

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)

臺北市政府地方總決算

臺北市政府文化局主管

臺北市文化設施發展基金附屬單位決算

(作 業 基 金)

臺北市政府文化局編

臺北市文化設施發展基金107 年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 4 頁
丙、主要表	
一、收支餘絀表	第 5 至 6 頁
二、餘絀撥補表	第 7 頁
三、現金流量表	第 8 頁
四、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、租金及權利金收入明細表	第 13 頁
二、其他業務收入明細表	第 14 頁
三、其他業務外收入明細表	第 15 頁
四、行銷及業務費用明細表	第 16 至 18 頁
五、其他業務外費用明細表	第 19 頁
六、固定資產建設改良擴充明細表	第 20 至 21 頁
七、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 遞延費用	第 22 至 23 頁
八、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 固定資產建設改良擴充	第 24 至 27 頁
九、資產折舊明細表	第 28 至 29 頁
十、資產變賣明細表	第 - - 頁
十一、資產報廢明細表	第 30 至 31 頁
十二、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
十三、長期債務舉借與償還明細表	第 32 至 33 頁
十四、基金增減數額明細表	第 34 頁
十五、成本彙總表	第 - - 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表	第 35 頁
二、用人費用彙計表	第 36 至 37 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 38 頁
五、各項費用彙計表	第 39 至 41 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 42 頁
七、市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 43 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減 (-)	%
經營成績：				
業務總收入	160,564,308	163,772,529	-3,208,221	-1.96
業務總支出	179,882,011	167,923,167	11,958,844	7.12
賸餘(短絀 -)	-19,317,703	-4,150,638	-15,167,065	--
餘絀撥補：				
解繳市庫淨額	-	-	-	--
未分配賸餘餘額	-	-	-	--
待填補之短絀餘額	145,382,147	126,064,444	19,317,703	15.32
現金流量(註1)：				
增加固定資產及遞耗資產(-)	-5,552,285	-217,339,261	211,786,976	--
增加長期債務	-	-	-	--
現金及約當現金之淨增(減 -)	-69,309,854	14,680,725	-83,990,579	--
財務狀況：				
營運資金餘額(註2)	-39,113,748	30,204,543	-69,318,291	--
固定資產餘額	18,653,089,558	18,682,117,504	-29,027,946	-0.16
長期負債餘額	3,107,889,712	3,314,313,068	-206,423,356	-6.23
淨值	15,560,541,647	15,465,557,844	94,983,803	0.61
<p>註：1.現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。 2.營運資金餘額=流動資產-流動負債。</p>				

本 頁 空 白

臺北市文化設施發展基金

總 說 明

中華民國107年度

一、業務計畫實施績效

(一)業務計畫目的：

臺北市(以下簡稱本市)在文化發展上向來足堪稱為全球華文社會的首善之都，臺北市政府(以下簡稱本府)深探文化創意產業發展的整體基礎結構，確信本市擁有全球華文社會最多元的文化元素和創意活力，在影視出版、網路多媒體、創意設計、工藝藝術、表演藝術、數位內容等廣泛的文化創意產業範疇，無論在原創力、國際行銷方面都遠勝於中國大陸。在文化消費口味方面，比日本、韓國等國家更能接納歐、美、日、韓等世界各地的文化產品，形成一種多元開放的文化消費氛圍。這種基礎環境促使本市具有發展文化創意產業的強大基礎，本府成立「臺北市文化設施發展基金」，正是希望打造本市成為「低度管理、全方位整合」之文化創意產業良好經營環境營造策略，即希望從軟硬體方面，加速本市提昇文化創意產業與文化藝術發展的全方位競爭力，達成合理並彈性地調配投資資源，厚植文化資本的目標。

(二)資產作價撥入：

為利文化設施資產之管理，截至本年度自公務用財產(含土地、建物、動產等)作價移入本基金，包含牯嶺街小劇場、市長官邸藝文沙龍、蔡瑞月舞蹈研究社、臺北故事館、臺北服飾文化館、齊東街日式宿舍、臺北數位藝術中心、市定古蹟松山菸廠、義方國小舊校舍、回饋空間通化段、仁愛段、草山行館暨草山藝術家工作室及影視音產業園區等13處，另僅有管理權3處，分別為糖廍文化觀光園區C、D倉庫、士林官邸及撫臺街洋樓。

(三)文化資產修復：

包含松山文化創意園區製菸工廠「創作者工廠」空間改善工程、臺北數位藝術中心屋頂防漏整修工程及市定歷史建物牯嶺街小劇場修復工程等，各項工程皆已陸續動工及完工。

(四)聯合委員會：

整合館所個別的營運督導委員會為一聯合性之「臺北市政府文化局委外館所經營管理營運督導委員會」，以使委外經營之文化設施，得以在同一督導平台中具有全面性橫向資源整合之效能，並在一致的邏輯與標準之下，給予個別館所之協助與評量與營運診斷。

(五)因應改善措施：

以橫縱向方式處理目前各項工程，為避免申請各項必要文件而耽誤工程進度，已橫向聯繫各局處協助，縱向請求各建築師及廠商積極辦理工程進度，同時亦更多方考量潛在風險，並審慎規劃各項計畫作業期程，以符合實際執行。

二、收支餘絀情形

(一)業務收入：107年度業務收入項目，為租金及權利金收入113,127,604元及其他業務收入44,188,069元，共計157,315,673元，較法定預算數202,628,927元，減少45,313,254元，計減22.36%。

臺北市文化設施發展基金

總 說 明

中華民國107年度

- (二)業務外收入：107年度業務外收入項目，為其他業務外收入3,248,635元，較法定預算數56,000元，增加3,192,635元，計增5,701.13%。
- (三)業務成本與費用：107年度業務成本與費用項目，為業務費用176,891,642元，較法定預算數162,664,681元，增加14,226,961元，計增8.75%。
- (四)業務外費用：107年度業務外費用項目，為其他業務外費用2,990,369元，較法定預算數0元，增加2,990,369元。
- (五)業務賸餘(短絀-)：107年度業務實際短絀數19,575,969元，較法定預算賸餘數39,964,246元，反餘為絀。
- (六)業務外賸餘(短絀-)：107年度業務外實際賸餘數258,266元，較法定預算賸餘數56,000元，增加202,266元，計增361.19%。
- (七)本期賸餘(短絀-)：107年度實際短絀數19,317,703元，較法定預算賸餘數40,020,246元，反餘為絀。

三、餘絀撥補實況

本期短絀數19,317,703元，前期累積短絀126,064,444元，尚有待填補之短絀145,382,147元，留待以後年度填補。

四、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量：調整非現金項目淨增數60,817,531元後，淨現金流入41,499,828元。
- (二)投資活動之現金流量：淨現金流出5,567,176元。
- (三)融資活動之現金流量：淨現金流出105,242,506元。
- (四)期初現金及約當現金238,854,406元，本年度現金及約當現金淨減69,309,854元，期末現金及約當現金169,554,552元。

