

中華民國104年度

2-1502

議會  
審定

(自104年1月1日起至104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

會計主任 呂美瑤

機關長官

臺北市政府  
文化局局長 劉維公

# 臺北市文化設施發展基金

21502-1

## 財務摘要

中華民國104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	180,148,868	126,212,672	53,936,196	42.73
業務總支出	149,642,355	145,812,033	3,830,322	2.63
賸餘(短絀-)	30,506,513	-19,599,361	50,105,874	--
餘絀撥補：				
待填補之短絀餘額	96,675,252	127,181,765	-30,506,513	-23.99
現金流量(1)：				
增加固定資產及遞耗資產(-)	-10,859,536	-4,296,584,106	4,285,724,570	--
增加長期債務		3,874,607,078	-3,874,607,078	--
現金及約當現金之淨增(減-)	47,711,201	17,336,813	30,374,388	175.20
財務地位：				
營運資金餘額(2)	-6,102,473	-53,813,678	47,711,205	--
固定資產餘額	18,849,890,430	18,874,952,378	-25,061,948	-0.13
長期負債餘額	3,727,159,780	3,933,583,136	-206,423,356	-5.25
淨值	15,180,124,888	14,949,618,375	230,506,513	1.54

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。

# 臺北市文化設施發展基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 104 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 104 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 180,148,868 元，編列成本與費用 149,642,355 元，本期賸餘 30,506,513 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 104 年度

本年度編列收入 180,148,868 元，包括土地租金收入 30,750,821 元、權利金收入 112,141,186 元、雜項業務收入 37,200,861 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 149,642,355 元，包括用人費用 1,950,045 元、服務費用 31,319,192 元、材料及用品費用 515,840 元、租金與利息 120,000 元、折舊、折耗及攤銷 38,763,384 元、稅捐與規費(強制費)20,572,217 元、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 56,372,877 元及其他 28,800 元。

### 二、餘絀撥補之預計：

本年度收入、支出相抵後賸餘 30,506,513 元，經填補以前年度待填補之短絀 127,181,765 元，尚有待填補之短絀 96,675,252 元，留待以後年度處理。

### 三、現金流量之預計：

本年度現金及約當現金淨增 47,711,201 元，主要係業務活動之淨現金流入 69,269,897 元，投資活動之淨現金流出 15,135,336 元，融資活動之淨現金流出 6,423,360 元所致。

### 四、補辦預算事項：

#### 固定資產之建設改良擴充：

#### 1、本市影視音產業園區-北投營區購地費 68,805,405 元：

因應本市影視音產業園區-北投營區購地預算需求，業經本府 103 年 3 月 18 日府授主事預字第 10330366700 號函核准，同意於 103 年度先行辦理，並於 104 年度補辦 103 年度預算。

#### 2、松山文創園區污水排管、鋪面環境整修工程 6,500,000 元：

因應松山文創園區污水排管、鋪面環境整修工程預算所需，業經本府 103 年 4 月 14 日府授主事預字第 10330509000 號函核准，同意於 103 年度先行辦理，並於 104 年度補辦 103 年度預算。

### 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，計有松山文化创意園區設施改善工程及臺北服飾文化館耐震補強等工程。

(二) 員工人數增減之分析：本年度聘用人員 2 人，較上年度預算無增減。

# 臺北市文化設施發展基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

(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 126,212,672 元，增加 53,936,196 元，主要係新增臺北數位藝術中心 OT 案土地租金 796,665 元、內湖五期重劃區影視音產業園區土地租金 7,546,120 元、北投營區影視音產業園區土地租金 2,248,036 元、內湖五期重劃區影視音產業園區開發權利金 34,000,000 元、北投營區影視音產業園區開發權利金 5,000,000 元；增列松山菸廠文化園區興建營運移轉(BOT)案營運權利金 11,308 元、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 2,838,829 元、士林官邸門票收入 2,000,000 元；減列臺北數位藝術中心 OT 案權利金 504,762 元。
- 2、成本與費用：本年度較上年度預算數 145,812,033 元，增加 3,830,322 元，主要係增列水電費 242,600 元、郵電費 600 元、專業服務費 210,000 元、一般房屋折舊 1,212,132 元、機械及設備折舊 162,528 元、攤銷 74,712 元、土地稅 4,496,072 元、捐助、補助與獎助 372,877 元；減列修理保養及保固費 194,640 元、保險費 53,000 元、一般服務費 2,452,819 元、使用材料費 52,640 元、用品消耗 12,000 元、機器租金 120,000 元、交通及運輸設備折舊 6,768 元、什項設備折舊 49,332 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104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	
	一般建築及設備計畫 房屋及建築	強化使用效能	10,859,536	營運資金： 10,224,536			營運資金	10,224,536	為使符合將來可供開放展演及藝文工作者(團體)進駐使用。維持士林官邸服務品質。
	什項設備		635,000						

