

中華民國105年度

2-1502

議會
審定

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

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 預 算
(作 業 基 金)

主辦會計人員 呂美瑤

會計室主任 呂美瑤

機關長官 謝佩霓

臺北市政府
文化局局長 謝佩霓

臺北市文化設施發展基金

目 次

中華民國105年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -7 頁
三、主要表	
(一) 收支餘絀預計表	第 9 -10 頁
(二) 餘絀撥補預計表	第 11 頁
(三) 現金流量預計表	第 12 -13 頁
四、附屬表	
(一) 土地租金收入明細表	第 15 頁
(二) 權利金收入明細表	第 16 頁
(三) 雜項業務收入明細表	第 17 頁
(四) 違規罰款收入明細表	第 18 頁
(五) 雜項收入明細表	第 19 頁
(六) 業務費用明細表	第 20 -28 頁
(七) 解繳市庫淨額明細表	第 29 頁
(八) 固定資產建設改良擴充明細表	第 30 -31 頁
(九) 增加遞延費用明細表	第 32 -33 頁
(十) 基金增減數額明細表	第 34 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 35 -38 頁
(二) 各項費用彙計表	第 39 -43 頁
(三) 員工人數彙計表	第 44 頁
(四) 用人費用彙計表	第 46 -47 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 48 頁

臺北市文化設施發展基金

目 次

中華民國105年度

(六) 固定資產折舊明細表	第 49 頁
(七) 固定資產建設改良擴充彙計表	第 50 頁
(八) 5年來主要業務計畫分析表	第 51 頁
(九) 繼續性計畫分年資金需求表	第 52 頁
(十) 新興計畫分年資金需求表	第 53 頁
(十一) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	第 54 頁
(十二) 固定資產建設改良擴充預期進度明細表	第 56 – 57 頁
(十三) 影視音產業園區購地費償還明細表	第 58 頁
(十四) 臺北市文化設施發展基金收支保管及運用自治條例	第 59 – 60 頁

臺北市文化設施發展基金

21502-1

財務摘要

中華民國105年度

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	198,685,182	180,148,868	18,536,314	10.29
業務總支出	164,209,394	149,642,355	14,567,039	9.73
賸餘(短絀－)	34,475,788	30,506,513	3,969,275	13.01
餘絀撥補：				
解繳市庫淨額	24,507,148		24,507,148	--
待填補之短絀餘額	69,352,225	79,320,865	-9,968,640	-12.57
現金流量(1)：				
增加固定資產及遞耗資產(－)	-8,572,500	-10,859,536	2,287,036	--
現金及約當現金之淨增(減－)	-14,710,745	47,711,201	-62,421,946	--
財務地位：				
營運資金餘額(2)	47,295,767	62,006,512	-14,710,745	-23.72
固定資產餘額	18,712,366,392	18,740,648,364	-28,281,972	-0.15
長期負債餘額	3,520,736,424	3,727,159,780	-206,423,356	-5.54
淨值	15,357,447,915	15,197,479,275	159,968,640	1.05
附註：(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。				

本

頁

空

白

臺北市文化設施發展基金

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

壹、基金概況

- 一、設立宗旨：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、國際行銷方面皆有卓越表現。在文化消費口味方面，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。這種基礎環境使得本市成為最具發展文化創意產業的基礎環境。
- 二、組織概況：以臺北市政府為主管機關，以臺北市政府文化局為管理機關，以聘用人員 2 名負責基金之財務及行政庶務等相關事務。
- 三、基金歸類及屬性：屬預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 4 目所定之作業基金。

貳、業務範圍及經營趨勢

- 一、業務範圍：本基金之業務範圍，依「臺北市文化設施發展基金收支保管及運用自治條例」第 4 條，辦理臺北文化設施作業推動相關事項，各款事項包括：
 - (一) 固定資產之購置或租賃支出。
 - (二) 文化資產與文化藝術設施之建造、修復、營運及管理支出。
 - (三) 償還對外舉借款項之本息支出。
 - (四) 推廣文化藝術支出。
 - (五) 推廣文化創意產業之支出。
 - (六) 管理本基金所需費用支出。
 - (七) 其他與本基金業務有關支出。
- 二、最近 5 年經營趨勢：
 - (一) 加速興建、營運與管理文化藝術設施。
 - (二) 加速修復及再利用文化資產。
 - (三) 健全公有藝文館所營運。
 - (四) 協助公私部門打造多元藝文展演空間。
 - (五) 發展文化創意產業基礎建設。
 - (六) 推廣文化藝術。

臺北市文化設施發展基金

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

參、業務政策

- 一、維護本府經營主導性：未來將委由基金自主經營，貫徹市府政策主導性。
- 二、專款專用，自籌財源：活用計畫案內市有文化設施，提高財務自主性。
- 三、研擬經營型態：研定「臺北市文化設施發展基金收支保管及運用自治條例」。
- 四、依營運狀況及區段彈性調整文化設施經營管理策略。

肆、業務計畫

一、業務計畫及目標：

（一）追求本市下列文化設施最佳經營管理效益：

1. 市長官邸藝文沙龍；2. 牯嶺街小劇場；3. 蔡瑞月舞蹈研究社；4. 臺北故事館；5. 臺北服飾文化館；6. 齊東街日式宿舍；7. 臺北數位藝術中心；8. 撫臺街洋樓；9. 義方國小；10. 松山菸廠文化園區；11. 回饋空間（大安區通化段）；12. 回饋空間（大安區仁愛段）；13. 草山行館暨草山藝術家工作室；14. 糖廊文化觀光園區 C、D 倉庫（僅有管理權）；15. 士林官邸正館（僅有管理權）；16. 影視音產業園區；17. 張羣故居（僅有管理權）。

（二）增加文化設施，提升本市整體文化創意產業發展環境。

（三）強化文化創意產業，提升本市之文化競爭力。

（四）推廣文化藝術及文化資產。

（五）提高文化設施開發的可行性及價值，有助於未來本基金的整體財務操作。

二、執行政府重要政策：

推動專業性藝文展演場地及多元的文化設施與空間；形塑藝術、休閒相互融合之文化設施網絡；提高文化設施經營管理效益；有效調整文化資源挹注本市文化創意產業發展。

三、固定資產建設改良擴充與其資金來源及其投資計畫成本效益分析：詳年度固定資產投資計畫(第 7 頁)。

四、其他重要計畫：無。

伍、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

本年度編列收入 198,685,182 元，編列成本與費用 164,209,394 元，本期賸餘 34,475,788 元。

臺北市文化設施發展基金

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

本年度編列收入 198,685,182 元，包括土地租金收入 24,934,665 元、權利金收入 120,743,026 元、雜項業務收入 52,951,491 元、違規罰款收入 30,000 元及雜項收入 26,000 元。

本年度編列成本與費用 164,209,394 元，包括用人費用 1,966,925 元、服務費用 29,447,382 元、材料及用品費用 498,080 元、租金與利息 120,000 元、折舊、折耗及攤銷 49,296,660 元、稅捐與規費(強制費)13,872,347 元、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 68,980,000 元及其他 28,000 元。

二、餘絀撥補之預計：

本年度收入、支出相抵後賸餘 34,475,788 元，除解繳市庫 24,507,148 元外，經填補以前年度待填補之短絀 79,320,865 元後，尚有待填補之短絀 69,352,225 元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計：

本年度現金及約當現金淨減 14,710,745 元，主要係業務活動之淨現金流入 83,772,448 元，投資活動之淨現金流出 17,552,689 元，融資活動之淨現金流出 80,930,504 元所致。

陸、其他重要說明

一、業務收支之估計基礎及計算方法：各項經常性支出費用依實際需求推估。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 營運數量增減原因之分析：因本基金範圍內之文化設施為使活化閒置空間及強化使用效能，故本年度固定資產之營運數量增加，計有松山文化創意園區製菸工廠「創作者工廠」空間改善工程及市定歷史建物牯嶺街小劇場之實驗劇場修繕工程。