五、資產負債情況

- (一)決算日資產總額為18,893,076,796元：包含流動資產177,539,007元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金1,131,309元、固定資產18,653,089,558元、遞延借項60,940,602元及其他資產376,320元。
- (二)決算日負債總額為3,332,535,149元：包含流動負債216,652,755元、長期負債3,107,889,712元及其他負債7,992,682元。
- (三)決算日淨值總額為15,560,541,647元：包含基金13,625,614,020元、公積32,137,484元、累積短絀145,382,147元及淨值其他項目2,048,172,290元。

六、其他

- (一)本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：併決算詳見第6頁收支餘絀表附表及第34頁基金增減數額明細表備註，補辦預算詳見第21頁固定資產建設改良擴充明細表附表。
- (二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無
- (三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項及或有資產：無
- (四)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
- (五)推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：無
- (六)揭露公民提案參與式預算執行情形：無

臺北市文化設施發展基金

收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數		科 目		本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減 (-)	
金 額	%	編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
163,435,731	100.00	41	業務收入	202,628,927	100.00	157,315,673	100.00	-45,313,254	-22.36
115,498,523	70.67	414	租金及權利金收入	156,299,535	77.14	113,127,604	71.91	-43,171,931	-27.62
33,009,872	20.20	4141	土地租金收入	35,556,509	17.55	30,600,000	19.45	-4,956,509	-13.94
82,488,651	50.47	4147	權利金收入	120,743,026	59.59	82,527,604	52.46	-38,215,422	-31.65
47,937,208	29.33	41A	其他業務收入	46,329,392	22.86	44,188,069	28.09	-2,141,323	-4.62
1,800,000	1.10	41AX	其他補助收入	-	-	1,944,087	1.24	1,944,087	--
46,137,208	28.23	41AY	雜項業務收入	46,329,392	22.86	42,243,982	26.85	-4,085,410	-8.82
151,916,303	92.95	51	業務成本與費用	162,664,681	80.28	176,891,642	112.44	14,226,961	8.75
151,916,303	92.95	519	行銷及業務費用	162,664,681	80.28	176,891,642	112.44	14,226,961	8.75
151,916,303	92.95	5192	業務費用	162,664,681	80.28	176,891,642	112.44	14,226,961	8.75
11,519,428	7.05	61	業務賸餘(短絀 -)	39,964,246	19.72	-19,575,969	-12.44	-59,540,215	--
336,798	0.21	42	業務外收入	56,000	0.03	3,248,635	2.07	3,192,635	5,701.13
336,798	0.21	422	其他業務外收入	56,000	0.03	3,248,635	2.07	3,192,635	5,701.13
86,453	0.05	422B	違規罰款收入	30,000	0.01	43,900	0.03	13,900	46.33
250,345	0.15	422Y	雜項收入	26,000	0.01	3,204,735	2.04	3,178,735	--
16,006,864	9.79	52	業務外費用	-	-	2,990,369	1.90	2,990,369	--
16,006,864	9.79	522	其他業務外費用	-	-	2,990,369	1.90	2,990,369	--
-	-	5221	財產交易短絀	-	-	12,259	0.01	12,259	--
16,006,864	9.79	522Y	雜項費用	-	-	2,978,110	1.89	2,978,110	--
-15,670,066	-9.59	62	業務外賸餘(短絀 -)	56,000	0.03	258,266	0.16	202,266	361.19
-4,150,638	-2.54	66	本期賸餘(短絀 -)	40,020,246	19.75	-19,317,703	-12.28	-59,337,949	--

臺北市文化設施發展基金

收支餘絀表附表

中華民國107年度

一、業務收入併決算

1.其他補助收入

- (1)簽奉核准日期107年8月9日，併決算金額850,000元。
- (2)簽奉核准日期108年2月14日，併決算金額1,094,087元。

二、業務外收入併決算

- 1.違規罰款收入：簽奉核准日期108年2月14日，併決算金額13,900元。

2.雜項收入：

- (1)簽奉核准日期107年8月9日，併決算金額1,023,438元。
- (2)簽奉核准日期108年2月14日，併決算金額2,155,297元。

三、業務費用併決算

- 1.業務費用：簽奉核准日期108年2月14日，併決算金額14,226,961元。

四、業務外費用併決算

- 1.財產交易短絀：簽奉核准日期108年2月14日，併決算金額12,259元。

2.雜項費用：

- (1)簽奉核准日期107年8月9日，併決算金額2,757,976元。
- (2)簽奉核准日期108年2月14日，併決算金額220,134元。

臺北市文化設施發展基金

餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		項 目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減 (-)	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
-		-71	賸餘之部	40,020,246	100.00	-	-	-40,020,246	--
-		-7111	本期賸餘	40,020,246	100.00	-	-	-40,020,246	--
-		-72	分配之部	40,020,246	100.00	-	-	-40,020,246	--
-		-7211	填補累積短絀	40,020,246	100.00	-	-	-40,020,246	--
-		-73	未分配賸餘	-	-	-	-	-	--
126,064,444	100.00	74	短絀之部	118,556,085	100.00	145,382,147	100.00	26,826,062	22.63
4,150,638	3.29	7411	本期短絀	-	-	19,317,703	13.29	19,317,703	--
121,913,806	96.71	7412	前期待填補之短絀	118,556,085	100.00	126,064,444	86.71	7,508,359	6.33
-		-75	填補之部	40,020,246	33.76	-	-	-40,020,246	--
-		-7511	撥用賸餘	40,020,246	33.76	-	-	-40,020,246	--
126,064,444	100.00	76	待填補之短絀	78,535,839	66.24	145,382,147	100.00	66,846,308	85.12

臺北市文化設施發展基金

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)	
編號	名稱			金 額	%
81	業務活動之現金流量				
811	本期賸餘(短絀 -)	40,020,246	-19,317,703	-59,337,949	--
812	調整非現金項目	45,339,432	60,817,531	15,478,099	34.14
8124	折舊及折耗	32,966,832	48,307,605	15,340,773	46.53
8126	攤銷	12,372,600	11,927,357	-445,243	-3.60
812A	處理資產短絀(賸餘-)	-	12,259	12,259	--
812H	其他	-	561,873	561,873	--
812P	流動資產淨減(淨增-)	-	-5,274,099	-5,274,099	--
812Q	流動負債淨增(淨減-)	-	5,282,536	5,282,536	--
813	業務活動之淨現金流入(流出 -)	85,359,678	41,499,828	-43,859,850	-51.38
82	投資活動之現金流量				
824	減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	38,512	38,512	--
82C	增加固定資產及遞耗資產	-21,453,010	-5,552,285	15,900,725	--
82D	增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-53,403	-53,403	--
82Z	投資活動之淨現金流入(流出 -)	-21,453,010	-5,567,176	15,885,834	--
83	融資活動之現金流量				
831	增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	1,217,649	1,217,649	--
833	增加基金、公積及填補短絀	100,000,001	100,000,000	-1	-0.00
83A	減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-206,423,356	-206,460,155	-36,799	--
83Z	融資活動之淨現金流入(流出 -)	-106,423,355	-105,242,506	1,180,849	--
85	現金及約當現金之淨增(淨減 -)	-42,516,687	-69,309,854	-26,793,167	--
86	期初現金及約當現金	194,011,350	238,854,406	44,843,056	23.11
87	期末現金及約當現金	151,494,663	169,544,552	18,049,889	11.91