## 臺北市文化設施發展基金

## 補辦預算明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	總帳科目	項目名稱	單位	數量	單 價	金 額	說 明
		合計				75,305,405	
		固定資產之建設改良擴充				75,305,405	
103	土地					68,805,405	
		本市影視音產業園區-北投營區購地費	式	1	68,805,405	68,805,405	103年3月18日府授主事預字第10330366700號函核准於103年度先行辦理，並於爾後年度補辦預算。
103	房屋及建築					6,500,000	
		松山文創園區污水排管、鋪面環境整修工程	式	1	6,500,000	6,500,000	103年4月14日府授主事預字第10330509000號函核准於103年度先行辦理，並於爾後年度補辦預算。

備註：各管理機關（構）依預算法第88條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務（含執行中央補助款項目）之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。



## 臺北市文化設施發展基金

## 補辦預算明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	總帳科目	項目名稱	單位	數量	單 價	金 額	說 明
		合計				75,305,405	
		固定資產之建設改良擴充				75,305,405	
103	土地					68,805,405	
		本市影視音產業園區-北投營區購地費	式	1	68,805,405	68,805,405	103年3月18日府授主事預字第10330366700號函核准於103年度先行辦理，並於爾後年度補辦預算。
103	房屋及建築					6,500,000	
		松山文創園區污水排管、鋪面環境整修工程	式	1	6,500,000	6,500,000	103年4月14日府授主事預字第10330509000號函核准於103年度先行辦理，並於爾後年度補辦預算。

備註：各管理機關（構）依預算法第88條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務（含執行中央補助款項目）之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

# 臺北市文化設施發展基金

21502-9

## 收支餘絀預計表

中華民國104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	%	
140,242,402	100.00	41	業務收入	180,092,868	100.00	126,156,672	100.00	53,936,196
85,514,213	60.98	414	租金及權利金收入	142,892,007	79.34	93,794,640	74.35	49,097,367
15,225,864	10.86	4141	土地租金收入	30,750,821	17.07	20,160,000	15.98	10,590,821
70,288,349	50.12	4147	權利金收入	112,141,186	62.27	73,634,640	58.37	38,506,546
54,728,189	39.02	41A	其他業務收入	37,200,861	20.66	32,362,032	25.65	4,838,829
17,978,000	12.82	41AX	其他補助收入					
36,750,189	26.20	41AY	雜項業務收入	37,200,861	20.66	32,362,032	25.65	4,838,829
134,216,434	95.70	51	業務成本與費用	149,642,355	83.09	145,812,033	115.58	3,830,322
134,216,434	95.70	519	行銷及業務費用	149,642,355	83.09	145,812,033	115.58	3,830,322
134,216,434	95.70	5192	業務費用	149,642,355	83.09	145,812,033	115.58	3,830,322
6,025,968	4.30	61	業務賸餘(短絀－)	30,450,513	16.91	-19,655,361	-15.58	50,105,874
47,230	0.03	42	業務外收入	56,000	0.03	56,000	0.04	
47,230	0.03	422	其他業務外收入	56,000	0.03	56,000	0.04	
31,801	0.02	422B	違規罰款收入	30,000	0.02	30,000	0.02	
15,429	0.01	422Y	雜項收入	26,000	0.01	26,000	0.02	
47,230	0.03	62	業務外賸餘(短絀－)	56,000	0.03	56,000	0.04	
6,073,198	4.33	66	本期賸餘(短絀－)	30,506,513	16.94	-19,599,361	-15.54	50,105,874

## 臺北市文化設施發展基金

## 餘絀撥補預計表

中華民國104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	%	
6,073,198	100.00			71	賸餘之部	30,506,513	100.00	
6,073,198	100.00			7111	本期賸餘	30,506,513	100.00	
6,073,198	100.00			72	分配之部	30,506,513	100.00	
6,073,198	100.00			7211	填補累積短絀	30,506,513	100.00	
				73	未分配賸餘			
113,655,602	100.00	128,613,985	100.00	74	短絀之部	127,181,765	100.00	
		19,599,361	15.24	7411	本期短絀			
113,655,602	100.00	109,014,624	84.76	7412	前期待填補之短絀	127,181,765	100.00	
6,073,198	5.34			75	填補之部	30,506,513	23.99	
6,073,198	5.34			7511	撥用賸餘	30,506,513	23.99	
107,582,404	94.66	128,613,985	100.00	76	待填補之短絀	96,675,252	76.01	

臺北市文化設施發展基金

21502-11

現金流量預計表

中華民國104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－)	30,506,513	
812	調整非現金項目	38,763,384	
8124	折舊及折耗	35,921,484	固定資產提列折舊費用(詳第47頁)。
8126	攤銷	2,841,900	遞延資產提列攤銷費用(詳第24頁)。
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	69,269,897	
82	投資活動之現金流量		
82C	增加固定資產及遞耗資產	-10,859,536	固定資產建設改良擴充(詳第27-28頁)。
82D	增加無形資產、遞延借項及其他資產	-4,275,800	遞延資產(詳第29頁)。
82Z	投資活動之淨現金流入(流出－)	-15,135,336	
83	融資活動之現金流量		
833	增加基金、公積及填補短絀	200,000,000	本府增撥基金之數(詳第31頁)。
83A	減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-206,423,360	短期債務減少206,423,360元。另長期債務轉列短期債務206,423,356元不影響現金流量。
83Z	融資活動之淨現金流入(流出－)	-6,423,360	
85	現金及約當現金之淨增(淨減－)	47,711,201	
86	期初現金及約當現金	152,804,191	
87	期末現金及約當現金	200,515,392	

