00	未分配賸餘	370	100.00	
0		短絀之部	0		
0		本期短絀	0		
0		前期待填補之短絀	0		
0		會計政策變動及前期錯 誤更正累積影響數	0		
0		填補之部	0		
0		撥用賸餘	0		
0		撥用公積	0		
0		折減基金	0		
0		公庫撥款	0		
0		待填補之短絀	0		

高雄流行音樂中心
現金流量預計表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量	116	
本期餘絀	142	
利息股利之調整	-60	
利息收入	-60	
未計利息股利之本期餘絀	82	
調整非現金項目	-26	
折舊、減損及折耗	840	
其他	-836	遞延收入轉政府專案補助收入836,000元
流動資產淨減(淨增)	-800	
流動負債淨增(淨減)	770	
未計利息股利之現金流入(流出-)	56	
收取利息	60	
收取股利		
支付利息		
業務活動之淨現金流入(流出-)	116	
投資活動之現金流量	0	
投資活動之淨現金流入(流出-)	0	
籌資活動之現金流量	32	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	32	
增加其他負債	32	場地出租存入保證金32,000元
減少其他負債		
籌資活動之淨現金流入(流出-)	32	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	148	
期初現金及約當現金	5,702	
期末現金及約當現金	5,850	

本 頁 空 白

明 細 表

高雄流行音樂中心
勞務收入明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說 明
勞務收入	54,152	
服務收入	51,540	辦理演出活動等售票服務收入，年列51,540,000元。
其他勞務收入	2,612	租用場地申請費等勞務收入，年列2,612,000元。

高雄流行音樂中心
銷貨收入明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說 明
銷貨收入 其他銷貨收入	600 600	其他銷貨收入，年列600,000元。 1. 提供飲料銷售收入，年列480,000元。 2. 文創商品銷售收入，年列120,000元。

高雄流行音樂中心
租金及權利金收入明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說 明
租金及權利金收入	900	小型表演空間場地出租收入，年列900,000元。
其他租金收入	900	

高雄流行音樂中心
政府公務預算補助收入明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說 明
政府公務預算補助收入	160,000	高雄市政府補助收入，年列160,000,000元。
政府公務預算補助收入	160,000	

高雄流行音樂中心
政府專案補助收入明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說 明
政府專案補助收入	836	
政府專案補助收入	836	代管資產依企業會計準則公報二十一號，本期提列折舊數將遞延收入轉收入，年列836,000元。

高雄流行音樂中心
業務外收入明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說 明
業務外收入	420	
財務收入	60	
利息收入	60	銀行存款利息收入，年列60,000元。
其他業務外收入	360	
資產使用及權利金收入	360	停車場出租收入，年列360,000元。

高雄流行音樂中心
勞務成本明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及營運項目	本年度預算數
0	51,031	勞務成本	98,676
0	51,031	服務成本	98,676
0	41,820	服務費用	88,752
0	41,820	一般服務費	88,752
0	7,275	租金與利息	7,555
0	915	房租	915
0	6,360	什項設備租金	6,640
0	1,936	稅捐與規費(強制費)	2,369
0	1,828	土地稅	1,828
0	26	房屋稅	26
0	82	特別稅課	515

高雄流行音樂中心
勞務成本說明
中華民國108年度

科目及營運項目	說 明
勞務成本	
服務成本	
服務費用	各項服務費用，年列88,752,000元。
一般服務費	1. 委託售票系統相關手續費等，年列990,000元。 2. 辦理活動支付各類節目演出所需費用等，年列66,000,000元。 3. 展演業務服務人力委外等費用，年列17,402,000元。 4. 活動攝影及後製剪輯等，年列4,360,000元。
租金與利息	各項租金費用，年列7,555,000元。
房租	月光劇場場地租金，年列915,000元。
什項設備租金	LIVE WAREHOUSE 硬體租賃及施作、LED租賃、活動承辦所需臨時租借之設備器材等，年列6,640,000元。
稅捐與規費（強制費）	各項稅捐與規費費用，年列2,369,000元。
土地稅	大義C10倉庫土地地價稅，年列1,828,000元。
房屋稅	大義C10倉庫房屋稅，年列26,000元。
特別稅課	辦理演出活動娛樂稅預估費用，年列515,000元。

高雄流行音樂中心
銷貨成本明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及營運項目	本年度預算數
0	300	銷貨成本	822
0	300	其他銷貨成本	822
0	300	材料及用品費	822
0	0	用品消耗	522
0	300	商品及醫療用品	300