註：一、103年度以分期付款方式增購土地43億3,660萬511元，其中影響現金流量部分為本年度付款2億642萬3,356元，另因長期負債轉列短期債務2億642萬3,356元，不影響現金流量。

二、調整非現金項目-其他，係因以前年度工程於本年度轉列物品等合計56萬1,873元。

三、不影響現金流量項目：受贈資產14,488,693元及折減基金187,187元。

本 頁 空 白

臺北市文化設
平
中華民國

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	18,893,076,796	100.00	18,997,965,417	100.00	-104,888,621	-0.55
1	資產	18,893,076,796	100.00	18,997,965,417	100.00	-104,888,621	-0.55
11	流動資產	177,539,007	0.94	241,574,762	1.27	-64,035,755	-26.51
111	現金	169,544,552	0.90	238,854,406	1.26	-69,309,854	-29.02
1112	銀行存款	169,544,552	0.90	238,854,406	1.26	-69,309,854	-29.02
113	應收款項	362,579	0.00	923,308	0.00	-560,729	-60.73
1133	應收帳款	-	-	361,646	0.00	-361,646	--
113X	其他應收款	362,579	0.00	561,662	0.00	-199,083	-35.45
115	預付款項	7,631,876	0.04	1,797,048	0.01	5,834,828	324.69
1154	預付費用	7,631,876	0.04	1,797,048	0.01	5,834,828	324.69
12	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,131,309	0.01	1,043,763	0.01	87,546	8.39
125	準備金	1,131,309	0.01	1,043,763	0.01	87,546	8.39
1251	退休及離職準備金	1,131,309	0.01	1,043,763	0.01	87,546	8.39
13	固定資產	18,653,089,558	98.73	18,682,117,504	98.34	-29,027,946	-0.16
131	土地	18,215,413,501	96.41	18,215,413,501	95.88	-	0.00
1311	土地	18,215,413,501	96.41	18,215,413,501	95.88	-	0.00
133	房屋及建築	361,282,796	1.91	378,867,700	1.99	-17,584,904	-4.64
1331	房屋及建築	596,894,833	3.16	574,219,370	3.02	22,675,463	3.95
1332	累計折舊 - 房屋及建築(-)	-235,612,037	-1.25	-195,351,670	-1.03	-40,260,367	--
134	機械及設備	14,252,455	0.08	14,071,187	0.07	181,268	1.29
1341	機械及設備	58,057,229	0.31	54,712,138	0.29	3,345,091	6.11
1342	累計折舊 - 機械及設備(-)	-43,804,774	-0.23	-40,640,951	-0.21	-3,163,823	--
135	交通及運輸設備	1,286,868	0.01	2,579,134	0.01	-1,292,266	-50.10
1351	交通及運輸設備	22,780,058	0.12	23,466,861	0.12	-686,803	-2.93
1352	累計折舊 - 交通及運輸設備(-)	-21,493,190	-0.11	-20,887,727	-0.11	-605,463	--
136	什項設備	6,849,242	0.04	7,266,232	0.04	-416,990	-5.74
1361	什項設備	38,989,873	0.21	37,969,193	0.20	1,020,680	2.69
1362	累計折舊 - 什項設備(-)	-32,140,631	-0.17	-30,702,961	-0.16	-1,437,670	--
139	購建中固定資產	54,004,696	0.29	63,919,750	0.34	-9,915,054	-15.51
1392	未完工程	54,004,696	0.29	63,919,750	0.34	-9,915,054	-15.51
16	遞延借項	60,940,602	0.32	72,814,556	0.38	-11,873,954	-16.31
161	遞延費用	60,940,602	0.32	72,814,556	0.38	-11,873,954	-16.31
1611	遞延費用	60,940,602	0.32	72,814,556	0.38	-11,873,954	-16.31
17	其他資產	376,320	0.00	414,832	0.00	-38,512	-9.28
172	什項資產	376,320	0.00	414,832	0.00	-38,512	-9.28
1725	暫付及待結轉帳項	376,320	0.00	414,832	0.00	-38,512	-9.28

註: 1.本年度信託代理與保證資產(負債)各為1,611,005元及1,611,005元; 上年度信託代理與保證資產(負債)2,167,679元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

3.本年度珍貴不動產442,808,900元。

施發展基金

衡表

107年12月31日

單位：新臺幣元

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及淨值合計	18,893,076,796	100.00	18,997,965,417	100.00	-104,888,621	-0.55
2	負債	3,332,535,149	17.64	3,532,407,573	18.59	-199,872,424	-5.66
21	流動負債	216,652,755	1.15	211,370,219	1.11	5,282,536	2.50
211	短期債務	206,423,356	1.09	206,423,356	1.09	-	0.00
2118	應付到期長期負債	206,423,356	1.09	206,423,356	1.09	-	0.00
212	應付款項	10,198,697	0.05	3,959,575	0.02	6,239,122	157.57
2125	應付費用	10,198,697	0.05	3,951,285	0.02	6,247,412	158.11
2126	應付稅款	-	-	8,290	0.00	-8,290	--
213	預收款項	30,702	0.00	987,288	0.01	-956,586	-96.89
2133	預收收入	30,702	0.00	987,288	0.01	-956,586	-96.89
22	長期負債	3,107,889,712	16.45	3,314,313,068	17.45	-206,423,356	-6.23
221	長期債務	3,107,889,712	16.45	3,314,313,068	17.45	-206,423,356	-6.23
221Y	其他長期負債	3,107,889,712	16.45	3,314,313,068	17.45	-206,423,356	-6.23
23	其他負債	7,992,682	0.04	6,724,286	0.04	1,268,396	18.86
236	什項負債	7,992,682	0.04	6,724,286	0.04	1,268,396	18.86
2361	存入保證金	6,853,793	0.04	5,636,144	0.03	1,217,649	21.60
2363	應付退休及離職金	1,131,309	0.01	1,043,763	0.01	87,546	8.39
236X	暫收及待結轉帳項	7,580	0.00	44,379	0.00	-36,799	-82.92
3	淨值	15,560,541,647	82.36	15,465,557,844	81.41	94,983,803	0.61
31	基金	13,625,614,020	72.12	13,525,801,207	71.20	99,812,813	0.74
311	基金	13,625,614,020	72.12	13,525,801,207	71.20	99,812,813	0.74
3111	基金	13,625,614,020	72.12	13,525,801,207	71.20	99,812,813	0.74
32	公積	32,137,484	0.17	17,648,791	0.09	14,488,693	82.09
321	資本公積	32,137,484	0.17	17,648,791	0.09	14,488,693	82.09
3214	受贈公積	32,137,484	0.17	17,648,791	0.09	14,488,693	82.09
33	累積餘絀(-)	-145,382,147	-0.77	-126,064,444	-0.66	-19,317,703	--
332	累積短絀(-)	-145,382,147	-0.77	-126,064,444	-0.66	-19,317,703	--
3321	累積短絀	-145,382,147	-0.77	-126,064,444	-0.66	-19,317,703	--
34	淨值其他項目	2,048,172,290	10.84	2,048,172,290	10.78	-	0.00
344	未實現重估增值	2,048,172,290	10.84	2,048,172,290	10.78	-	0.00
3441	未實現重估增值	2,048,172,290	10.84	2,048,172,290	10.78	-	0.00