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。

臺北市文化設施發展基金

21502-13

土地租金收入明細表

中華民國104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		
15,225,864	20,160,000		合計	30,750,821	
15,225,864	20,160,000	4141	土地租金收入	30,750,821	較上年度預算數20,160,000元，增加10,590,821元。
				20,160,000	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(新增)。
				7,546,120	內湖五期重劃區影視音產業園區土地租金(新增)。
				2,248,036	北投營區影視音產業園區土地租金(新增)。

## 臺北市文化設施發展基金

## 權利金收入明細表

中華民國104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		
70,288,349	73,634,640		合計	112,141,186	
70,288,349	73,634,640	4147	權利金收入	112,141,186	較上年度預算數73,634,640元，增加38,506,546元。
				95,238	市長官邸藝文沙龍ROT案權利金。
				69,642,857	松山菸廠文化園區興建營運移轉(BOT)案開發權利金。
				3,403,091	松山菸廠文化園區興建營運移轉(BOT)案營運權利金。
				34,000,000	內湖五期重劃區影視音產業園區開發權利金(新增)。
				5,000,000	北投營區影視音產業園區開發權利金(新增)。

臺北市文化設施發展基金

21502-15

雜項業務收入明細表

中華民國104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		
36,750,189	32,362,032		合計	37,200,861	
36,750,189	32,362,032	41AY	雜項業務收入	37,200,861	較上年度預算數32,362,032元，增加4,838,829元。
				74,057	松山文化創意園區營運回饋金。
				13,979,753	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。
				1,147,051	臺北服飾文化館土地、房屋提供使用費。
				22,000,000	士林官邸門票收入。

## 臺北市文化設施發展基金

## 違規罰款收入明細表

中華民國104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		
31,801	30,000		合計	30,000	
31,801	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

21502-17

雜項收入明細表

中華民國104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		
15,429	26,000		合計	26,000	
15,429	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104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					
134,216,434	145,812,033		合 計				149,642,355	
1,553,287	1,950,045	51921	用人費用				1,950,045	
1,070,013	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。
1,070,013	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)。
133,170	140,880	519213	超時工作報酬				140,880	較上年度預算數140,880元，無增減。
133,170	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。
144,756	171,477	519215	獎金				171,477	較上年度預算數171,477元，無增減。
144,756	171,477	5192153	年終獎金	年	1	171,477	171,477	年終工作獎金。
64,203	82,320	519216	退休及卹償金				82,320	較上年度預算數82,320元，無增減。
64,203	82,320	5192161	職員退休及離職金	年	1	82,320	82,320	退休離職儲金。
141,145	183,552	519218	福利費				183,552	較上年度預算數183,552元，無增減。
118,969	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

21502-19

業務費用明細表

中華民國104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					
22,176	45,360	5192187	員工通勤交通費	人、月、段	2x12x3	630	45,360	員工上下班交通費。
25,352,294	33,566,451	51922	服務費用				31,319,192	
1,362,330	1,165,400	519221	水電費				1,408,000	較上年度預算數1,165,400元，增加242,600元。
1,279,186	1,087,200	5192212	工作場所電費	年	1	1,330,000	1,330,000	文化設施場館電費。
83,144	78,200	5192214	工作場所水費	年	1	78,000	78,000	文化設施場館水費。
59,262	109,800	519222	郵電費				110,400	較上年度預算數109,800元，增加600元。
14,300	12,000	5192221	郵費	月	12	1,200	14,400	郵寄、快遞各項文件等費用。
44,962	97,800	5192222	電話費	月	12	8,000	96,000	文化設施場館電話、網際網路費用。
500	6,200	519223	旅運費				6,200	較上年度預算數6,200元，無增減。
500	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。
460,375	1,500,000	519224	印刷裝訂與廣告費				1,500,000	較上年度預算數1,500,000元，無增減。
460,375	1,500,000	5192241	印刷及裝訂費	年	1	39,000	1,500,000	各種書表報告印刷、裝訂費。