(二) 員工人數增減之分析：員工人數增減之分析：無增減。

(三) 收支餘絀各科目增減原因之分析：

1、收入：本年度較上年度預算數 180,148,868 元，增加 18,536,314 元，主要係新增金山南路一段 30 巷 12 號 日式宿舍土地、房屋提供使用費 414,000 元、仁愛路四段 112 巷 18 號 B1 捐贈公益設施土地、房屋提供使用費 654,024 元、松山菸廠文化創意園區興建營運移轉案(BOT)文創回饋金 5,444,736 元；增列松山菸廠文化園區興建營運移轉案（BOT）土地租金 1,008,000 元、北投營區影視音產業園區土地租金 721,964 元、松山菸廠文化園區興建營運移轉案（BOT）開發權利金 3,482,143 元、松山菸廠文化園區興建營運移轉案（BOT）營運權利金 6,619,697 元、北投營區影視音產業園區開發權利金 32,500,000 元、臺北服飾文化館土地、房屋提供使用費 1 元、士林官邸門票收入 10,370,000 元；減列內湖五期重劃區影視音產業園區土地租金 7,546,120 元、內湖五期重劃區影視音產業園區開發權利金 34,000,000 元、松山文化創意園區內古蹟暨歷史建

臺北市文化設施發展基金

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

築土地、房屋提供使用費 1,132,131 元。

2、成本與費用：本年度較上年度預算數 149,642,355 元，增加 14,567,039 元，主要係新增福利費 32,000 元、旅運費 1,200 元；增列水電費 71,800 元、修理保養及保固費 499,350 元、專業服務費 8,000 元、機械及設備折舊 206,412 元、交通及運輸設備折舊 932,388 元、攤銷 9,600,288 元、房屋稅 51,637 元、捐助、補助與獎助 12,607,123 元；減列福利費 15,120 元、郵電費 11,040 元、印刷裝訂與廣告費 783,700 元、保險費 30,000 元、一般服務費 1,627,420 元、使用材料費 800 元、用品消耗 16,960 元、房屋折舊 157,800 元、什項設備折舊 48,012 元、土地稅 6,751,507 元、其他費用 800 元。

三、其他有關說明：無

臺北市文化設施發展基金

21502-7

年度固定資產投資計畫

中華民國105年度

單位：新臺幣元

編號	計畫名稱	目標能量	全 部 計 畫		各年度分配額		本年度資金		效 益 分 析
			金額	資金來源與金額	年 度	金 額	資 金 來 源	金 額	
	甲、專案計畫		16,775,000	營運資金： 5,422,500 增撥基金： 11,352,500	本年度	5,422,500	營運資金	5,422,500	為有效利用空間 並扶植中小型文 創業者，打造松 山文化創意園區 從原創到國際化 的創作基地。
	新興計畫 松山文化創意園區 製菸工廠「創作者 工廠」空間改善工 程	活化空間及強化使 用效能	16,775,000	營運資金： 5,422,500 增撥基金： 11,352,500	本年度	5,422,500	營運資金	5,422,500	
	乙、一般建築及設備	活化空間及強化使 用效能	3,150,000	營運資金： 3,150,000	本年度	3,150,000	營運資金	3,150,000	
	房屋及建築		1,500,000	營運資金： 1,500,000	本年度	1,500,000	營運資金	1,500,000	
	什項設備		1,650,000	營運資金： 1,650,000	本年度	1,650,000	營運資金	1,650,000	

本 頁 空 白

臺北市文化設施發展基金

21502-9

收支餘絀預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）
金 額	%	編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	
140,018,199	100.00	41	業務收入	198,629,182	100.00	180,092,868	100.00	18,536,314
91,220,724	65.15	414	租金及權利金收入	145,677,691	73.34	142,892,007	79.34	2,785,684
20,814,793	14.87	4141	土地租金收入	24,934,665	12.55	30,750,821	17.07	-5,816,156
70,405,931	50.28	4147	權利金收入	120,743,026	60.79	112,141,186	62.27	8,601,840
48,797,475	34.85	41A	其他業務收入	52,951,491	26.66	37,200,861	20.66	15,750,630
3,516,000	2.51	41AX	其他補助收入					
45,281,475	32.34	41AY	雜項業務收入	52,951,491	26.66	37,200,861	20.66	15,750,630
144,522,350	103.22	51	業務成本與費用	164,209,394	82.67	149,642,355	83.09	14,567,039
144,522,350	103.22	519	行銷及業務費用	164,209,394	82.67	149,642,355	83.09	14,567,039
144,522,350	103.22	5192	業務費用	164,209,394	82.67	149,642,355	83.09	14,567,039
-4,504,151	-3.22	61	業務賸餘(短絀－)	34,419,788	17.33	30,450,513	16.91	3,969,275
2,798,175	2.00	42	業務外收入	56,000	0.03	56,000	0.03	
2,798,175	2.00	422	其他業務外收入	56,000	0.03	56,000	0.03	
2,996	0.00	422A	賠(補)償收入					
461,752	0.33	422B	違規罰款收入	30,000	0.02	30,000	0.02	
2,333,427	1.67	422Y	雜項收入	26,000	0.01	26,000	0.01	
538,998	0.39	52	業務外費用					
538,998	0.39	522	其他業務外費用					
85,484	0.06	5221	財產交易短絀					

臺北市文化設施發展基金

收支餘絀預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）
金 額	%	編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	
453,514	0.33	522Y	雜項費用					
2,259,177	1.61	62	業務外賸餘(短絀－)	56,000	0.03	56,000	0.03	
-2,244,974	-1.61	66	本期賸餘(短絀－)	34,475,788	17.36	30,506,513	16.94	3,969,275

臺北市文化設施發展基金

21502-11

餘絀撥補預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數		上年度預算數		項 目		本年度預算數		說 明
金 額	%	金 額	%	編號	名 稱	金 額	%	
		30,506,513	100.00	71	賸餘之部	34,475,788	100.00	詳解繳市庫淨額明細表第29頁。
		30,506,513	100.00	7111	本期賸餘	34,475,788	100.00	
		30,506,513	100.00	72	分配之部	34,475,788	100.00	
		30,506,513	100.00	7211	填補累積短絀	9,968,640	28.91	
				7214	解繳市庫淨額	24,507,148	71.09	
				73	未分配賸餘			
109,827,378	100.00	127,181,765	100.00	74	短絀之部	79,320,865	100.00	
2,244,974	2.04			7411	本期短絀			
107,582,404	97.96	127,181,765	100.00	7412	前期待填補之短絀	79,320,865	100.00	
		30,506,513	23.99	75	填補之部	9,968,640	12.57	
		30,506,513	23.99	7511	撥用賸餘	9,968,640	12.57	
109,827,378	100.00	96,675,252	76.01	76	待填補之短絀	69,352,225	87.43	

臺北市文化設施發展基金

現金流量預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱	金 額	
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	34,475,788	
812	調整非現金項目	49,296,660	
8124	折舊及折耗	36,854,472	固定資產提列折舊費用(詳第25-26頁)。
8126	攤銷	12,442,188	遞延資產提列攤銷費用(詳第26頁)。
813	業務活動之淨現金流入(流出一)	83,772,448	
82	投資活動之現金流量		
82C	增加固定資產及遞耗資產	-8,572,500	固定資產建設改良擴充(詳第30-31頁)。
82D	增加無形資產、遞延借項及其他資產	-8,980,189	遞延資產(詳第32-33頁)。
82Z	投資活動之淨現金流入(流出一)	-17,552,689	
83	融資活動之現金流量		
833	增加基金、公積及填補短絀	150,000,000	本府增撥基金之數(詳第34頁)。
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	短期債務減少206,423,356元。另長期債務轉列短期債務206,423,356元不影響現金流量。
83D	賸餘分配款	-24,507,148	解繳市庫淨額之數(詳第29頁)。
83Z	融資活動之淨現金流入(流出一)	-80,930,504	
85	現金及約當現金之淨增(淨減－)	-14,710,745	
86	期初現金及約當現金	268,624,377	