本 頁 空 白

臺北市文化設施發展基金

租金及權利金收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	租金及權利金收入合計	156,299,535	113,127,604	-43,171,931	-27.62	
414	租金及權利金收入	156,299,535	113,127,604	-43,171,931	-27.62	
4141	土地租金收入	35,556,509	30,600,000	-4,956,509	-13.94	北投影視音產業園區BOT案因第一次公告上網未有廠商投標，刻正討論後續規劃，致使收入未如預期。
4147	權利金收入	120,743,026	82,527,604	-38,215,422	-31.65	

臺北市文化設施發展基金

其他業務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	其他業務收入合計	46,329,392	44,188,069	-2,141,323	-4.62	
41A	其他業務收入	46,329,392	44,188,069	-2,141,323	-4.62	
41AX	其他補助收入	-	1,944,087	1,944,087	--	係因本局獲文化部地方文化館計劃及臺北市文化資產防災設施(備)工程建置計劃之補助收入。
41AY	雜項業務收入	46,329,392	42,243,982	-4,085,410	-8.82	

臺北市文化設施發展基金

其他業務外收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註	
編 號	名 稱			金 額	%		
	其他業務外收入合計	56,000	3,248,635	3,192,635	5,701.13		
422	其他業務外收入	56,000	3,248,635	3,192,635	5,701.13		
422B	違規罰款收入	30,000	43,900	13,900	46.33	主要係因收到臺北數位藝術中心數位藝術特展、士林官邸正館107年度植栽環境維護案及2018第十三屆臺北數位藝術節案、士林官邸106年度督導執行勞務委外案等之逾期違約金。	
422Y	雜項收入	26,000	3,204,735	3,178,735	--		主要係因收到遠雄巨蛋事業股份有限公司之松菸鍋爐房損害賠償案賠償費及各館所106年營運回饋金與北投區開明街71號前無門牌2棟違建房屋之拆遷處理費與騰空點交獎勵金，致收入增加。

臺北市文化設施發展基金

行銷及業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	行銷及業務費用合計	162,664,681	176,891,642	14,226,961	8.75	
519	行銷及業務費用	162,664,681	176,891,642	14,226,961	8.75	
5192	業務費用	162,664,681	176,891,642	14,226,961	8.75	
51921	用人費用	1,959,245	1,811,727	-147,518	-7.53	
519212	聘僱及兼職人員薪資	1,371,816	1,268,939	-102,877	-7.50	
5192121	聘用人員薪金	1,371,816	1,268,939	-102,877	-7.50	
519213	超時工作報酬	133,200	123,795	-9,405	-7.06	
5192131	加班費	133,200	123,795	-9,405	-7.06	
519215	獎金	171,477	158,618	-12,859	-7.50	
5192153	年終獎金	171,477	158,618	-12,859	-7.50	
519216	退休及卹償金	82,320	69,784	-12,536	-15.23	
5192161	職員退休及離職金	82,320	69,784	-12,536	-15.23	
519218	福利費	200,432	190,591	-9,841	-4.91	
5192181	分擔員工保險費	138,192	156,355	18,163	13.14	
5192187	員工通勤交通費	30,240	19,278	-10,962	-36.25	
519218Y	其他福利費	32,000	14,958	-17,042	-53.26	
51922	服務費用	32,618,150	39,497,865	6,879,715	21.09	
519221	水電費	1,368,000	1,694,263	326,263	23.85	
5192212	工作場所電費	1,258,000	1,514,659	256,659	20.40	
5192214	工作場所水費	110,000	179,604	69,604	63.28	
519222	郵電費	57,300	54,578	-2,722	-4.75	
5192221	郵費	6,000	6,737	737	12.28	
5192222	電話費	51,300	47,841	-3,459	-6.74	
519223	旅運費	7,400	3,200	-4,200	-56.76	
5192231	國內旅費	6,200	3,200	-3,000	-48.39	
519223Y	其他旅運費	1,200	-	-1,200	--	
519224	印刷裝訂與廣告費	428,670	354,628	-74,042	-17.27	
5192241	印刷及裝訂費	428,670	354,628	-74,042	-17.27	
519225	修理保養及保固費	3,022,800	2,925,806	-96,994	-3.21	

臺北市文化設施發展基金

行銷及業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
5192252	一般房屋修護費	2,150,000	2,283,539	133,539	6.21	
5192255	機械及設備修護費	560,000	375,365	-184,635	-32.97	
5192256	交通及運輸設備修護費	52,800	46,057	-6,743	-12.77	
5192257	什項設備修護費	260,000	220,845	-39,155	-15.06	
519226	保險費	330,200	270,372	-59,828	-18.12	
5192261	一般房屋保險費	290,200	225,665	-64,535	-22.24	
5192268	責任保險費	40,000	44,707	4,707	11.77	
519227	一般服務費	25,740,780	32,772,647	7,031,867	27.32	
5192279	外包費	24,958,460	32,084,234	7,125,774	28.55	
519227B	義工服務費	778,320	685,588	-92,732	-11.91	
519227E	體育活動費	4,000	2,825	-1,175	-29.38	
519228	專業服務費	1,663,000	1,422,371	-240,629	-14.47	
5192282	專技人員酬金	1,300,000	899,100	-400,900	-30.84	
5192283	法律事務費	-	73,273	73,273	--	
5192285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	318,000	387,685	69,685	21.91	
519228Y	其他	45,000	62,313	17,313	38.47	
51923	材料及用品費	493,500	810,901	317,401	64.32	
519231	使用材料費	4,940	-	-4,940	--	
5192316	設備零件	4,940	-	-4,940	--	
519232	用品消耗	488,560	810,901	322,341	65.98	
5192321	辦公(事務)用品	52,880	612,992	560,112	1,059.21	
519232Y	其他	435,680	197,909	-237,771	-54.57	
51924	租金與利息	120,000	72,000	-48,000	-40.00	
519243	機器租金	120,000	72,000	-48,000	-40.00	
5192432	機械及設備租金	120,000	72,000	-48,000	-40.00	
51925	折舊、折耗及攤銷	45,339,432	60,234,962	14,895,530	32.85	
519252	房屋折舊	21,732,276	40,260,367	18,528,091	85.26	
5192521	一般房屋折舊	21,732,276	40,260,367	18,528,091	85.26	
519253	機械及設備折舊	6,235,140	3,922,090	-2,313,050	-37.10	

