

資料文件

立法會發展事務委員會與民政事務委員會
監察西九文化區計劃推行情況聯合小組委員會

於 2018 年 5 月 11 日會議上
就"西九文化區計劃的最新財務狀況和加強財務安排的最新進展"
通過的動議的跟進事宜

監察西九文化區計劃推行情況聯合小組委員會(聯合小組委員會)於 2018 年 5 月 11 日的會議上，動議通過促請西九文化區管理局(管理局)參考 2008 年 6 月 18 日工務小組委員會文件內的附件 3 至附件 11 的財務分析，提交自 2008 年至今的所有開支分項數字。

管理局由 2008 年至 2018 年 3 月 31 日的週年總開支、規劃、設計及建造設施費用、綜合損益表，以及綜合資產負債表載列於附件一至四。

正如管理局過往在聯合小組委員會會議上匯報(立法會 CB(1)560/16-17(01)號文件和立法會 CB(1)559/17-18(01)號文件)，西九文化區計劃自 2008 年批出一筆過撥款以來經歷了各種未能預見的發展和轉變，例如需要較長的規劃及公眾參與過程，才採納「城市中的公園」設計概念。這些發展和轉變令原有財務分析的考慮因素產生變化，因此不宜將實際開支與原有財務分析進行直接比較。

西九文化區管理局
2018 年 6 月

西九文化區管理局自 2008 年成立起的總計開支（港幣千元）

開支項目	總計	預測									
		2017-18	2016-17	2015-16	2014-15	2013-14	2012-13	2011-12	2010-11	2009-10	2008-09
規劃、設計及建造設施	7,919,148	3,229,794	2,166,046	1,336,331	650,529	456,864	79,584	-	-	-	-
M+購買藏品費用及相關費用	778,689	69,899	145,461	162,970	129,224	78,786	192,349	-	-	-	-
設施的大型維修及翻新工程	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
西九的規劃及項目管理	2,261,931	490,902	388,082	270,280	234,417	193,112	175,807	194,878	230,353	74,648	9,452
	10,959,768	3,790,595	2,699,589	1,769,581	1,014,170	728,762	447,740	194,878	230,353	74,648	9,452

附註：

2008 年獲立法會通過的 216 億元一筆過撥款，連同累計投資及利息收入 65 億元，撥款結餘於 2018 年 3 月 31 日為 172 億元。

西九文化區管理局自 2008 年成立起規劃、設計及建造設施費用（港幣千元）

	總計	預測									
		2017-18	2016-17	2015-16	2014-15	2013-14	2012-13	2011-12	2010-11	2009-10	2008-09
臨時苗圃公園	14,775	-	-	11,172	3,603	-	-	-	-	-	-
戲曲中心 (包括茶館劇場)	2,677,780	1,070,148	801,106	410,702	189,306	195,513	11,005	-	-	-	-
藝術公園 (包括 M+展亭和自由空間)	769,197	455,154	178,933	91,247	24,002	18,384	1,477	-	-	-	-
M+大樓	2,929,697	1,181,270	758,641	566,204	362,278	59,690	1,614	-	-	-	-
演藝綜合劇場 (包括一個主劇場、一個中 型劇場和一個小型劇場)	60,947	20,024	22,013	12,912	5,998	-	-	-	-	-	-
其他 ^(附註)	1,466,752	503,198	405,353	244,094	65,342	183,277	65,488	-	-	-	-
	7,919,148	3,229,794	2,166,046	1,336,331	650,529	456,864	79,584	-	-	-	-

附註:

其他包括 P39B 大樓、區域供冷系統、交通、資訊科技基礎建設、資本化的員工成本等。

西九文化區管理局自 2008 年成立起的綜合損益表（港幣千元）

	<u>總計</u>	<u>預測</u>									
		<u>2017-18</u>	<u>2016-17</u>	<u>2015-16</u>	<u>2014-15</u>	<u>2013-14</u>	<u>2012-13</u>	<u>2011-12</u>	<u>2010-11</u>	<u>2009-10</u>	<u>2008-09</u>
收入											
投資收入	4,586,278	345,170	425,253	683,572	581,958	626,943	632,112	633,444	571,438	86,388	-
銀行利息收入	1,791,219	115,267	132,549	136,373	249,179	249,452	285,960	227,757	178,803	143,081	72,798
匯兌收益/(虧損)淨額	108,958	67,521	(6,012)	(34,138)	(1,234)	(66,316)	72,028	72,511	4,598	-	-
其他收入	47,050	11,673	5,186	7,034	6,764	11,393	4,920	78	1	1	-
	6,533,505	539,631	556,976	792,841	836,667	821,472	995,020	933,790	754,840	229,470	72,798
支出											
員工成本	907,497	209,219	167,729	129,413	108,192	83,790	67,169	71,866	42,616	20,254	7,249
節目和研究	226,891	63,360	39,101	31,738	25,856	25,799	31,152	9,885	-	-	-
場地設施管理	75,863	13,571	13,615	15,043	9,161	15,847	7,665	961	-	-	-
藏品管理	68,736	21,141	19,932	14,686	12,977	-	-	-	-	-	-
辦公場所	125,142	10,909	24,849	22,548	21,989	18,209	13,615	13,023	-	-	-
資訊科技	45,700	12,649	16,257	11,651	5,143	-	-	-	-	-	-
顧問費用	446,729	25,201	18,468	29,937	24,361	48,549	40,741	72,460	146,385	40,627	-
市場推廣及傳訊	70,682	27,269	28,765	14,648	-	-	-	-	-	-	-
其他	302,932	51,513	36,689	31,548	36,567	45,313	31,628	18,948	36,483	12,268	1,975
	2,270,172	434,832	365,405	301,212	244,246	237,507	191,970	187,143	225,484	73,149	9,224
未計折舊及攤銷前利潤	4,263,333	104,799	191,571	491,629	592,421	583,965	803,050	746,647	529,356	156,321	63,574
折舊及攤銷	88,436	29,875	19,223	14,287	7,648	7,045	5,302	3,996	769	253	38
年度利潤	4,174,897	74,924	172,348	477,342	584,773	576,920	797,748	742,651	528,587	156,068	63,536
其他全面收益	(418)	(657)	(436)	150	404	121	-	-	-	-	-
全面收益	4,174,479	74,267	171,912	477,492	585,177	577,041	797,748	742,651	528,587	156,068	63,536