臺北市文化設施發展基金

21502-13

現金流量預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱	金 額	
87	期末現金及約當現金	253,913,632	

註：本表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。

本

頁

空

白

臺北市文化設施發展基金

21502-15

土地租金收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數	說 明
		編 號	名 稱		
20,814,793	30,750,821		合計	24,934,665	
20,814,793	30,750,821	4141	土地租金收入	24,934,665	較上年度預算數30,750,821元，減少5,816,156元。
				21,168,000	松山菸廠文化園區興建營運移轉（BOT）案土地租金。
				796,665	臺北數位藝術中心OT案土地租金。
				2,970,000	北投營區影視音產業園區土地租金。

臺北市文化設施發展基金

權利金收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數	說 明
		編 號	名 稱		
70,405,931	112,141,186		合計	120,743,026	
70,405,931	112,141,186	4147	權利金收入	120,743,026	較上年度預算數112,141,186元，增加8,601,840元。
				95,238	市長官邸藝文沙龍ROT案權利金。
				73,125,000	松山菸廠文化園區興建營運移轉（BOT）案開發權利金。
				10,022,788	松山菸廠文化園區興建營運移轉（BOT）案營運權利金。
				37,500,000	北投營區影視音產業園區開發權利金。

臺北市文化設施發展基金

21502-17

雜項業務收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數	說 明
		編 號	名 稱		
45,281,475	37,200,861		合計	52,951,491	
45,281,475	37,200,861	41AY	雜項業務收入	52,951,491	較上年度預算數37,200,861元，增加15,750,630元。
				74,057	松山文化創意園區營運回饋金。
				12,847,622	松山文化創意園區內古蹟暨歷史建築土地、房屋提供使用費。
				1,147,052	臺北服飾文化館土地、房屋提供使用費。
				32,370,000	士林官邸門票收入。
				414,000	金山南路一段30巷12號日式宿舍土地、房屋提供使用費（新增）。
				654,024	仁愛路四段112巷18號B1捐贈公益設施土地、房屋提供使用費（新增）。
				5,444,736	松山菸廠文化創意園區興建營運移轉（BOT）案文創回饋金（新增）。

臺北市文化設施發展基金
違規罰款收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數	說 明
		編 號	名 稱		
461,752	30,000		合計	30,000	
461,752	30,000	422B	違規罰款收入	30,000	較上年度預算數30,000元，無增減。
				30,000	廠商違規罰款收入。

臺北市文化設施發展基金

21502-19

雜項收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數	說 明
		編 號	名 稱		
2,333,427	26,000		合計	26,000	
2,333,427	26,000	422Y	雜項收入	26,000	較上年度預算數26,000元，無增減。
				25,000	出售招標文件收入。
				1,000	廠商款項收回產生之利息收入。

臺北市文化設施發展基金

業務費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		單位	數量	單價	本年度 預算數	說 明
		編 號	名 稱					
144,522,350	149,642,355		合 計				164,209,394	
1,639,676	1,950,045	51921	用人費用				1,966,925	
1,162,548	1,371,816	519212	聘僱及兼職人員薪資				1,371,816	較上年度預算數1,371,816元，無增減。
1,162,548	1,371,816	5192121	聘用人員薪金	年	1	1,371,816	1,371,816	聘用人員2人薪金(詳聘用及約僱人員明細表第46頁)。
113,305	140,880	519213	超時工作報酬				140,880	較上年度預算數140,880元，無增減。
113,305	133,200	5192131	加班費	人、小時	2x360	185	133,200	處理公務逾時加班費。
	7,680	5192133	誤餐費	人次	96	80	7,680	勘查文化設施經營管理業務外勤誤餐費。
145,319	171,477	519215	獎金				171,477	較上年度預算數171,477元，無增減。
145,319	171,477	5192153	年終獎金	年	1	171,477	171,477	年終工作獎金。
69,756	82,320	519216	退休及卹償金				82,320	較上年度預算數82,320元，無增減。
69,756	82,320	5192161	職員退休及離職金	年	1	82,320	82,320	退休離職儲金。
148,748	183,552	519218	福利費				200,432	較上年度預算數183,552元，增加16,880元。
123,044	138,192	5192181	分擔員工保險費	年	1	138,192	138,192	勞保、健保費機關負擔部分。

臺北市文化設施發展基金

21502-21

業務費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		單位	數量	單價	本年度 預算數	說 明
		編 號	名 稱					
25,704	45,360	5192187	員工通勤交通費	人、月、段	2x12x2	630	30,240	員工上下班交通費。
		519218Y	其他福利費	人、年	2x1	16,000	32,000	約僱人員休假補助費（新增）。
31,784,940	31,319,192	51922	服務費用				29,447,382	
1,261,471	1,408,000	519221	水電費				1,479,800	較上年度預算數1,408,000元，增加71,800元。
1,169,500	1,330,000	5192212	工作場所電費	年	1	1,369,800	1,369,800	文化設施場館電費。
91,971	78,000	5192214	工作場所水費	年	1	110,000	110,000	文化設施場館水費。
51,364	110,400	519222	郵電費				99,360	較上年度預算數110,400元，減少11,040元。
7,954	14,400	5192221	郵費	月	12	1,200	14,400	郵寄、快遞各項文件等費用。
43,410	96,000	5192222	電話費	月	12	7,080	84,960	文化設施場館電話、網際網路費用。
3,063	6,200	519223	旅運費				7,400	較上年度預算數6,200元，增加1,200元。
	6,200	5192231	國內旅費	天	4	1,550	6,200	參加國內各項文化設施相關活動旅費。
3,063		519223Y	其他旅運費	人次	40	30	1,200	勘查文化設施外勤交通費（新增）。
1,007,527	1,500,000	519224	印刷裝訂與廣告費				716,300	較上年度預算數1,500,000元，減

臺北市文化設施發展基金

業務費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		單位	數量	單價	本年度 預算數	說 明
		編 號	名 稱					
1,007,527	1,500,000	5192241	印刷及裝訂費	年	1	39,000	716,300	少783,700元。
				本	120	125	39,000	各種書表報告印刷、裝訂費。
				年	1	62,300	15,000	印製預(概)算書。
				年	1	600,000	62,300	士林官邸門票印製。
							600,000	士林官邸文宣、解說摺頁及推廣宣導費。
2,584,722	2,364,800	519225	修理保養及保固費				2,864,150	較上年度預算數2,364,800元，增加499,350元。
2,002,405	1,500,000	5192252	一般房屋修護費	式	1	1,665,350	1,665,350	文化設施修繕維護費用。
473,878	646,000	5192255	機械及設備修護費	式	1	980,000	980,000	文化設施機電保養維護費用。
66,900	52,800	5192256	交通及運輸設備修護費	式	1	52,800	52,800	文化設施監視設備保養維護費用。
41,539	166,000	5192257	什項設備修護費	式	1	166,000	166,000	文化設施什項設備保養維護費用。
350,021	340,200	519226	保險費				310,200	較上年度預算數340,200元，減少30,000元。
337,094	290,200	5192261	一般房屋保險費	年	1	290,200	290,200	文化設施產物保險。
12,927	50,000	5192268	責任保險費	年	1	20,000	20,000	文化設施公共意外責任險。