## 臺北市文化設施發展基金

## 業務費用明細表

中華民國104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					
				本	120	125	15,000	印製預(概)算書。
				年	1	150,000	150,000	士林官邸門票印製。
				年	1	1,296,000	1,296,000	士林官邸文宣、解說摺頁及推廣宣導費。
1,942,216	2,559,440	519225	修理保養及保固費				2,364,800	較上年度預算數2,559,440元，減少194,640元。
1,145,762	1,954,640	5192252	一般房屋修護費	式	1	1,500,000	1,500,000	文化設施修繕維護費用。
616,945	486,000	5192255	機械及設備修護費	式	1	646,000	646,000	文化設施機電保養維護費用。
46,315	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。
133,194	66,000	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。
319,389	393,200	519226	保險費				340,200	較上年度預算數393,200元，減少53,000元。
307,355	340,200	5192261	一般房屋保險費	年	1	290,200	290,200	文化設施產物保險。
12,034	53,000	5192268	責任保險費	年	1	50,000	50,000	文化設施公共意外責任險。
20,005,800	26,867,411	519227	一般服務費				24,414,592	較上年度預算數26,867,411元，減少2,452,819元。
19,278,756	26,225,451	5192279	外包費				23,632,652	

臺北市文化設施發展基金

21502-21

業務費用明細表

中華民國104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	2,000,000	2,000,000	文化設施環境清潔維護費用。
				年	1	4,364,260	4,364,260	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	1,500,000	1,500,000	文化館所輔導行銷計畫。
				年	1	400,000	400,000	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	3,150,000	3,150,000	本市影視音產業園區BOT案推動及管理業務費。
725,834	639,540	519227B	義工服務費	人次	6,912	110	779,520	
							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。
1,210	2,420	519227E	體育活動費	人、年	2x1	1,210	2,420	文康活動費，聘用人員2人，每人編列1,210元。
1,202,422	965,000	519228	專業服務費				1,175,000	較上年度預算數965,000元，增加210,000元。

## 臺北市文化設施發展基金

## 業務費用明細表

中華民國104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					
513,749	640,000	5192282	專技人員酬金	年	1	600,000	850,000 600,000	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	250,000	250,000	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。
29,940		5192284	工程及管理諮詢服務費					
362,358	280,000	5192285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	人次	140	2,000	280,000	相關計畫推動會議、實地勘查等專家學者出席費。
288,500		5192286	委託調查研究費					
7,875	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。
795,348	580,480	51923	材料及用品費				515,840	
14,500	68,640	519231	使用材料費				16,000	較上年度預算數68,640元，減少52,640元。
14,500	68,640	5192316	設備零件	年	1	6,000	16,000 6,000	電腦耗材。
				年	1	10,000	10,000	電腦周邊設備及零組件。

臺北市文化設施發展基金

21502-23

業務費用明細表

中華民國104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					
780,848	511,840	519232	用品消耗				499,840	較上年度預算數511,840元，減少12,000元。
401,114	99,840	5192321	辦公(事務)用品	人、月	2x12	160	99,840	聘用人員2人，按每人每月160元編列。
	12,000	5192322	報章什誌	年	1	96,000	96,000	士林官邸辦公(事務)用品費。
379,734	400,000	519232Y	其他	年	1	400,000	400,000	士林官邸開放參觀服務物品。
23,635	240,000	51924	租金與利息				120,000	
23,635	240,000	519243	機器租金				120,000	較上年度預算數240,000元，減少120,000元。
23,635	240,000	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。
39,419,677	37,370,112	51925	折舊、折耗及攤銷				38,763,384	
21,049,448	21,053,904	519252	房屋折舊				22,266,036	較上年度預算數21,053,904元，增加1,212,132元。
21,049,448	21,053,904	5192521	一般房屋折舊	月	12	1,855,503	22,266,036	一般房屋折舊(詳固定資產折舊明細表第47頁)。
7,039,173	6,822,660	519253	機械及設備折舊				6,985,188	較上年度預算數6,822,660元，增加162,528元。

## 臺北市文化設施發展基金

## 業務費用明細表

中華民國104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					
7,039,173	6,822,660	5192531	機械及設備折舊	月	12	582,099	6,985,188	機械及設備折舊(詳固定資產折舊明細表第47頁)。
2,015,224	2,021,016	519254	交通及運輸設備折舊				2,014,248	較上年度預算數2,021,016元，減少6,768元。
2,015,224	2,021,016	5192541	交通及運輸設備折舊	月	12	167,854	2,014,248	交通及運輸設備折舊(詳固定資產折舊明細表第47頁)。
6,529,966	4,705,344	519255	什項設備折舊				4,656,012	較上年度預算數4,705,344元，減少49,332元。
6,529,966	4,705,344	5192551	什項設備折舊	月	12	388,001	4,656,012	什項設備折舊(詳固定資產折舊明細表第47頁)。
2,785,866	2,767,188	51925A	攤銷				2,841,900	較上年度預算數2,767,188元，增加74,712元。
2,785,866	2,767,188	51925AY	其他攤銷費用	月	12	236,825	2,841,900	其他攤銷費用。
8,454,209	16,076,145	51926	稅捐與規費(強制費)				20,572,217	
8,316,405	15,537,145	519262	土地稅				20,033,217	較上年度預算數15,537,145元，增加4,496,072元。
8,316,405	15,537,145	5192622	一般土地地價稅	年	1	20,033,217	20,033,217	文化設施地價稅。
112,704	511,000	519264	房屋稅				511,000	較上年度預算數511,000元，無增減。
112,704	511,000	5192641	一般房屋稅	年	1	511,000	511,000	文化設施房屋稅。