臺北市文化設施發展基金

行銷及業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
5192531	機械及設備折舊	6,235,140	3,922,090	-2,313,050	-37.10	
519254	交通及運輸設備折舊	962,220	1,367,112	404,892	42.08	
5192541	交通及運輸設備折舊	962,220	1,367,112	404,892	42.08	
519255	什項設備折舊	4,037,196	2,758,036	-1,279,160	-31.68	
5192551	什項設備折舊	4,037,196	2,758,036	-1,279,160	-31.68	
51925A	攤銷	12,372,600	11,927,357	-445,243	-3.60	
51925AY	其他攤銷費用	12,372,600	11,927,357	-445,243	-3.60	
51926	稅捐與規費(強制費)	30,834,354	29,456,607	-1,377,747	-4.47	
519262	土地稅	30,194,174	29,129,065	-1,065,109	-3.53	
5192622	一般土地地價稅	30,194,174	29,129,065	-1,065,109	-3.53	
519264	房屋稅	612,180	296,633	-315,547	-51.54	
5192641	一般房屋稅	612,180	296,633	-315,547	-51.54	
519268	規費	28,000	30,909	2,909	10.39	
5192681	行政規費與強制費	28,000	30,909	2,909	10.39	
51927	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	51,300,000	45,007,580	-6,292,420	-12.27	
519272	捐助、補助與獎助	51,300,000	45,007,580	-6,292,420	-12.27	
519272Y	其他	51,300,000	45,007,580	-6,292,420	-12.27	

臺北市文化設施發展基金

其他業務外費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	其他業務外費用合計	-	2,990,369	2,990,369	--	
522	其他業務外費用	-	2,990,369	2,990,369	--	
5221	財產交易短絀	-	12,259	12,259	--	係因報廢松山文創園區、臺北故事館、新北投71園區財產所發生之短絀。
52218	短絀、賠償與保險給付	-	12,259	12,259	--	
522181	各項短絀	-	12,259	12,259	--	
5221816	資產短絀	-	12,259	12,259	--	
522Y	雜項費用	-	2,978,110	2,978,110	--	因松山文創園區歷史建築補徵103至106年地價稅及補徵103年、106年房屋稅及西園29服飾創作基地補徵102至106年地價稅，其非屬本年度費用，故列雜項費用。
522Y9	其他	-	2,978,110	2,978,110	--	
522Y92	其他費用	-	2,978,110	2,978,110	--	
522Y92Y	其他	-	2,978,110	2,978,110	--	

臺北市文化設施發展基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目		可 用 預 算 數						決 算 數	比 較 增 減 (-)	本 年 度 保 留 數
編 號	名 稱	合 計	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	奉 准 先 行 辦 理 俟 以 後 年 度 補 辦 預 算 數	配 合 總 預 算 追 加 預 算 辦 理 之 固 定 資 產	調 整 數			
	合計	29,543,864	2,084,854	21,453,010	6,006,000			5,552,285	-23,991,579	22,955,845
132	土地改良物	2,371,000	-	-	2,371,000			-	-2,371,000	2,371,000
1321	土地改良物	2,371,000	-	-	2,371,000			-	-2,371,000	2,371,000
133	房屋及建築	25,077,864	2,084,854	21,453,010	1,540,000			3,570,827	-21,507,037	20,584,845
1331	房屋及建築	25,077,864	2,084,854	21,453,010	1,540,000			1,065,053	-24,012,811	20,584,845
1392	購建中固定資產	-	-	-	-			2,505,774	2,505,774	-
136	什項設備	2,095,000	-	-	2,095,000			1,981,458	-113,542	-
1361	什項設備	2,095,000	-	-	2,095,000			1,981,458	-113,542	-
	專案計畫小計	22,765,864	2,084,854	20,681,010	-			3,570,827	-19,195,037	18,815,678
	繼續性計畫	22,765,864	2,084,854	20,681,010	-			3,570,827	-19,195,037	18,815,678
	臺北數位藝術中心屋 頂防漏整修工程	5,981,590	266,295	5,715,295	-			2,262,076	-3,719,514	3,341,191
133	房屋及建築	5,981,590	266,295	5,715,295	-			2,262,076	-3,719,514	3,341,191
1331	房屋及建築	5,981,590	266,295	5,715,295	-			-	-5,981,590	3,341,191
1392	購建中固定資產	-	-	-	-			2,262,076	2,262,076	-
	松山文化創意園區製 菸工廠「創作者工廠 」空間改善工程	1,066,089	1,066,089	-	-			1,065,053	-1,036	-
133	房屋及建築	1,066,089	1,066,089	-	-			1,065,053	-1,036	-
1331	房屋及建築	1,066,089	1,066,089	-	-			1,065,053	-1,036	-
	市定歷史建物牯嶺街 小劇場修復工程	15,718,185	752,470	14,965,715	-			243,698	-15,474,487	15,474,487
133	房屋及建築	15,718,185	752,470	14,965,715	-			243,698	-15,474,487	15,474,487
1331	房屋及建築	15,718,185	752,470	14,965,715	-			-	-15,718,185	15,474,487
1392	購建中固定資產	-	-	-	-			243,698	243,698	-
	一般建築及設備計畫小計	6,778,000	-	772,000	6,006,000			1,981,458	-4,796,542	4,140,167
	一次性項目	6,778,000	-	772,000	6,006,000			1,981,458	-4,796,542	4,140,167
132	土地改良物	2,371,000	-	-	2,371,000			-	-2,371,000	2,371,000
1321	土地改良物	2,371,000	-	-	2,371,000			-	-2,371,000	2,371,000
133	房屋及建築	2,312,000	-	772,000	1,540,000			-	-2,312,000	1,769,167
1331	房屋及建築	2,312,000	-	772,000	1,540,000			-	-2,312,000	1,769,167
136	什項設備	2,095,000	-	-	2,095,000			1,981,458	-113,542	-
1361	什項設備	2,095,000	-	-	2,095,000			1,981,458	-113,542	-

臺北市文化設施發展基金

固定資產建設改良擴充明細表附表

中華民國107年度

一、補辦預算案件及核准文號：

- 1.新北投71園區圍牆復舊工程2,371,000元，於109年度補辦107年度「土地改良物」預算案件，核准文號：107年8月1日府授主事預字第1076005178號函。
- 2.市定古蹟圓山別莊修復工程規劃設計、地質調查及因應計畫1,540,000元，於109年度補辦107年度「房屋及建築」預算案件，核准文號：107年8月15日府授主事預字第1076005906號函。
- 3.臺北數位藝術中心購買冷氣設備（含延長管線安裝）30組2,095,000元，於109年度補辦107年度「什項設備」預算案件，核准文號：107年8月15日府授主事預字第1076005897號函。