臺北市文化設施發展基金

21502-23

業務費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		單位	數量	單價	本年度 預算數	說 明
		編 號	名 稱					
25,138,106	24,414,592	519227	一般服務費				22,787,172	較上年度預算數24,414,592元，減少1,627,420元。
24,402,041	23,632,652	5192279	外包費				22,003,652	
				年	1	2,000,000	2,000,000	文化設施環境清潔維護費用。
				年	1	4,484,260	4,484,260	文化設施保全費用。
				年	1	1,500,000	1,500,000	義方國小舊校舍管理費用。
				年	1	3,218,392	3,218,392	松山文化創意園區管理維護業務推展費。
				年	1	1,300,000	1,300,000	文化館所輔導行銷計畫。
				年	1	500,000	500,000	士林官邸白蟻防治及檢查服務費。
				年	1	7,500,000	7,500,000	士林官邸管理維護業務推廣費。
				年	1	1,501,000	1,501,000	本市影視音產業園區BOT案推動及管理業務費。
734,855	779,520	519227B	義工服務費				779,520	
				人次	6,912	110	760,320	士林官邸志工餐點及交通補貼代金。
				年	1	19,200	19,200	志工保險費用。

臺北市文化設施發展基金

業務費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		單位	數量	單價	本年度 預算數	說 明
		編 號	名 稱					
1,210	2,420	519227E	體育活動費	人、年	2x1	2,000	4,000	文康活動費，聘用人員2人，每人編列2,000元。
1,388,666	1,175,000	519228	專業服務費				1,183,000	較上年度預算數1,175,000元，增加8,000元。
764,000	850,000	5192282	專技人員酬金	年	1	500,000	800,000 500,000	松山菸廠文化園區興建營運移轉（BOT）案履約管理法律顧問服務。
				年	1	300,000	300,000	松山菸廠文化園區興建營運移轉（BOT）案履約管理財務顧問服務。
85,000		5192283	法律事務費					
504,481	280,000	5192285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	人次	169	2,000	338,000	相關計畫推動會議、實地勘查等專家學者出席費。
35,185	45,000	519228Y	其他	年	1	45,000	45,000	士林官邸公共安全檢查申報服務費。
569,513	515,840	51923	材料及用品費				498,080	
43,200	16,000	519231	使用材料費				15,200	較上年度預算數16,000元，減少800元。
43,200	16,000	5192316	設備零件				15,200	

臺北市文化設施發展基金

21502-25

業務費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		單位	數量	單價	本年度 預算數	說 明
		編 號	名 稱					
				年	1	5,200	5,200	電腦耗材。
				年	1	10,000	10,000	電腦周邊設備及零組件。
526,313	499,840	519232	用品消耗				482,880	較上年度預算數499,840元，減少16,960元。
130,563	99,840	5192321	辦公(事務)用品				82,880	
				人、月	2x12	120	2,880	聘用人員2人，按每人每月120元編列。
				年	1	80,000	80,000	士林官邸辦公(事務)用品費。
395,750	400,000	519232Y	其他	年	1	400,000	400,000	士林官邸開放參觀服務物品。
124,039	120,000	51924	租金與利息				120,000	
124,039	120,000	519243	機器租金				120,000	較上年度預算數120,000元，無增減。
124,039	120,000	5192432	機械及設備租金	月	12	10,000	120,000	文化設施影音、影印等設備租用。
41,758,185	38,763,384	51925	折舊、折耗及攤銷				49,296,660	
24,552,971	22,266,036	519252	房屋折舊				22,108,236	較上年度預算數22,266,036元，減少157,800元。
24,552,971	22,266,036	5192521	一般房屋折舊	月	12	1,842,353	22,108,236	一般房屋折舊(詳固定資產折舊明細表)。

臺北市文化設施發展基金

業務費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		單位	數量	單價	本年度 預算數	說 明
		編 號	名 稱					
6,953,960	6,985,188	519253	機械及設備折舊				7,191,600	較上年度預算數6,985,188元，增加206,412元。
6,953,960	6,985,188	5192531	機械及設備折舊	月	12	599,300	7,191,600	機械及設備折舊(詳固定資產折舊明細表)。
2,786,382	2,014,248	519254	交通及運輸設備折舊				2,946,636	較上年度預算數2,014,248元，增加932,388元。
2,786,382	2,014,248	5192541	交通及運輸設備折舊	月	12	245,553	2,946,636	交通及運輸設備折舊(詳固定資產折舊明細表)。
4,622,961	4,656,012	519255	什項設備折舊				4,608,000	較上年度預算數4,656,012元，減少48,012元。
4,622,961	4,656,012	5192551	什項設備折舊	月	12	384,000	4,608,000	什項設備折舊(詳固定資產折舊明細表)。
2,841,911	2,841,900	51925A	攤銷				12,442,188	較上年度預算數2,841,900元，增加9,600,288元。
2,841,911	2,841,900	51925AY	其他攤銷費用	月	12	1,036,849	12,442,188	其他攤銷費用。
8,868,647	20,572,217	51926	稅捐與規費(強制費)				13,872,347	
8,316,405	20,033,217	519262	土地稅				13,281,710	較上年度預算數20,033,217元，減少6,751,507元。
8,316,405	20,033,217	5192622	一般土地地價稅	年	1	13,281,710	13,281,710	文化設施地價稅。
2,165	511,000	519264	房屋稅				562,637	較上年度預算數511,000元，增

臺北市文化設施發展基金

21502-27

業務費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		單位	數量	單價	本年度 預算數	說 明
		編 號	名 稱					
2,165	511,000	5192641	一般房屋稅	年	1	562,637	562,637	加51,637元。
550,077	28,000	519268	規費				28,000	文化設施房屋稅。
550,077	28,000	5192681	行政規費與強制費	年	1	28,000	28,000	較上年度預算數28,000元，無增減。
59,727,397	56,372,877	51927	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				68,980,000	各文化設施申請謄本、地籍測量、複丈等業務所需之規費。
59,516,000	56,372,877	519272	捐助、補助與獎助				68,980,000	較上年度預算數56,372,877元，增加12,607,123元。
59,516,000	56,372,877	519272Y	其他	式	1	10,200,000	10,200,000	補助辦理臺北數位藝術中心經營管理及推廣費用。
				式	1	1,000,000	1,000,000	補助辦理撫臺街洋樓經營管理及推廣費用。
				式	1	6,800,000	6,800,000	補助臺北數位藝術中心辦理數位藝術節活動。
				式	1	49,680,000	49,680,000	補助財團法人臺北市文化基金會辦理松山文化創意園區經營

臺北市文化設施發展基金

業務費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		單位	數量	單價	本年度 預算數	說 明
		編 號	名 稱					
				年	1	1,300,000	1,300,000	管理及推廣費。
211,397		519273	分擔					補助辦理蔡瑞月舞蹈社經營管
211,397		5192735	分擔大樓管理費					理及推廣費用。
49,953	28,800	51929	其他				28,000	
49,953	28,800	519292	其他費用				28,000	較上年度預算數28,800元，減少
								800元。
49,953	28,800	519292Y	其他	人次	350	80	28,000	各類會議誤餐費。

臺北市文化設施發展基金

21502-29

解繳市庫淨額明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數	說 明
		編 號	名 稱		
			合 計	24,507,148	新增項目。
		7214	解繳市庫淨額	24,507,148	以前年度賸餘解繳市庫。