臺北市文化設施發展基金

21502-25

業務費用明細表

中華民國104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					
25,100	28,000	519268	規費				28,000	較上年度預算數28,000元，無增減。
25,100	28,000	5192681	行政規費與強制費	年	1	28,000	28,000	各文化設施申請謄本、地籍測量、複丈等業務所需之規費。
58,558,248	56,000,000	51927	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				56,372,877	
58,498,548	56,000,000	519272	捐助、補助與獎助				56,372,877	較上年度預算數56,000,000元，增加372,877元。
58,498,548	56,000,000	519272Y	其他	式	1	12,000,000	12,000,000	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	7,600,000	7,600,000	補助臺北數位藝術中心辦理數位藝術節活動。
				式	1	35,000,000	35,000,000	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管理及推廣費。
				年	1	772,877	772,877	補助辦理蔡瑞月舞蹈社經營管

## 臺北市文化設施發展基金

## 業務費用明細表

中華民國104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					
59,700		519273	分擔					理及推廣費用(新增)。
59,700		5192735	分擔大樓管理費					
59,736	28,800	51929	其他				28,800	
59,736	28,800	519292	其他費用				28,800	較上年度預算數28,800元，無增減。
59,736	28,800	519292Y	其他	人次	360	80	28,800	各類會議誤餐費。

臺北市文化設施發展基金

21502-27

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國104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					10,859,536	
一般建築及設備計畫					10,859,536	
一次性項目					10,859,536	
房屋及建築					10,224,536	
	1.松山文化創意園區設施改善工程				5,615,000	松山文創園區為市民入園休閒遊憩的重要區域，將辦理松山文創園區之動線、生態池等基礎檢修修繕工程。
					5,615,000	本年度所需工程費
		式	1	5,000,000	5,000,000	施工費。
		式	1	440,000	440,000	委託技術服務費(依施工費計提8.8%)。
		式	1	175,000	175,000	工程管理費(依施工費計提3.5%)。
	2.臺北服飾文化館耐震補強工程(分攤款)				4,609,536	1.臺北服飾文化館暨萬華區雙園區民活動中心共用之建築物為民國55年興建，有鑑於地震災害造成災損程度不易預測，需進行耐震補強，以確保建築物達耐震能力規定基準。 2.本工程總經費5,283,560元(施工費4,738,618元，設計監造費379,090元，工程管理費165,852元)，由各進駐機關依比例分攤，本局分攤4,609,536元(施工費4,134,113元，設計監造費330,729元，工程管理費144,694元)。
					4,609,536	本年度所需工程費
		式	1	4,134,113	4,134,113	施工費。
		式	1	330,729	330,729	委託技術服務費(依施工費計提8%)。

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104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)
什項設備		式	1	144,694	144,694	工程管理費(依施工費計提3.5%)。
	1.除濕設備	組	1	600,000	635,000	士林官邸除濕設備。
	2.活動鷹架	組	1	35,000	35,000	士林官邸用活動鷹架(含輪)。

臺北市文化設施發展基金

21502-29

增加遞延費用明細表

中華民國104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					4,275,800	
遞延費用					4,275,800	
	1.士林官邸正館附屬建物修繕工程				3,231,900	1.士林官邸正館部分附屬建物現係作為辦公空間使用，考量該辦公建物封簷板、屋瓦等有毀損且偶有漏水情況，為維護建物及人員安全，故擬辦理本項維修工程。 2.本工程為103-104年連續性預算，總經費3,387,000元，其中施工費3,000,000元，委託技術服務費282,000元，工程管理費105,000元。除以前年度預算數155,100元，本年度編列最後一年經費3,231,900元，各年度資金需求詳如繼續計畫分年資金需求表。
					3,231,900	本年度所需工程費
		式	1	3,000,000	3,000,000	施工費。
		式	1	126,900	126,900	委託技術服務費。
		式	1	105,000	105,000	工程管理費。
	2.士林官邸正館木地板修復暨庫房整修工程				1,043,900	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。本年度編列1,043,900

## 臺北市文化設施發展基金

## 增加遞延費用明細表

中華民國104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)
						元，餘6,847,100元，編列於以後年度，各年度資金需求詳如新興計畫分年資金需求表。
					1,043,900	本年度所需工程費
		式	1	701,900	701,900	施工費。
		式	1	318,500	318,500	委託技術服務費。
		式	1	23,500	23,500	工程管理費。
					(7,891,000)	總工程經費明細如下：
		式	1	7,019,000	7,019,000	施工費。
		式	1	235,000	235,000	工程管理費。
		式	1	637,000	637,000	委託設計及監造費。

臺北市文化設施發展基金

21502-31

基金增減數額明細表

中華民國104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	13,025,801,207		200,000,000		13,225,801,207	
	本府投資	974,800,000		200,000,000		1,174,800,000	
	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