高雄流行音樂中心
銷貨成本說明
 中華民國108年度

科目及營運項目	說 明
銷貨成本	
其他銷貨成本	
材料及用品費	各項其他銷貨成本，年列822,000元。
用品消耗	供銷售用之飲料、食品進貨採購，年列522,000元。
商品及醫療用品	文創商品開發及製作成本，年列300,000元。

高雄流行音樂中心
出租資產成本明細表

中華民國108年度

單位:新壹幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及營運項目	本年度預算數
0	3,960	出租資產成本	5,547
0	3,960	出租其他建築物成本	5,547
0	3,960	稅捐與規費(強制費)	5,547
0	3,200	土地稅	1,267
0	760	房屋稅	4,280

高雄流行音樂中心
出租資產成本說明
 中華民國108年度

科目及營運項目	說	明
出租資產成本		
出租其他建築物成本		
稅捐與規費（強制費）	各項稅捐與規費，年列5,547,000元。	
土地稅	海洋文化及流行音樂中心土地地價稅，年列1,267,000元。	
房屋稅	海洋文化及流行音樂中心房屋稅，年列4,280,000元。	

高雄流行音樂中心
行銷及業務費用明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及營運項目	本年度預算數
0	11,452	行銷及業務費用	22,602
0	11,452	業務費用	22,602
0	10,191	服務費用	20,786
0	90	郵電費	120
0	86	旅運費	208
0	4,950	印刷裝訂與廣告費	14,700
0	2,526	修理保養及保固費	2,526
0	575	保險費	400
0	522	一般服務費	0
0	1,042	專業服務費	2,432
0	400	公共關係費	400
0	909	材料及用品費	1,297
0	909	用品消耗	1,297
0	36	租金與利息	276
0	36	交通及運輸設備租金	276
0	3	稅捐與規費(強制費)	3
0	3	規費	3
0	313	其他	240
0	313	其他費用	240

高雄流行音樂中心
行銷及業務費用說明
中華民國108年度

科目及營運項目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
服務費用	
郵電費	郵資及快遞費，年列120,000元。
旅運費	各項貨運及其他旅運費，年列208,000元。 1. 邀請專家學者、評審出席委員、技術支援人員、顧問、董監事會議等交通、住宿費等，年列188,000元。 2. 辦理演出活動相關設備運費，年列20,000元。
印刷裝訂與廣告費	各項印刷、裝訂、廣告及業務宣導費等，年列14,700,000元。 1. 各類表演活動相關編印DM、表演節目冊、文宣、海報印刷裝訂、導覽手冊、館區介紹、招商手冊等費用，年列2,700,000元。 2. 形象廣告、招商廣告、例行性宣傳及活動宣傳行銷費用等，年列6,000,000元。 3. 各項行銷活動或形象拍攝CF各項攝製費、燈箱、看板、路燈旗、LED等業務宣導費等編列6,000,000元。
修理保養及保固費	館舍建築、機電、照明、消防、空調、電梯等保養及修繕費，年列2,526,000元。
保險費	場地火險及表演場域公共意外責任保險等費用，年列400,000元。
專業服務費	各項諮詢審查、講課鐘點、稿費及其他專業服務費等費用，年列2,432,000元。 1. 流行音樂公開演出之授權及權利支出等，年列312,000元。 2. 現場表演及場地諮詢之顧問、專家學者、諮詢委員出席會議及相關採購事項聘請相關委員審查費，年列120,000元。 3. 委託研究調查費500,000元。 4. 形象商標設計簽證費，年列1,500,000元。
公共關係費	拜訪地方耆老及請益專業人士所購買之禮品或餐敘，年列400,000元。
材料及用品費	
用品消耗	因應活動策展用品及辦公事務用品，年列1,297,000元。 1. 表演活動舞台消耗品及非消耗品、辦公事務用品之採購等，年列760,000元。 2. 演出工作人員及藝人誤餐費、董監事等相關會議餐費等，年列537,000元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	辦理各項活動所需之當地接駁車輛租賃費，年列276,000元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	外國人來台演出之工作證申請等相關行政規費，年列3,000元。
其他	
其他費用	本中心其他雜支等費用，年列240,000元。