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105年度

單位：新臺幣元

總 帳 科 目	項 目 名 稱	單位	數量	單價	金 額	備 註 (含規格或說明)
合計					8,572,500	
專案計畫					5,422,500	
新興計畫					5,422,500	
	(一) 松山文化創意園區製菸工廠「創作者工廠」空間改善工程				5,422,500	1.為有效利用空間並扶植中小型文創業者，打造松山文化創意園區從原創到國際化的創作基地，擬辦理松山文化創意園區製菸工廠「創作者工廠」空間改善工程。 2.本工程為105-106年連續性預算，總經費16,775,000元，其中施工費15,000,000元，委託技術服務費1,300,000元，工程管理費475,000元。本年度編列5,422,500元，餘11,352,500元擬於106年編列於以後年度，各年度資金需求詳新興計畫分年資金需求表。
房屋及建築					5,422,500	
		式	1	4,500,000	5,422,500	本年度所需工程費
			1	780,000	4,500,000	施工費。
			1	142,500	780,000	委託技術服務費。
					142,500	工程管理費。
					(16,775,000)	總工程經費明細如下：
					15,000,000	施工費。
					1,300,000	委託技術服務費。
					475,000	工程管理費。
一般建築及設備計畫					3,150,000	

臺北市文化設施發展基金
固定資產建設改良擴充明細表

21502-31

中華民國105年度

單位：新臺幣元

總 帳 科 目	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	備 註 (含規格或說明)
一次性項目 房屋及建築	1.市定歷史建物牯嶺街小劇場 之實驗劇場修繕工程	式 式 式	1	1,350,000	3,150,000	1.為改善實驗劇場的空間環境及設備功能，提升作品演出品質，發揮此地作為本市小劇場最重要前衛展演基地之執行成效，並使本市年輕藝術工作者能有更多創意之展現，故辦理本項工程。 2.總經費1,500,000元，施工費1,350,000元，委託技術服務費125,000元，工程管理費25,000元。 本年度所需工程費
					1,500,000	
					1,500,000	
					1,350,000	
					125,000	
什項設備	1.松山文化創意園區製菸工廠 「創作者工廠」空間設備費用	式 式 式	1	1,650,000	125,000	委託技術服務費。 工程管理費。 1,650,000 1,650,000 松山文化創意園區製菸工廠「創作者工廠」空間設備。
					25,000	
					1,650,000	
					1,650,000	
					1,650,000	

臺北市文化設施發展基金

增加遞延費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

總 帳 科 目	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	備 註 (含規格或說明)
合計					8,980,189	
遞延費用					8,980,189	
	1.士林官邸正館木地板修復暨庫房整修工程				6,847,100	1.士林官邸正館接近山區，潮氣甚重，木地板受潮發霉損壞，且正館附屬庫房建封簷板、屋瓦等破舊毀損漏水嚴重，為維持士林官邸正館建物完善、服務品質及人員安全，擬辦理本項整修工程。
						2.本工程為104-105年連續性預算，總經費7,891,000元，其中施工費7,019,000元，委託技術服務費637,000元，工程管理費235,000元。除以前年度預算數1,043,900元，本年度編列最後一年經費6,847,100元，各年度資金需求詳如繼續性計畫分年資金需求表。
					6,847,100	本年度所需工程費
		式	1	6,317,100	6,317,100	施工費。
		式	1	318,500	318,500	委託技術服務費。
		式	1	211,500	211,500	工程管理費。
	2.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	因北投營區地上物涉及北投223號公園西側道路新築工程施作範圍，為配合工程之執行，擬辦理本項拆除工程。
			1	1,956,785	1,956,785	施工費。
			1	137,125	137,125	委託技術服務費。
			1	39,179	39,179	工程管理費。
					(7,891,000)	總工程經費明細如下：

臺北市文化設施發展基金

基金增減數額明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

管理機關	基金來源	期 初 基 金 額		本 年 度 增 減 額		期 末 基 金 額	
		實收基金	預收基金	現 金	轉 帳	實收基金	預收基金
臺北市政府文化局	合計	13,225,801,207		150,000,000		13,375,801,207	
	本府投資	1,174,800,000		150,000,000		1,324,800,000	
	固定資產作價	12,051,001,207				12,051,001,207	

臺北市文化設施發展基金

21502-35

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比 較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調整數(±)	調整後預計數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
19,145,433,826	100.00		資產合計	19,088,687,685	100.00	19,117,705,694	17,354,387	19,135,060,081	100.00	-46,372,396
19,145,433,826	100.00	1	資產	19,088,687,685	100.00	19,117,705,694	17,354,387	19,135,060,081	100.00	-46,372,396
271,244,525	1.42	11	流動資產	253,913,632	1.33	200,515,392	68,108,985	268,624,377	1.41	-14,710,745
264,475,153	1.38	111	現金	253,913,632	1.33	200,515,392	68,108,985	268,624,377	1.41	-14,710,745
264,475,153	1.38	1112	銀行存款	253,913,632	1.33	200,515,392	68,108,985	268,624,377	1.41	-14,710,745
1,320,126	0.01	113	應收款項							
1,320,126	0.01	113X	其他應收款							
5,449,246	0.03	115	預付款項							
5,449,246	0.03	1154	預付費用							
589,130	0.00	12	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	792,398	0.00	710,078		710,078	0.00	82,320
589,130	0.00	125	準備金	792,398	0.00	710,078		710,078	0.00	82,320
589,130	0.00	1251	退休及離職準備金	792,398	0.00	710,078		710,078	0.00	82,320
18,848,929,373	98.45	13	固定資產	18,712,366,392	98.03	18,849,890,430	-109,242,066	18,740,648,364	97.94	-28,281,972
18,215,413,501	95.14	131	土地	18,215,413,501	95.43	18,215,413,501		18,215,413,501	95.19	
18,215,413,501	95.14	1311	土地	18,215,413,501	95.43	18,215,413,501		18,215,413,501	95.19	
390,251,741	2.04	133	房屋及建築	357,602,005	1.87	410,281,183	-32,070,942	378,210,241	1.98	-20,608,236
514,705,374	2.69	1331	房屋及建築	526,429,910	2.76	553,540,710	-28,610,800	524,929,910	2.74	1,500,000
124,453,633	0.65	1332	累計折舊－房屋及建築(-)	168,827,905	0.89	143,259,527	3,460,142	146,719,669	0.76	22,108,236

臺北市文化設施發展基金

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比 較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調整數(±)	調整後預計數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
26,990,953	0.14	134	機械及設備	12,814,165	0.07	20,104,515	-98,750	20,005,765	0.10	-7,191,600
49,944,471	0.26	1341	機械及設備	49,944,471	0.26	49,964,921	-20,450	49,944,471	0.26	
22,953,518	0.12	1342	累計折舊－機械及設備(-)	37,130,306	0.19	29,860,406	78,300	29,938,706	0.16	7,191,600
8,975,032	0.05	135	交通及運輸設備	4,014,148	0.02	8,029,291	-1,068,507	6,960,784	0.04	-2,946,636
21,582,047	0.11	1351	交通及運輸設備	21,582,047	0.11	21,509,217	72,830	21,582,047	0.11	
12,607,015	0.06	1352	累計折舊－交通及運輸設備(-)	17,567,899	0.09	13,479,926	1,141,337	14,621,263	0.07	2,946,636
14,535,700	0.07	136	什項設備	7,556,688	0.04	10,578,214	-63,526	10,514,688	0.06	-2,958,000
34,989,324	0.18	1361	什項設備	37,274,324	0.20	35,508,102	116,222	35,624,324	0.19	1,650,000
20,453,624	0.11	1362	累計折舊－什項設備(-)	29,717,636	0.16	24,929,888	179,748	25,109,636	0.13	4,608,000
192,762,446	1.01	139	購建中固定資產	114,965,885	0.60	185,483,726	-75,940,341	109,543,385	0.57	5,422,500
192,762,446	1.01	1392	未完工程	114,965,885	0.60	185,483,726	-75,940,341	109,543,385	0.57	5,422,500
3,547,890	0.02	16	遞延借項	100,492,355	0.53	5,211,613	98,742,741	103,954,354	0.54	-3,461,999
3,547,890	0.02	161	遞延費用	100,492,355	0.53	5,211,613	98,742,741	103,954,354	0.54	-3,461,999
3,547,890	0.02	1611	遞延費用	100,492,355	0.53	5,211,613	98,742,741	103,954,354	0.54	-3,461,999
21,122,908	0.11	17	其他資產	21,122,908	0.11	61,378,181	-40,255,273	21,122,908	0.11	
21,122,908	0.11	172	什項資產	21,122,908	0.11	61,378,181	-40,255,273	21,122,908	0.11	
21,122,908	0.11	1725	暫付及待結轉帳項	21,122,908	0.11	61,378,181	-40,255,273	21,122,908	0.11	
19,145,433,826	100.00		負債及淨值合計	19,088,687,685	100.00	19,117,705,694	17,354,387	19,135,060,081	100.00	-46,372,396