二、工程管理費係依臺北市政府所屬機關工管理費及工作費支用要點第7點標準提列。

工程管理費截至107年度預算及決算數，分述如下：

- 1.松山文化創意園區製菸工廠「創作者工廠」空間改善工程預算數47萬5,000元，決算數18萬3,461元。
- 2.臺北數位藝術中心屋頂防漏整修工程工程預算數18萬5,290元，決算數6萬3,928元。
- 3.市定歷史建物牯嶺街小劇場之實驗劇場修繕工程預算數43萬4,400元，決算數0元。
- 4.新北投71園區舊有設施復舊工程預算數6萬8,000元，決算數0元。
- 5.蔡瑞月舞蹈研究社無障礙廁所改建工程預算數1萬7,000元，決算數0元。

臺北市文化設
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本 年 度			
編號	名稱	金額	目標能量	進度起訖 年 月	合計	佔全部 計畫%	以前年度 保留數	法定預算數
	遞延費用合計	2,133,089			267,417	12.54	267,417	-
	北投營區臨北投223號公園西側道路新築工程廢棄建物及側圍籬重建費	2,133,089		10501-10512	267,417	12.54	267,417	-

註: 工程管理費預算及決算數如下:

北投營區臨北投223號公園西側道路新築工程廢棄建物及側圍籬重建費截至107年度預算數3萬9,179元, 決算數0元。

施發展基金 與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產	調 整 數	金 額	佔全 部計 畫%	金 額	佔預算數 %	金 額	佔預算數 %	
-	-	-	2,133,089	100.00	53,403	19.97	1,919,075	89.97	本案係以前年度保 留計267,417元 ，由新工處代辦 ，憑證已全數移回 共53,403元，剩餘 款項214,014元為 結餘款。
-	-	-	2,133,089	100.00	53,403	19.97	1,919,075	89.97	

臺北市文化設
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本 年 度			
編號	名稱	金額	目標能量	進度起訖 年 月	合計	佔全部 計畫%	以前年度 保留數	法定預算數
	合計	48,875,490			29,543,864	60.45	2,084,854	21,453,010
	專案計畫小計	48,875,490			22,765,864	46.58	2,084,854	20,681,010
	繼續性計畫	48,875,490			22,765,864	46.58	2,084,854	20,681,010
	臺北數位藝術中心屋頂 防漏整修工程	6,087,590		10601-10712	5,981,590	98.26	266,295	5,715,295
	松山文化創意園區製菸 工廠「創作者工廠」空 間改善工程	16,775,000		10501-10612	1,066,089	6.36	1,066,089	-
	市定歷史建物牯嶺街小 劇場修復工程	26,012,900		10601-10812	15,718,185	60.42	752,470	14,965,715
	一般建築及設備計畫小計				6,778,000	--	-	772,000
	一次性項目				6,778,000	--	-	772,000
132	土地改良物				2,371,000	--	-	-
1321	土地改良物				2,371,000	--	-	-
133	房屋及建築				2,312,000	--	-	772,000
1331	房屋及建築				2,312,000	--	-	772,000

施發展基金 與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產	調 整 數	金 額	佔全 部計 畫%	金 額	佔預算數 %	金 額	佔預算數 %	
6,006,000	-	-	45,745,555	93.60	5,552,285	18.79	18,465,893	40.37	本案因第1次開標 無廠商投標，依規 定檢討後，重新公 告上網，於8月21 日決標，較原訂期 程落後，已於9月3 0日開工，後續將 依契約規定辦理每 月份估驗計價。
-	-	-	38,967,555	79.73	3,570,827	15.69	16,484,435	42.30	
-	-	-	38,967,555	79.73	3,570,827	15.69	16,484,435	42.30	
-	-	-	6,087,590	100.00	2,262,076	37.82	2,368,076	38.90	
-	-	-	16,775,000	100.00	1,065,053	99.90	13,485,881	80.39	為符合實際需求及 相關規定，修正招 標文件，致期程落 後，7月26日公告 上網後流標，修正 招標文件後於8月2 1日第2次公告，已 於9月初決標，並 於10月19日開工， 將依契約規定辦理 每月份估驗計價。
-	-	-	16,104,965	61.91	243,698	1.55	630,478	3.91	
6,006,000	-	-	6,778,000	--	1,981,458	29.23	1,981,458	29.23	本案代辦機關為新 工處，已全數撥付 予新工處，惟憑證 尚未移回轉正。
6,006,000	-	-	6,778,000	--	1,981,458	29.23	1,981,458	29.23	
2,371,000	-	-	2,371,000	--	-	-	-	-	
2,371,000	-	-	2,371,000	--	-	-	-	-	
1,540,000	-	-	2,312,000	--	-	-	-	-	蔡瑞月舞蹈研究社 無障礙廁所改建工 程：本案設計圖說 為符使用單位需求 歷經多次修改，致 本案執行進度延宕 。另本案第1次公
1,540,000	-	-	2,312,000	--	-	-	-	-	

臺北市文化設
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本 年 度			
編號	名稱	金額	目標能量	進度起訖 年 月	合計	佔全部 計畫%	以前年度 保留數	法定預算數
136	什項設備				2,095,000	--	-	-
1361	什項設備				2,095,000	--	-	-

註: 工程管理費截至107年度預算及決算數: 1.松山文化創意園區製菸工廠「創作者工廠」空間改善工程預算數47萬5,000元, 決算數18萬3,461元。 2.臺北數位藝術中心屋頂防漏整修工程工程預算數18萬5,290元, 決算數6萬3,928元。 3.市定歷史建物牯嶺街小劇場之實驗劇場修繕工程預算數43萬4,400元, 決算數0元。 4.新北投71園區舊有設施復舊工程預算數6萬8,000元, 決算數0元。 5.蔡瑞月舞蹈研究社無障礙廁所改建工程預算數1萬7,000元, 決算數0元。

施發展基金 與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產	調 整 數	金 額	佔全 部計 畫%	金 額	佔預算數 %	金 額	佔預算數 %	
									告上網無廠商投標 ，已辦理第2次公 告上網，於12月28 日決標。 市定古蹟圓山別莊 修復工程規劃設計 、地質調查及因應 計畫：本案經多次 流標，修正計畫內 容，故執行較預期 落後，本案於12月 17日開標，並於12 月20日決標，將儘 速辦理後續簽約事 宜。
2,095,000	-	-	2,095,000	--	1,981,458	94.58	1,981,458	94.58	
2,095,000	-	-	2,095,000	--	1,981,458	94.58	1,981,458	94.58	

臺北市文化設
資產折舊
中華民國

項目	合計	固	
		土地改良物	房屋及建築
原值	690,367,562	-	574,219,370
減:以前年度已提折舊數	287,583,309	-	195,351,670
上年度期末帳面價值	402,784,253	-	378,867,700
加:本年度新增資產價值	17,535,204	-	14,823,721
減:本年度減少資產價值	199,446	-	-
加減:調整數	11,858,955	-	7,851,742
減:本年度提列折舊數	48,307,605	-	40,260,367
本年度期末帳面價值	383,671,361	-	361,282,796
本年度提列折舊數	48,307,605	-	40,260,367
行銷及業務費用	48,307,605	-	40,260,367