高雄流行音樂中心
管理及總務費用明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及營運項目	本年度預算數
0	28,031	管理及總務費用	89,119
0	28,031	管理費用及總務費用	89,119
0	17,019	用人費用	51,057
0	14,034	正式員額薪資	40,266
0	459	超時工作報酬	2,844
0	303	獎金	1,245
0	863	退休及卹償金	2,469
0	1,360	福利費	4,233
0	9,134	服務費用	34,742
0	2,097	水電費	17,952
0	236	郵電費	900
0	700	旅運費	700
0	40	印刷裝訂與廣告費	300
0	2,325	一般服務費	4,198
0	3,636	專業服務費	10,592
0	100	公共關係費	100
0	700	材料及用品費	1,580
0	700	用品消耗	1,580
0	10	租金與利息	180
0	0	交通及運輸設備租金	120
0	10	什項設備租金	60
0	1,168	折舊、折耗及攤銷	840
0	1,168	不動產、廠房及設備折舊	4
0	0	其他折舊性資產折舊	836
0	0	其他	720
0	0	其他費用	720

高雄流行音樂中心
管理及總務費用說明
中華民國108年度

科目及營運項目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	員工薪資，年列40,266,000元。
超時工作報酬	員工配合急辦業務超時加班費，年列2,844,000元。
獎金	員工年終獎金，年列1,245,000元。
退休及卹償金	提撥員工退休金，年列2,469,000元。
福利費	員工勞健保各項福利費等，年列4,233,000元。
服務費用	
水電費	水電費，年列17,952,000元。
郵電費	業務聯繫郵費、電話及網路費用，年列900,000元。
旅運費	業務聯繫、參加會議及出國考察等國內外差旅費，年列700,000元。
印刷裝訂與廣告費	預決算書籍、管理相關報告書圖等印製費用，年列300,000元。
一般服務費	各項清潔委外服務費、員工文康活動、銀行匯費等，年列4,198,000元。 1. C10倉庫委外清潔、海洋文化及流行音樂中心委外清潔、各項活動後委外清潔等，年列4,068,000元。 2. 員工文康活動之獎品、用品費等，年列120,000元。 3. 銀行匯款匯費，年列10,000元。
專業服務費	會計師審查費、電腦維護費及保全費等，年列10,592,000元。 1. 會計師財稅簽、內控內稽審查費，年列1,850,000元。 2. 雲端管理、資料庫維護費及資訊系統等專業服務費，年列700,000元。 3. 館區保全費，年列8,042,000元。
公共關係費	接待貴賓、茶水費及推廣品等，年列100,000元。
材料及用品費	辦公用品、業務相關書報雜誌及處理公務各項所需物品費用，年列1,580,000元。 1. 海洋文化及流行音樂中心辦公用消耗及非消耗品等，年計1,530,000元。 2. 業務相關專業雜誌、報紙及書籍等，年計50,000元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	辦公室搬遷運費，年列120,000元。
什項設備租金	影印機租賃，年列60,000元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	機械及設備折舊，年列4,000元。
其他折舊性資產折舊	代管資產折舊，年列836,000元。
其他	
其他費用	兼營營業人不得扣抵稅額繳納數，年列720,000元。

本 頁 空 白

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
前年度決算資產原值	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	-	-	51	-
本年度預計增減資產原值	-	-	-	-
資產重估增值	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	51	-
本年應提折舊額	-	-	4	-
管理及總務費用	-	-	4	-

音樂中心
舊明細表

108年度

單位：新台幣千元

教室及設備				投 資 性 不 動 產	什 項 設 備	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	非 業 務 資 產		代 管 資 產	
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	2,638	2,689
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	2,638	2,689
-	-	-	-	-	836	840
-	-	-	-	-	836	840

本 頁 空 白

參 考 表

高雄流行音樂中心

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預計數(修正)	比較增減
0	資產	7,906	7,798	108
0	流動資產	6,650	5,702	948
0	現金	5,850	5,702	148
0	銀行存款	5,795	5,702	93
0	零用及週轉金	55	0	55
0	應收款項	800	0	800
0	應收帳款	800	0	800
0	不動產、廠房及設備	22	26	-4
0	機械及設備	22	26	-4
0	機械及設備	51	51	0
0	累計折舊－機械及設備	-29	-25	-4
0	什項設備	0	0	0
0	什項設備	0	0	0
0	累計折舊－什項設備	0	0	0
0	租賃權益改良	0	0	0
0	租賃權益改良	0	0	0
0	累計折舊－租賃權益改良	0	0	0
0	其他資產	1,234	2,070	-836
0	什項資產	1,234	2,070	-836
0	存出保證金	204	204	0
0	代管資產	2,638	2,638	0
0	累計折舊－代管資產	-1,608	-772	-836
0	資產合計	7,906	7,798	108
0	負債	7,536	7,570	-34
0	流動負債	1,474	704	770
0	應付款項	1,474	704	770
0	應付代收款	874	204	670
0	應付費用	600	500	100
0	其他負債	6,062	6,866	-804
0	遞延負債	1,030	1,866	-836
0	遞延收入	1,030	1,866	-836
0	什項負債	5,032	5,000	32
0	存入保證金	5,032	5,000	32
0	負債合計	7,536	7,570	-34