臺北市文化設施發展基金

21502-37

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比 較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
4,178,461,064	21.82	2	負債	3,731,239,770	19.55	3,937,580,806		3,937,580,806	20.58	-206,341,036
236,162,496	1.23	21	流動負債	206,617,865	1.08	206,617,865		206,617,865	1.08	
206,423,360	1.08	211	短期債務	206,423,356	1.08	206,423,356		206,423,356	1.08	
206,423,360	1.08	2118	應付到期長期負債	206,423,356	1.08	206,423,356		206,423,356	1.08	
28,953,658	0.15	212	應付款項	194,509	0.00	194,509		194,509	0.00	
2,000,000	0.01	2123	應付代收款							
26,835,463	0.14	2125	應付費用	194,509	0.00	194,509		194,509	0.00	
118,195	0.00	2126	應付稅款							
785,478	0.00	213	預收款項							
785,478	0.00	2133	預收收入							
3,933,583,136	20.55	22	長期負債	3,520,736,424	18.45	3,727,159,780		3,727,159,780	19.48	-206,423,356
3,933,583,136	20.55	221	長期債務	3,520,736,424	18.45	3,727,159,780		3,727,159,780	19.48	-206,423,356
3,933,583,136	20.55	221Y	其他長期負債	3,520,736,424	18.45	3,727,159,780		3,727,159,780	19.48	-206,423,356
8,715,432	0.04	23	其他負債	3,885,481	0.02	3,803,161		3,803,161	0.02	82,320
8,715,432	0.04	236	什項負債	3,885,481	0.02	3,803,161		3,803,161	0.02	82,320
7,367,885	0.04	2361	存入保證金	3,093,083	0.02	3,093,083		3,093,083	0.02	
589,130	0.00	2363	應付退休及離職金	792,398	0.00	710,078		710,078	0.00	82,320
758,417	0.00	236X	暫收及待結轉帳項							

臺北市文化設施發展基金

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比 較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調整數(±)	調整後預計數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
14,966,972,762	78.18	3	淨值	15,357,447,915	80.45	15,180,124,888	17,354,387	15,197,479,275	79.42	159,968,640
13,025,801,207	68.04	31	基金	13,375,801,207	70.07	13,225,801,207		13,225,801,207	69.12	150,000,000
13,025,801,207	68.04	311	基金	13,375,801,207	70.07	13,225,801,207		13,225,801,207	69.12	150,000,000
13,025,801,207	68.04	3111	基金	13,375,801,207	70.07	13,225,801,207		13,225,801,207	69.12	150,000,000
2,826,643	0.01	32	公積	2,826,643	0.01	2,826,643		2,826,643	0.01	
2,826,643	0.01	321	資本公積	2,826,643	0.01	2,826,643		2,826,643	0.01	
2,826,643	0.01	3214	受贈公積	2,826,643	0.01	2,826,643		2,826,643	0.01	
-109,827,378	-0.57	33	累積餘絀(-)	-69,352,225	-0.36	-96,675,252	17,354,387	-79,320,865	-0.41	9,968,640
109,827,378	0.57	332	累積短絀(-)	69,352,225	0.36	96,675,252	-17,354,387	79,320,865	0.41	-9,968,640
109,827,378	0.57	3321	累積短絀	69,352,225	0.36	96,675,252	-17,354,387	79,320,865	0.41	-9,968,640
2,048,172,290	10.70	34	淨值其他項目	2,048,172,290	10.73	2,048,172,290		2,048,172,290	10.70	
2,048,172,290	10.70	344	未實現重估增值	2,048,172,290	10.73	2,048,172,290		2,048,172,290	10.70	
2,048,172,290	10.70	3441	未實現重估增值	2,048,172,290	10.73	2,048,172,290		2,048,172,290	10.70	

註：信託代理與保證資產(負債)前年度決算數5,347,925元，上年度調整後預計數5,347,925元，本年度預計數5,347,925元。

臺北市文化設施發展基金

21502-39

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目 用途別科目	合計	業務費用			
145,061,348	149,642,355	合計	164,209,394	164,209,394			
1,639,676	1,950,045	用人費用	1,966,925	1,966,925			
1,162,548	1,371,816	聘僱及兼職人員薪資	1,371,816	1,371,816			
1,162,548	1,371,816	聘用人員薪金	1,371,816	1,371,816			
113,305	140,880	超時工作報酬	140,880	140,880			
113,305	133,200	加班費	133,200	133,200			
	7,680	誤餐費	7,680	7,680			
145,319	171,477	獎金	171,477	171,477			
145,319	171,477	年終獎金	171,477	171,477			
69,756	82,320	退休及卹償金	82,320	82,320			
69,756	82,320	職員退休及離職金	82,320	82,320			
148,748	183,552	福利費	200,432	200,432			
123,044	138,192	分擔員工保險費	138,192	138,192			
25,704	45,360	員工通勤交通費	30,240	30,240			
		其他福利費	32,000	32,000			
31,784,940	31,319,192	服務費用	29,447,382	29,447,382			
1,261,471	1,408,000	水電費	1,479,800	1,479,800			
1,169,500	1,330,000	工作場所電費	1,369,800	1,369,800			

臺北市文化設施發展基金

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目 用途別科目	合計	業務費用			
91,971	78,000	工作場所水費	110,000	110,000			
51,364	110,400	郵電費	99,360	99,360			
7,954	14,400	郵費	14,400	14,400			
43,410	96,000	電話費	84,960	84,960			
3,063	6,200	旅運費	7,400	7,400			
	6,200	國內旅費	6,200	6,200			
3,063		其他旅運費	1,200	1,200			
1,007,527	1,500,000	印刷裝訂與廣告費	716,300	716,300			
1,007,527	1,500,000	印刷及裝訂費	716,300	716,300			
2,584,722	2,364,800	修理保養及保固費	2,864,150	2,864,150			
2,002,405	1,500,000	一般房屋修護費	1,665,350	1,665,350			
473,878	646,000	機械及設備修護費	980,000	980,000			
66,900	52,800	交通及運輸設備修護費	52,800	52,800			
41,539	166,000	什項設備修護費	166,000	166,000			
350,021	340,200	保險費	310,200	310,200			
337,094	290,200	一般房屋保險費	290,200	290,200			
12,927	50,000	責任保險費	20,000	20,000			
25,138,106	24,414,592	一般服務費	22,787,172	22,787,172			

臺北市文化設施發展基金

21502-41

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目 用途別科目	合計	業務費用			
24,402,041	23,632,652	外包費	22,003,652	22,003,652			
734,855	779,520	義工服務費	779,520	779,520			
1,210	2,420	體育活動費	4,000	4,000			
1,388,666	1,175,000	專業服務費	1,183,000	1,183,000			
764,000	850,000	專技人員酬金	800,000	800,000			
85,000		法律事務費					
504,481	280,000	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	338,000	338,000			
35,185	45,000	其他	45,000	45,000			
569,513	515,840	材料及用品費	498,080	498,080			
43,200	16,000	使用材料費	15,200	15,200			
43,200	16,000	設備零件	15,200	15,200			
526,313	499,840	用品消耗	482,880	482,880			
130,563	99,840	辦公(事務)用品	82,880	82,880			
395,750	400,000	其他	400,000	400,000			
124,039	120,000	租金與利息	120,000	120,000			
124,039	120,000	機器租金	120,000	120,000			
124,039	120,000	機械及設備租金	120,000	120,000			
41,758,185	38,763,384	折舊、折耗及攤銷	49,296,660	49,296,660			