21502-33

## 預計平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

102年(前年)12月31日		科 目		104年12月31日		103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	%	
14,809,681,266	100.00		資產合計	19,117,705,694	100.00	19,018,682,406	74,857,815	19,093,540,221	100.00	24,165,473
14,809,681,266	100.00	1	資產	19,117,705,694	100.00	19,018,682,406	74,857,815	19,093,540,221	100.00	24,165,473
237,462,925	1.60	11	流動資產	200,515,392	1.05	164,826,889	-12,022,698	152,804,191	0.80	47,711,201
237,462,925	1.60	111	現金	200,515,392	1.05	164,826,889	-12,022,698	152,804,191	0.80	47,711,201
237,462,925	1.60	1112	銀行存款	200,515,392	1.05	164,826,889	-12,022,698	152,804,191	0.80	47,711,201
443,368	0.00	12	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	710,078	0.00	627,758		627,758	0.00	82,320
443,368	0.00	125	準備金	710,078	0.00	627,758		627,758	0.00	82,320
443,368	0.00	1251	退休及離職準備金	710,078	0.00	627,758		627,758	0.00	82,320
14,504,006,991	97.95	13	固定資產	18,849,890,430	98.60	18,832,610,962	42,341,416	18,874,952,378	98.86	-25,061,948
13,878,812,990	93.71	131	土地	18,215,413,501	95.28	18,146,608,096	68,805,405	18,215,413,501	95.40	
13,878,812,990	93.71	1311	土地	18,215,413,501	95.28	18,146,608,096	68,805,405	18,215,413,501	95.40	
414,887,587	2.80	133	房屋及建築	410,281,183	2.15	464,214,322	-41,891,639	422,322,683	2.21	-12,041,500
514,827,174	3.48	1331	房屋及建築	553,540,710	2.90	568,914,865	-25,598,691	543,316,174	2.85	10,224,536
99,939,587	0.68	1332	累計折舊－房屋及建築(-)	143,259,527	0.75	104,700,543	16,292,948	120,993,491	0.64	22,266,036
33,912,363	0.24	134	機械及設備	20,104,515	0.11	34,528,059	-7,438,356	27,089,703	0.14	-6,985,188
49,964,921	0.35	1341	機械及設備	49,964,921	0.26	51,583,199	-1,618,278	49,964,921	0.26	
16,052,558	0.11	1342	累計折舊－機械及設備(-)	29,860,406	0.15	17,055,140	5,820,078	22,875,218	0.12	6,985,188
7,665,275	0.05	135	交通及運輸設備	8,029,291	0.03	7,376,750	2,666,789	10,043,539	0.05	-2,014,248



## 臺北市文化設施發展基金

## 預計平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

102年(前年)12月31日		科 目		104年12月31日		103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	%	
14,102,038	0.10	1351	交通及運輸設備	21,509,217	0.10	14,333,547	7,175,670	21,509,217	0.11	
6,436,763	0.05	1352	累計折舊－交通及運輸設備(-)	13,479,926	0.07	6,956,797	4,508,881	11,465,678	0.06	2,014,248
19,104,570	0.14	136	什項設備	10,578,214	0.06	21,081,163	-6,481,937	14,599,226	0.09	-4,021,012
34,673,102	0.24	1361	什項設備	35,508,102	0.19	36,210,857	-1,337,755	34,873,102	0.19	635,000
15,568,532	0.10	1362	累計折舊－什項設備(-)	24,929,888	0.13	15,129,694	5,144,182	20,273,876	0.10	4,656,012
149,624,206	1.01	139	購建中固定資產	185,483,726	0.97	158,802,572	26,681,154	185,483,726	0.97	
149,624,206	1.01	1392	未完工程	185,483,726	0.97	158,802,572	26,681,154	185,483,726	0.97	
6,389,801	0.04	16	遞延借項	5,211,613	0.03	3,422,784	354,929	3,777,713	0.02	1,433,900
6,389,801	0.04	161	遞延費用	5,211,613	0.03	3,422,784	354,929	3,777,713	0.02	1,433,900
6,389,801	0.04	1611	遞延費用	5,211,613	0.03	3,422,784	354,929	3,777,713	0.02	1,433,900
61,378,181	0.41	17	其他資產	61,378,181	0.32	17,194,013	44,184,168	61,378,181	0.32	
61,378,181	0.41	172	什項資產	61,378,181	0.32	17,194,013	44,184,168	61,378,181	0.32	
		1721	存出保證金			360,000	-360,000			
61,378,181	0.41	1725	暫付及待結轉帳項	61,378,181	0.32	16,834,013	44,544,168	61,378,181	0.32	
14,809,681,266	100.00		負債及淨值合計	19,117,705,694	100.00	19,018,682,406	74,857,815	19,093,540,221	100.00	24,165,473
70,262,810	0.47	2	負債	3,937,580,806	20.60	4,075,116,441	68,805,405	4,143,921,846	21.70	-206,341,040
63,531,465	0.42	21	流動負債	206,617,865	1.08	196,788,522	9,829,347	206,617,869	1.08	-4
		211	短期債務	206,423,356	1.08	196,594,013	9,829,347	206,423,360	1.08	-4