高雄流行音樂中心
預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預計數(修正)	比較增減
0	淨 值	370	228	142
0	累積餘絀	370	228	142
0	累積賸餘	370	228	142
0	累積賸餘	370	228	142
0	淨值合計	370	228	142
0	負債及淨值合計	7,906	7,798	108

高雄流行音樂中心
5年來主要營運項目分析表

中華民國108年度

單位：新台幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)或平均 利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數				54,152	
演出售票服務收入	場	163		51,540	辦理演出活動等售票服務收入
場地申請服務收入	場	42		2,612	租用場地申請費等勞務收入
					(本年度演出售票服務收入預算數以總額法金額認列，上年度演出售票服務收入預算數以淨額法金額認列。)
上年度預算數				10,820	
演出售票服務收入	場	156		8,208	辦理演出活動等售票服務收入
場地申請服務收入	場	42		2,612	租用場地申請費等勞務收入
前年度決算數					
演出售票服務收入	-	-		-	
場地申請服務收入	-	-		-	
105年度決算數					
演出售票服務收入	-	-		-	
場地申請服務收入	-	-		-	
104年度決算數					
演出售票服務收入	-	-		-	
場地申請服務收入	-	-		-	

高雄流行音樂中心
員工人數彙計表
 中華民國108年度

單位：人

職 類 (稱)	本 年 度 員 額 預 計 數	說 明
正式人員(一般人員)	60	
合 計	60	

高雄流行音樂中心
用人費用彙計表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

科 目	本年度預算數	說 明
正式員額薪資	40,266	
超時工作報酬	2,844	
獎金	1,245	
退休及卹償金	2,469	
福利費	4,233	
合 計	51,057	

高雄流行
各項費
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合 計	勞務成本	銷貨成本
	17,019	用人費用	51,057		
	14,034	正式員額薪資	40,266		
	459	超時工作報酬	2,844		
	303	獎金	1,245		
	863	退休及卹償金	2,469		
	1,360	福利費	4,233		
	61,145	服務費用	144,280	88,752	
	2,097	水電費	17,952		
	326	郵電費	1,020		
	786	旅運費	908		
	4,990	印刷裝訂與廣告費	15,000		
	2,526	修理保養及保固費	2,526		
	575	保險費	400		
	44,667	一般服務費	92,950	88,752	
	4,678	專業服務費	13,024		
	500	公共關係費	500		
	1,909	材料及用品費	3,699		822
	1,609	用品消耗	3,399		522
	300	商品及醫療用品	300		300
	7,321	租金與利息	8,011	7,555	
	915	房租	915	915	
	36	交通及運輸設備租金	396		
	6,370	什項設備租金	6,700	6,640	
	1,168	折舊、折耗及攤銷	840		
	1,168	不動產、廠房及設備折舊	4		
		其他折舊性資產折舊	836		
	5,899	稅捐與規費（強制費）	7,919	2,369	
	5,028	土地稅	3,095	1,828	
	786	房屋稅	4,306	26	
	82	特別稅課	515	515	
	3	規費	3		
	313	其他	960		
	313	其他費用	960		
	94,774	合 計	216,766	98,676	822

音樂中心
用彙計表

108年度

單位:新臺幣千元

度		預		算		數	
出租資產成 本	行銷及業務 費用	管理及總務 費用					
		51,057					
		40,266					
		2,844					
		1,245					
		2,469					
		4,233					
	20,786	34,742					
		17,952					
	120	900					
	208	700					
	14,700	300					
	2,526						
	400						
		4,198					
	2,432	10,592					
	400	100					
	1,297	1,580					
	1,297	1,580					
	276	180					
	276	120					
		60					
		840					
		4					
		836					
5,547	3						
1,267							
4,280							
	3						
	240	720					
	240	720					
5,547	22,602	89,119					

本 頁 空 白