臺北市文化設施發展基金

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目 用途別科目	合計	業務費用			
24,552,971	22,266,036	房屋折舊	22,108,236	22,108,236			
24,552,971	22,266,036	一般房屋折舊	22,108,236	22,108,236			
6,953,960	6,985,188	機械及設備折舊	7,191,600	7,191,600			
6,953,960	6,985,188	機械及設備折舊	7,191,600	7,191,600			
2,786,382	2,014,248	交通及運輸設備折舊	2,946,636	2,946,636			
2,786,382	2,014,248	交通及運輸設備折舊	2,946,636	2,946,636			
4,622,961	4,656,012	什項設備折舊	4,608,000	4,608,000			
4,622,961	4,656,012	什項設備折舊	4,608,000	4,608,000			
2,841,911	2,841,900	攤銷	12,442,188	12,442,188			
2,841,911	2,841,900	其他攤銷費用	12,442,188	12,442,188			
8,868,647	20,572,217	稅捐與規費(強制費)	13,872,347	13,872,347			
8,316,405	20,033,217	土地稅	13,281,710	13,281,710			
8,316,405	20,033,217	一般土地地價稅	13,281,710	13,281,710			
2,165	511,000	房屋稅	562,637	562,637			
2,165	511,000	一般房屋稅	562,637	562,637			
550,077	28,000	規費	28,000	28,000			
550,077	28,000	行政規費與強制費	28,000	28,000			
59,727,397	56,372,877	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	68,980,000	68,980,000			

臺北市文化設施發展基金

21502-43

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目 用途別科目	合計	業務費用			
59,516,000	56,372,877	捐助、補助與獎助	68,980,000	68,980,000			
59,516,000	56,372,877	其他	68,980,000	68,980,000			
211,397		分擔					
211,397		分擔大樓管理費					
85,484		短絀、賠償與保險給付					
85,484		各項短絀					
85,484		資產短絀					
503,467	28,800	其他	28,000	28,000			
503,467	28,800	其他費用	28,000	28,000			
503,467	28,800	其他	28,000	28,000			

臺北市文化設施發展基金員工人數彙計表

中華民國105年度

單位：人

科 目 名 稱	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增 減 原 因
合計	2	2		
業務總支出部分	2	2		
行銷及業務部分	2	2		
臨時職員	2	2		

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

本 頁 空 白

臺北市文化設
用人費用

中華民國

成 本 與 費 用 別		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		
編 號	名 稱						年終獎金	績效獎金	考績獎金
5192	合計	1,966,925		1,371,816	140,880		171,477		
	業務總支出部分	1,966,925		1,371,816	140,880		171,477		
	業務費用	1,966,925		1,371,816	140,880		171,477		
	職員	1,966,925		1,371,816	140,880		171,477		

註：本表不包含臨時工員薪津。

施發展基金

21502-47

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	82,320			138,192			30,240	32,000	
	82,320			138,192			30,240	32,000	
	82,320			138,192			30,240	32,000	
	82,320			138,192			30,240	32,000	

臺北市文化設施發展基金

聘用及約僱人員明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

區分及職稱	人數	擔任工作	聘用或約僱 起 訖 期 間	薪點	年需經費	月 支					經費來源 及其科目
						小計	折合 金額	勞保 保險費	健康 保險費	離職 儲金	
合計	2				1,763,805						
聘用人員小計	2				1,763,805						
專業人員	2				1,763,805						
聘用規劃師	2	文化設施發展相關設備 規劃設計審核、劇場資 料蒐集、營運管理規劃 等業務。	105.01.01- 105.12.31	472	1,763,805	132,694	114,318	5,488	6,028	6,860	業務費用

臺北市文化設施發展基金

21502-49

固定資產折舊明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	合 計	土地改良物	房屋及建築	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
前年度決算資產原值	621,221,216		514,705,374	49,944,471	21,582,047	34,989,324		
上年度預計新增資產原值	10,859,536		10,224,536			635,000		
本年度預計新增資產原值	3,150,000		1,500,000			1,650,000		
資產重估增值額								
本年度(12月底止)資產總額	635,230,752		526,429,910	49,944,471	21,582,047	37,274,324		
折舊方法			直線法	直線法	直線法	直線法		
折舊率			4.20	14.40	13.65	12.36		
本年度應提折舊額	36,854,472		22,108,236	7,191,600	2,946,636	4,608,000		
業務費用	36,854,472		22,108,236	7,191,600	2,946,636	4,608,000		

臺北市文化設施發展基金
固定資產建設改良擴充彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

計 畫 名 稱	合 計	土地	土地改良物	房屋及建築	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
合計	8,572,500			6,922,500			1,650,000		
專案計畫	5,422,500			5,422,500					
新興計畫	5,422,500			5,422,500					
(一) 松山文化創意園區製菸 工廠「創作者工廠」空間改善 工程	5,422,500			5,422,500					
一般建築及設備計畫	3,150,000			1,500,000			1,650,000		
一次性項目	3,150,000			1,500,000			1,650,000		

臺北市文化設施發展基金

5年來主要業務計畫分析表

21502-51

中華民國105年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利（費）率	金 額	說 明
(本)年度預算數				6,922,500	
松山文化創意園區製菸工廠「創作者工廠」空間改善工程				5,422,500	
市定歷史建物牯嶺街小劇場之實驗劇場修繕工程				1,500,000	
(上)年度預算數				10,224,536	
松山文化創意園區設施改善工程				5,615,000	
臺北服飾文化館耐震補強工程				4,609,536	
(前)年度決算數				4,369,624,230	
市定古蹟松山菸廠建物漏水整治等工程				33,023,719	
本市影視音產業園區-國有土地北投營區(原中國製片廠)購地費				1,641,557,511	
本市影視音產業園區-內湖五期重劃區購地費				2,695,043,000	
(102)年度決算數				3,552,308	
牯嶺街小劇場整修工程				3,372,162	
松山文化創意園區空間活化運用工程					
市定古蹟松山菸廠建物漏水整治等工程					
市定古蹟松山菸廠製菸工廠電梯增設等工程				180,146	
(101)年度決算數					
北投藝文實驗空間工程					

臺北市文化設施發展基金

繼續性計畫分年資金需求表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

計畫、項目 及計畫期間	計畫內容	全程計畫 總金額	分 年 資 金 需 求 表							備 註
			以前年度 預算數	105年度	106年度	107年度	108年度	109年度	110年度以後	
合計		4,344,491,511	404,061,275	213,270,456	206,423,356	341,175,506	341,175,506	341,175,506	2,497,209,906	
固定資產建設改良擴充		4,336,600,511	403,017,375	206,423,356	206,423,356	341,175,506	341,175,506	341,175,506	2,497,209,906	
專案計畫		4,336,600,511	403,017,375	206,423,356	206,423,356	341,175,506	341,175,506	341,175,506	2,497,209,906	
（一）本市影視音產業園區-國有土地北投營區(原中國製片廠)購地費(103-110年度)	為積極發展具有前瞻性的影視音產業，希結合民間經濟力量，以促參法為BOT案事業主體，設置「臺北市影視音產業園區」。	1,641,557,511	403,017,375	206,423,356	206,423,356	206,423,356	206,423,356	206,423,356	206,423,356	自103年度起分8年為分期付款期限。
（二）本市影視音產業園區-內湖五期重劃區購地費(103-126年度)	為積極發展具有前瞻性的影視音產業，希結合民間經濟力量，以促參法為BOT案事業主體，設置「臺北市影視音產業園區」。	2,695,043,000				134,752,150	134,752,150	134,752,150	2,290,786,550	自107年度起分20年以民間投資人提供本府權利金、回饋金逐年分期償還本市平均地權基金。
增加遞延費用		7,891,000	1,043,900	6,847,100						
1.士林官邸正館木地板修復暨庫房整修工程(104-105年度)	為維護附屬建物安全並維持正館周遭建物完整及人員安全性，爰編列預算俾利辦理修繕事宜。	7,891,000	1,043,900	6,847,100						