註: 1.本年度受贈資產,分別為房屋及建築13,758,668元、機械及設備650,025元、交通及運輸設備80,000元。2.調整數:房屋及建築3,573,208元帳列錯誤,調整至機械及設備;另房屋及建築11,424,950元及什項設備434,005元增加係以前年度工程於本年度轉正。3.牯嶺街小劇場冷氣移撥減資,分別為機械及設備179,000元,累計折舊59,600元;什項設備95,036元
 累計折舊27,249元。

施發展基金

明細表

107年度

單位：新臺幣元

定 資 產					其他
機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	
54,712,138	23,466,861	37,969,193	-	-	-
40,640,951	20,887,727	30,702,961	-	-	-
14,071,187	2,579,134	7,266,232	-	-	-
650,025	80,000	1,981,458	-	-	-
119,875	5,154	74,417	-	-	-
3,573,208	-	434,005	-	-	-
3,922,090	1,367,112	2,758,036	-	-	-
14,252,455	1,286,868	6,849,242	-	-	-
3,922,090	1,367,112	2,758,036	-	-	-
3,922,090	1,367,112	2,758,036	-	-	-

臺北市文化設
資產報廢
中華民國

科 目		報廢損失 預算數	決 算	
			帳 面 價	
編號	名稱		成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)
	合計	-	2,765,692	2,753,433
13	固定資產	-	2,765,692	2,753,433
134	機械及設備	-	699,142	698,667
135	交通及運輸設備	-	766,803	761,649
136	什項設備	-	1,299,747	1,293,117

施發展基金

明細表

107年度

單位：新臺幣元

數				比較增減(-)	
值	殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)	報廢損失 (6)=(3)-(4)-(5)	金額	%
淨額 (3)=(1)-(2)					
12,259	-	-	12,259	12,259	--
12,259	-	-	12,259	12,259	--
475	-	-	475	475	--
5,154	-	-	5,154	5,154	--
6,630	-	-	6,630	6,630	--

臺北市文化設
長期債務舉借
中華民國

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還時間		期初餘額	本年度舉借金額		
			起	止		預算數	決算數	比較增減(-)
					-	-	-	-

施發展基金 與償還明細表

107年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額			本年度調整數		期末餘額	備註
預算數	決算數	比較增減(-)	增加	減少		
-	-	-	-	-		-103年度以分期付款方式增購土地43億3,660萬511元，以前年度已撥付8億1,586萬4,087元，本年度付款2億642萬3,356元，共計撥付10億2,228萬7,443元，餘分別認列長期債務31億788萬9,712元及短期債務餘額2億642萬3,356元

臺北市文化設施發展基金

基金增減數額明細表

中華民國107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	13,525,801,207	13,525,801,207	-	
加：				
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管公有財產撥充	-	-	-	
市庫增撥數	100,000,001	100,000,000	-1	
其他	-	-	-	
減：				
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	187,187	187,187	牯嶺街小劇場冷氣移撥減資 187,187元於107年3月14日 以府授主事預字第 10730323100號函併入決算 。
期末基金數額	13,625,801,208	13,625,614,020	-187,188	

臺北市文化設施發展基金

員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	備註
合計	2	2	-	
業務總支出部分	2	2	-	
小計	2	2	-	
臨時職員	2	2	-	
行銷或業務部分	2	2	-	
臨時職員	2	2	-	

臺北市文化設
用人費用
中華民國

項 目		預 算 數									
編號	名 稱	合計	正式 員額 薪資	聘僱及 兼職人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費
	合計	1,959,245	-	1,371,816	133,200	-	171,477	82,320	-	200,432	-
	業務總支出 部分	1,959,245	-	1,371,816	133,200	-	171,477	82,320	-	200,432	-
5192	業務費用	1,959,245	-	1,371,816	133,200	-	171,477	82,320	-	200,432	-
	職員	1,959,245	-	1,371,816	133,200	-	171,477	82,320	-	200,432	-

註: 獎金編列項目係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號訂定發布「一百零七年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」, 人數2人, 預算金額171,477元, 決算金額158,618元。

施發展基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

決 算 數									
合計	正式 員額 薪資	聘僱及 兼職人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費
1,811,727	-	1,268,939	123,795	-	158,618	69,784	-	190,591	-
1,811,727	-	1,268,939	123,795	-	158,618	69,784	-	190,591	-
1,811,727	-	1,268,939	123,795	-	158,618	69,784	-	190,591	-
1,811,727	-	1,268,939	123,795	-	158,618	69,784	-	190,591	-

臺北市文化設施發展基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國107年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減 (-)				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
合計			21,699,775		2,505,774			-19,194,001	-88.45	
臺北數位藝術中心 屋頂防漏整修工程		-	5,981,590	-	2,262,076	-	--	-3,719,514	-62.18	107年度法定預算數5,715,295元，以前年度保留數266,295元。本案因第1次開標無廠商投標，依規定檢討後，重新公告上網，於8月21日決標，較原訂期程落後，已於9月30日開工，後續將依契約規定辦理每月估驗計價，將儘速辦理核銷。
市定歷史建物牯嶺 街小劇場修復工程		-	15,718,185	-	243,698	-	--	-15,474,487	-98.45	107年度法定預算數14,965,715元，以前年度保留數752,470元。本案為符合實際需求及相關規定，修正招標文件，致期程落後，7月26日公告上網後流標，修正招標文件後於8月21日第2次公告，已於9月初決標，並於10月19日開工，後續將依契約規定辦理每月估驗計價，儘速辦理核銷。

臺北市文化設施發展基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	
			金額	%
合 計	162,664,681	179,882,011	17,217,330	10.58
用人費用	1,959,245	1,811,727	-147,518	-7.53
聘僱及兼職人員薪資	1,371,816	1,268,939	-102,877	-7.50
聘用人員薪金	1,371,816	1,268,939	-102,877	-7.50
超時工作報酬	133,200	123,795	-9,405	-7.06
加班費	133,200	123,795	-9,405	-7.06
獎金	171,477	158,618	-12,859	-7.50
年終獎金	171,477	158,618	-12,859	-7.50
退休及卹償金	82,320	69,784	-12,536	-15.23
職員退休及離職金	82,320	69,784	-12,536	-15.23
福利費	200,432	190,591	-9,841	-4.91
分擔員工保險費	138,192	156,355	18,163	13.14
員工通勤交通費	30,240	19,278	-10,962	-36.25
其他福利費	32,000	14,958	-17,042	-53.26
服務費用	32,618,150	39,497,865	6,879,715	21.09
水電費	1,368,000	1,694,263	326,263	23.85
工作場所電費	1,258,000	1,514,659	256,659	20.40
工作場所水費	110,000	179,604	69,604	63.28
郵電費	57,300	54,578	-2,722	-4.75
郵費	6,000	6,737	737	12.28
電話費	51,300	47,841	-3,459	-6.74
旅運費	7,400	3,200	-4,200	-56.76
國內旅費	6,200	3,200	-3,000	-48.39
其他旅運費	1,200	-	-1,200	--
印刷裝訂與廣告費	428,670	354,628	-74,042	-17.27
印刷及裝訂費	428,670	354,628	-74,042	-17.27
修理保養及保固費	3,022,800	2,925,806	-96,994	-3.21
一般房屋修護費	2,150,000	2,283,539	133,539	6.21
機械及設備修護費	560,000	375,365	-184,635	-32.97