# 臺北市文化設施發展基金

21502-35

## 預計平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

102年(前年)12月31日		科 目		104年12月31日		103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	%	
		2118	應付到期長期負債	206,423,356	1.08	196,594,013	9,829,347	206,423,360	1.08	-4
63,531,465	0.42	212	應付款項	194,509	0.00	194,509		194,509	0.00	
17,794,000	0.11	2123	應付代收款							
45,699,635	0.31	2125	應付費用	194,509	0.00	194,509		194,509	0.00	
37,830	0.00	2126	應付稅款							
		22	長期負債	3,727,159,780	19.50	3,874,607,078	58,976,058	3,933,583,136	20.60	-206,423,356
		221	長期債務	3,727,159,780	19.50	3,874,607,078	58,976,058	3,933,583,136	20.60	-206,423,356
		221Y	其他長期負債	3,727,159,780	19.50	3,874,607,078	58,976,058	3,933,583,136	20.60	-206,423,356
6,731,345	0.05	23	其他負債	3,803,161	0.02	3,720,841		3,720,841	0.02	82,320
6,731,345	0.05	236	什項負債	3,803,161	0.02	3,720,841		3,720,841	0.02	82,320
5,500,685	0.04	2361	存入保證金	3,093,083	0.02	3,093,083		3,093,083	0.02	
443,368	0.00	2363	應付退休及離職金	710,078	0.00	627,758		627,758	0.00	82,320
787,292	0.01	236X	暫收及待結轉帳項							
14,739,418,456	99.53	3	淨值	15,180,124,888	79.40	14,943,565,965	6,052,410	14,949,618,375	78.30	230,506,513
12,796,001,927	86.40	31	基金	13,225,801,207	69.19	13,021,501,927	4,299,280	13,025,801,207	68.22	200,000,000
12,796,001,927	86.40	311	基金	13,225,801,207	69.19	13,021,501,927	4,299,280	13,025,801,207	68.22	200,000,000
12,796,001,927	86.40	3111	基金	13,225,801,207	69.19	13,021,501,927	4,299,280	13,025,801,207	68.22	200,000,000
2,826,643	0.03	32	公積	2,826,643	0.01	2,505,733	320,910	2,826,643	0.01	

## 臺北市文化設施發展基金

## 預計平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

102年(前年)12月31日		科 目		104年12月31日		103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	%	
2,826,643	0.03	321	資本公積	2,826,643	0.01	2,505,733	320,910	2,826,643	0.01	
2,826,643	0.03	3214	受贈公積	2,826,643	0.01	2,505,733	320,910	2,826,643	0.01	
-107,582,404	-0.73	33	累積餘絀(-)	-96,675,252	-0.51	-128,613,985	1,432,220	-127,181,765	-0.67	30,506,513
107,582,404	0.73	332	累積短絀(-)	96,675,252	0.51	128,613,985	-1,432,220	127,181,765	0.67	-30,506,513
107,582,404	0.73	3321	累積短絀	96,675,252	0.51	128,613,985	-1,432,220	127,181,765	0.67	-30,506,513
2,048,172,290	13.83	34	淨值其他項目	2,048,172,290	10.71	2,048,172,290		2,048,172,290	10.74	
2,048,172,290	13.83	344	未實現重估增值	2,048,172,290	10.71	2,048,172,290		2,048,172,290	10.74	
2,048,172,290	13.83	3441	未實現重估增值	2,048,172,290	10.71	2,048,172,290		2,048,172,290	10.74	

註：信託代理與保證資產(負債)前年度決算數6,456,602元，上年度調整後預計數0元，本年度預計數6,456,602元。

臺北市文化設施發展基金

21502-37

各項費用彙計表

中華民國104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		合計	業務費用		
		用途別科目					
134,216,434	145,812,033	合計		149,642,355	149,642,355		
1,553,287	1,950,045	用人費用		1,950,045	1,950,045		
1,070,013	1,371,816	聘僱及兼職人員薪資		1,371,816	1,371,816		
1,070,013	1,371,816	聘用人員薪金		1,371,816	1,371,816		
133,170	140,880	超時工作報酬		140,880	140,880		
133,170	133,200	加班費		133,200	133,200		
	7,680	誤餐費		7,680	7,680		
144,756	171,477	獎金		171,477	171,477		
144,756	171,477	年終獎金		171,477	171,477		
64,203	82,320	退休及卹償金		82,320	82,320		
64,203	82,320	職員退休及離職金		82,320	82,320		
141,145	183,552	福利費		183,552	183,552		
118,969	138,192	分擔員工保險費		138,192	138,192		
22,176	45,360	員工通勤交通費		45,360	45,360		
25,352,294	33,566,451	服務費用		31,319,192	31,319,192		
1,362,330	1,165,400	水電費		1,408,000	1,408,000		
1,279,186	1,087,200	工作場所電費		1,330,000	1,330,000		
83,144	78,200	工作場所水費		78,000	78,000		