臺北市文化設施發展基金
新興計畫分年資金需求表

21502-53

中華民國105年度

單位：新臺幣元

計畫、項目 及計畫期間	計畫內容	全程計畫 總金額	分 年 資 金 需 求 表						備 註
			105年度	106年度	107年度	108年度	109年度	110年度以後	
合計		16,775,000	5,422,500	11,352,500					
固定資產建設改良擴充		16,775,000	5,422,500	11,352,500					
專案計畫		16,775,000	5,422,500	11,352,500					
(一) 松山文化創意園區製菸工廠「創作者工廠」空間改善工程(105-106年度)	為有效利用空間並扶植中小型文創業者，打造松山文化創意園區從原創到國際化的創作基地。	16,775,000	5,422,500	11,352,500					

臺北市文化設施發展基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

計 畫 名 稱	合 計		自 有 資 金						外 借 資 金			
	金 額	%	小 計		增撥基金	出 售 不適用資產	營運資金	其 他	小 計		國內借款	國外借款
			金 額	%					金 額	%		
合計	8,572,500	100.00	8,572,500	100.00			8,572,500					
專案計畫	5,422,500	63.25	5,422,500	63.25			5,422,500					
新興計畫	5,422,500	63.25	5,422,500	63.25			5,422,500					
(一) 松山文化創意園區製菸工廠 「創作者工廠」空間改善工程	5,422,500	63.25	5,422,500	63.25			5,422,500					
一般建築及設備計畫	3,150,000	36.75	3,150,000	36.75			3,150,000					
一次性項目	3,150,000	36.75	3,150,000	36.75			3,150,000					
房屋及建築	1,500,000	17.50	1,500,000	17.50			1,500,000					
什項設備	1,650,000	19.25	1,650,000	19.25			1,650,000					

本 頁 空 白

臺北市文化設
固定資產建設改良擴

中華民國

計 畫 名 稱	全 部 計 畫					
	資 金 來 源					
	合計	增撥基金	出售不適用資產	營運資金	其他	外借資金
合計	19,925,000	11,352,500		8,572,500		
專案計畫	16,775,000	11,352,500		5,422,500		
新興計畫	16,775,000	11,352,500		5,422,500		
（一）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	11,352,500		5,422,500		
一般建築及設備計畫	3,150,000			3,150,000		
一次性項目	3,150,000			3,150,000		
房屋及建築	1,500,000			1,500,000		
什項設備	1,650,000			1,650,000		

施發展基金

21502-57

充預期進度明細表

105年度

單位：新臺幣元

全 部 計 畫					預 算 數			
目標能量	進度起訖年月	資金成本率%	現值報酬率%	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
活化空間及強化使用效能	105.01-106.12				8,572,500	43.02	8,572,500	43.02
					5,422,500	32.32	5,422,500	32.32
					5,422,500	32.32	5,422,500	32.32
					5,422,500	32.32	5,422,500	32.32
					3,150,000	100.00	3,150,000	100.00
活化空間及強化使用效能	105.01-105.12				3,150,000	100.00	3,150,000	100.00
					1,500,000	100.00	1,500,000	100.00
活化空間及強化使用效能	105.01-105.12				1,650,000	100.00	1,650,000	100.00

臺北市文化設施發展基金
影視音產業園區購地費償還明細表

中華民國105年度

其 他 長 期 負 債 項 目	期初應付餘額	付款時間	各年度付款數額	期末應付餘額	說 明
合計				3,727,159,780	
本市影視音產業園區-國有土地北投營區(原中國製片廠)購地費	1,238,540,136	105年	206,423,356	1,032,116,780	本基金向國防部軍備局國軍老舊營舍改建基金價購本市北投區中央北路2段400號，總面積為14,152.97平方公尺。購地經費1,641,557,511元，自103年-110年分期價購，第1年還款金額196,594,015元，104年還款金額206,423,360元，另105年-110年每年還款金額206,423,356元。
	1,032,116,780	106年	206,423,356	825,693,424	
	825,693,424	107年	206,423,356	619,270,068	
	619,270,068	108-109年	206,423,356*2	206,423,356	
	206,423,356	110年	206,423,356	0	
本市影視音產業園區-內湖五期重劃區購地費	2,695,043,000	105-106年	0	2,695,043,000	本基金向土地開發總隊價購本市內湖區行善路383巷南側部分土地及金莊路、金莊路91巷、石潭路、石潭路131巷所圍之土地，總面積為14,567平方公尺，購地經費2,695,043,000元(公告現值)。自107年-126年分期價購，每年還款金額134,752,150元。
	2,695,043,000	107年	134,752,150	2,560,290,850	
	2,560,290,850	108年	134,752,150	2,425,538,700	
	2,425,538,700	109年	134,752,150	2,290,786,550	
	2,290,786,550	110年	134,752,150	2,156,034,400	
	2,156,034,400	111年-125年	134,752,150*15	134,752,150	
	134,752,150	126年	134,752,150	0	

臺北市文化設施發展基金

臺北市文化設施發展基金收支保管及運用自治條例

中華民國 97 年 1 月 16 日

臺北市議會第 10 屆第 5 次臨時大會第 5 次會議三讀審議通過

第一條 臺北市（以下簡稱本市）為建造、修復、營運及管理本市文化資產及文化藝術設施，並推廣文化藝術及文化創意產業，特設置臺北市文化設施發展基金（以下簡稱本基金），並依預算法第九十六條第二項準用第二十一條規定，制定本自治條例。

第二條 本基金為預算法第四條第一項第二款第四目所定之作業基金，以臺北市政府（以下簡稱市政府）為主管機關，市政府文化局（以下簡稱文化局）為管理機關。

第三條 本基金之資金來源如下：

- 一 依預算程序撥充之款項收入。
- 二 本基金土地開發權利金及租金收入。
- 三 本基金財產出租或出售收入。
- 四 各項場地設備管理使用收入。
- 五 文化創意產品及服務等銷售收入。
- 六 捐獻及贈與收入。
- 七 中央政府補助款項收入。
- 八 對外舉借之款項收入。
- 九 本基金孳息收入。
- 十 其他收入。

第四條 本基金之用途如下：

- 一 固定資產之購置或租賃支出。
- 二 文化資產與文化藝術設施之建造、修復、營運及管理支出。
- 三 償還對外舉借款項之本息支出。
- 四 推廣文化藝術支出。
- 五 推廣文化創意產業之支出。
- 六 管理本基金所需費用支出。
- 七 其他與本基金業務有關支出。

臺北市文化設施發展基金

臺北市文化設施發展基金收支保管及運用自治條例

前項第二款、第四款及第五款規定之運用及管理辦法，由文化局定之。

第五條 本基金之保管及運用應注重收益性及安全性，資金之存儲，依臺北市市庫自治條例有關規定辦理，並循環運用。

第六條 本基金應編列附屬單位預算。

前項預算之編製與執行、決算之編造及會計事務之處理，應依預算法、會計法、決算法及相關法規規定辦理。

第七條 本基金無存續必要時，應予結束，並辦理決算，其餘存權益應解繳市庫。

第八條 本自治條例自公布日施行。