臺北市文化設施發展基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	
			金額	%
交通及運輸設備修護費	52,800	46,057	-6,743	-12.77
什項設備修護費	260,000	220,845	-39,155	-15.06
保險費	330,200	270,372	-59,828	-18.12
一般房屋保險費	290,200	225,665	-64,535	-22.24
責任保險費	40,000	44,707	4,707	11.77
一般服務費	25,740,780	32,772,647	7,031,867	27.32
外包費	24,958,460	32,084,234	7,125,774	28.55
義工服務費	778,320	685,588	-92,732	-11.91
體育活動費	4,000	2,825	-1,175	-29.38
專業服務費	1,663,000	1,422,371	-240,629	-14.47
專技人員酬金	1,300,000	899,100	-400,900	-30.84
法律事務費	-	73,273	73,273	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	318,000	387,685	69,685	21.91
其他	45,000	62,313	17,313	38.47
材料及用品費	493,500	810,901	317,401	64.32
使用材料費	4,940	-	-4,940	--
設備零件	4,940	-	-4,940	--
用品消耗	488,560	810,901	322,341	65.98
辦公(事務)用品	52,880	612,992	560,112	1,059.21
其他	435,680	197,909	-237,771	-54.57
租金與利息	120,000	72,000	-48,000	-40.00
機器租金	120,000	72,000	-48,000	-40.00
機械及設備租金	120,000	72,000	-48,000	-40.00
折舊、折耗及攤銷	45,339,432	60,234,962	14,895,530	32.85
房屋折舊	21,732,276	40,260,367	18,528,091	85.26
一般房屋折舊	21,732,276	40,260,367	18,528,091	85.26
機械及設備折舊	6,235,140	3,922,090	-2,313,050	-37.10
機械及設備折舊	6,235,140	3,922,090	-2,313,050	-37.10
交通及運輸設備折舊	962,220	1,367,112	404,892	42.08

臺北市文化設施發展基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	
			金額	%
交通及運輸設備折舊	962,220	1,367,112	404,892	42.08
什項設備折舊	4,037,196	2,758,036	-1,279,160	-31.68
什項設備折舊	4,037,196	2,758,036	-1,279,160	-31.68
攤銷	12,372,600	11,927,357	-445,243	-3.60
其他攤銷費用	12,372,600	11,927,357	-445,243	-3.60
稅捐與規費(強制費)	30,834,354	29,456,607	-1,377,747	-4.47
土地稅	30,194,174	29,129,065	-1,065,109	-3.53
一般土地地價稅	30,194,174	29,129,065	-1,065,109	-3.53
房屋稅	612,180	296,633	-315,547	-51.54
一般房屋稅	612,180	296,633	-315,547	-51.54
規費	28,000	30,909	2,909	10.39
行政規費與強制費	28,000	30,909	2,909	10.39
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	51,300,000	45,007,580	-6,292,420	-12.27
捐助、補助與獎助	51,300,000	45,007,580	-6,292,420	-12.27
其他	51,300,000	45,007,580	-6,292,420	-12.27
短絀、賠償與保險給付	-	12,259	12,259	--
各項短絀	-	12,259	12,259	--
資產短絀	-	12,259	12,259	--
其他	-	2,978,110	2,978,110	--
其他費用	-	2,978,110	2,978,110	--
其他	-	2,978,110	2,978,110	--

臺北市文化設施發展基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減(-)		備註
			金額	%	
統計所需項目：	2,426,560	1,991,651	-434,909	-17.92	
員工通勤交通費	30,240	19,278	-10,962	-36.25	
義工服務費	778,320	685,588	-92,732	-11.91	
專技人員酬金	1,300,000	899,100	-400,900	-30.84	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	318,000	387,685	69,685	21.91	

臺北市文化設施發展基金

市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表
中華民國107年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
綜合決議	<p>二、市府如需動支各基金，每筆數額超過1,000萬元以上者應事先告知本會。</p> <p>三、市府各單位所列有關電動機車(重型)預算，在無2家以上廠牌前，應暫緩採購重型電動機車。</p> <p>四、市庫向市府各特種基金調借款項，應事先來函告知議會，且調借金額不得逾該基金餘額75%，並應確保各特種基金之調借額度得隨時取回，以維持基金之安定。</p> <p>五、依經濟部頒布CNS飲用水無鉛龍頭標準，本市應加強宣導使用無鉛內管及龍頭，市府各機關(構)及學校等單位應優先推動，並應於審查本市新案建物時全面採用。</p>	<p>爾後有相關情事本府文化局將遵照貴會審議意見辦理。</p> <p>爾後有相關情事本府文化局將遵照貴會審議意見辦理。</p> <p>爾後有相關情事本府文化局將遵照貴會審議意見辦理。</p> <p>爾後有相關情事本府文化局將遵照貴會審議意見辦理。</p>
附帶決議	<p>內湖影視音產業園區計畫將原BOT辦理方式改為設定地上權並且降低公益性，將影視音產業比例從70%降為50%，且市長於總質詢期間曾表明考量不再推動，故影視音園區購地費預算准列1元，保留科目，待市府政策明確後，再行依法定預算程序辦理。</p>	<p>一、「內湖影視音產業園區」原有都市計畫係採BOT招商方式，故影視音主體事業所定比例為70%，因調整招商方式爰將主體事業調整比例為50%以上，主要是為財務可行性，惟影視音主體事業仍保留50%以上進行公益使用。</p> <p>二、為配合未來數位科技等產業發展方向，本府文化局(以下簡稱文化局)業委託台灣經濟研究院就產業趨勢進行調查，計畫將基地做為新媒體發展及文化科技場域，鼓勵虛擬實境(VR)、擴增實境(AR)與混合實境(MR)技術於影視運用，並提供新創實驗室，以鼓勵青年創意實驗室，以符合未來產業數位新媒體內容趨勢。持續引導影視音產業朝向未來科技發展方向。</p> <p>三、又文化局於107年5月28日及29日拜會貴會教育委員會說明本案執行計畫，並於31日提供本案說帖至第12屆7次貴會定期大會，惟教育委員會審議本案:「暫擱」。</p> <p>四、本案將持續向貴會溝通說明本府推動園區做為「新媒體發展及文化科技」政策。</p>

主辦會計人員： 李如欣

機關長官： 蔡宗雄