西九文化區管理局自 2008 年成立起的綜合資產負債表（港幣千元）

	<u>預測</u> <u>2017-18</u>	<u>2016-17</u>	<u>2015-16</u>	<u>2014-15</u>	<u>2013-14</u>	<u>2012-13</u>	<u>2011-12</u>	<u>2010-11</u>	<u>2009-10</u>	<u>2008-09</u>
非流動資產										
物業、廠房及設備	7,830,364	4,592,727	2,433,252	1,129,018	480,900	67,256	9,041	5,536	1,436	190
博物館藏品	53,011	34,647	518,670	370,359	256,616	187,860	-	-	-	-
無形資產	95,655	38,167	8,389	6,852	6,437	4,627	234	-	-	-
外匯基金存款	10,300,000	12,182,369	11,808,429	7,917,275	14,539,548	11,900,956	11,287,598	10,657,826	6,586,388	-
其他投資、定期存款及應收利息	-	107,338	263,332	54,681	10,109	818,800	413,212	-	-	-
	18,279,030	16,955,248	15,032,072	9,478,185	15,293,610	12,979,499	11,710,085	10,663,362	6,587,824	190
流動資產										
外匯基金存款	2,278,678	-	4,072,424	7,215,645	-	-	-	-	-	-
其他投資及應收利息	153,964	178,915	69,079	95,261	101,562	600,766	99,636	107,940	43,471	72,776
遠期外匯合約	55	1,593	11,892	7,640	50,189	-	-	-	-	-
其他應收款、預付帳款及按金	304,283	295,794	150,636	25,872	21,772	19,731	13,169	4,147	-	18
現金及銀行結餘	5,275,762	8,587,322	6,831,531	8,525,605	9,093,199	10,349,204	11,319,430	11,607,756	15,199,036	21,598,490
	8,012,742	9,063,624	11,135,562	15,870,023	9,266,722	10,969,701	11,432,235	11,719,843	15,242,507	21,671,284
流動負債										
遠期外匯合約	6,589	1,883	58,775	6,650	-	-	-	-	-	-
應付 M+ 藏品信託之金額	552,757	604,292	-	-	-	-	-	-	-	-
其他負債	1,124,058	915,553	572,177	283,709	90,476	56,813	45,539	32,027	10,114	7,926
	1,683,404	1,521,728	630,952	290,359	90,476	56,813	45,539	32,027	10,114	7,926
流動資產淨值	6,329,338	7,541,896	10,504,610	15,579,664	9,176,246	10,912,888	11,386,696	11,687,816	15,232,393	21,663,358
非流動負債										
遞延收入	34,949	-	-	-	-	-	-	-	-	-
應付約滿酬金	12,940	10,932	8,382	7,041	4,225	3,797	5,939	2,987	588	12
其他非流動負債	-	-	-	-	-	-	-	-	25	-
	47,889	10,932	8,382	7,041	4,225	3,797	5,939	2,987	613	12
資產淨值	24,560,479	24,486,212	25,528,300	25,050,808	24,465,631	23,888,590	23,090,842	22,348,191	21,819,604	21,663,536
權益										
資金－香港特別行政區政府撥款	21,600,000	21,600,000	21,600,000	21,600,000	21,600,000	21,600,000	21,600,000	21,600,000	21,600,000	21,600,000
M+ 藏品信託之分派儲備	(1,214,000)	(1,214,000)	-	-	-	-	-	-	-	-
保留溢利及其他儲備	4,174,479	4,100,212	3,928,300	3,450,808	2,865,631	2,288,590	1,490,842	748,191	219,604	63,536
	24,560,479	24,486,212	25,528,300	25,050,808	24,465,631	23,888,590	23,090,842	22,348,191	21,819,604	21,663,536