## 臺北市文化設施發展基金

## 各項費用彙計表

中華民國104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		合計	業務費用		
		用途別科目					
59,262	109,800	郵電費		110,400	110,400		
14,300	12,000	郵費		14,400	14,400		
44,962	97,800	電話費		96,000	96,000		
500	6,200	旅運費		6,200	6,200		
500	6,200	國內旅費		6,200	6,200		
460,375	1,500,000	印刷裝訂與廣告費		1,500,000	1,500,000		
460,375	1,500,000	印刷及裝訂費		1,500,000	1,500,000		
1,942,216	2,559,440	修理保養及保固費		2,364,800	2,364,800		
1,145,762	1,954,640	一般房屋修護費		1,500,000	1,500,000		
616,945	486,000	機械及設備修護費		646,000	646,000		
46,315	52,800	交通及運輸設備修護費		52,800	52,800		
133,194	66,000	什項設備修護費		166,000	166,000		
319,389	393,200	保險費		340,200	340,200		
307,355	340,200	一般房屋保險費		290,200	290,200		
12,034	53,000	責任保險費		50,000	50,000		
20,005,800	26,867,411	一般服務費		24,414,592	24,414,592		
19,278,756	26,225,451	外包費		23,632,652	23,632,652		
725,834	639,540	義工服務費		779,520	779,520		

臺北市文化設施發展基金

21502-39

各項費用彙計表

中華民國104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		合計	業務費用		
		用途別科目					
1,210	2,420	體育活動費		2,420	2,420		
1,202,422	965,000	專業服務費		1,175,000	1,175,000		
513,749	640,000	專技人員酬金		850,000	850,000		
29,940		工程及管理諮詢服務費					
362,358	280,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		280,000	280,000		
288,500		委託調查研究費					
7,875	45,000	其他		45,000	45,000		
795,348	580,480	材料及用品費		515,840	515,840		
14,500	68,640	使用材料費		16,000	16,000		
14,500	68,640	設備零件		16,000	16,000		
780,848	511,840	用品消耗		499,840	499,840		
401,114	99,840	辦公(事務)用品		99,840	99,840		
	12,000	報章什誌					
379,734	400,000	其他		400,000	400,000		
23,635	240,000	租金與利息		120,000	120,000		
23,635	240,000	機器租金		120,000	120,000		
23,635	240,000	機械及設備租金		120,000	120,000		
39,419,677	37,370,112	折舊、折耗及攤銷		38,763,384	38,763,384		

## 臺北市文化設施發展基金

## 各項費用彙計表

中華民國104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		合計	業務費用		
		用途別科目					
21,049,448	21,053,904	房屋折舊		22,266,036	22,266,036		
21,049,448	21,053,904	一般房屋折舊		22,266,036	22,266,036		
7,039,173	6,822,660	機械及設備折舊		6,985,188	6,985,188		
7,039,173	6,822,660	機械及設備折舊		6,985,188	6,985,188		
2,015,224	2,021,016	交通及運輸設備折舊		2,014,248	2,014,248		
2,015,224	2,021,016	交通及運輸設備折舊		2,014,248	2,014,248		
6,529,966	4,705,344	什項設備折舊		4,656,012	4,656,012		
6,529,966	4,705,344	什項設備折舊		4,656,012	4,656,012		
2,785,866	2,767,188	攤銷		2,841,900	2,841,900		
2,785,866	2,767,188	其他攤銷費用		2,841,900	2,841,900		
8,454,209	16,076,145	稅捐與規費(強制費)		20,572,217	20,572,217		
8,316,405	15,537,145	土地稅		20,033,217	20,033,217		
8,316,405	15,537,145	一般土地地價稅		20,033,217	20,033,217		
112,704	511,000	房屋稅		511,000	511,000		
112,704	511,000	一般房屋稅		511,000	511,000		
25,100	28,000	規費		28,000	28,000		
25,100	28,000	行政規費與強制費		28,000	28,000		
58,558,248	56,000,000	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費		56,372,877	56,372,877		

臺北市文化設施發展基金

21502-41

各項費用彙計表

中華民國104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		合計	業務費用			
		用途別科目						
58,498,548	56,000,000	捐助、補助與獎助		56,372,877	56,372,877			
58,498,548	56,000,000	其他		56,372,877	56,372,877			
59,700		分擔						
59,700		分擔大樓管理費						
59,736	28,800	其他		28,800	28,800			
59,736	28,800	其他費用		28,800	28,800			
59,736	28,800	其他		28,800	28,800			



# 臺北市文化設施發展基金

## 員工人數彙計表

中華民國104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。

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
	合計	1,950,045		1,371,816	140,880		171,477		
	業務總支出部分	1,950,045		1,371,816	140,880		171,477		
5192	業務費用	1,950,045		1,371,816	140,880		171,477		
	職員	1,950,045		1,371,816	140,880		171,477		

註：本表不包含臨時工員薪津。

施發展基金

21502-45

彙計表

104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			45,360		
	82,320			138,192			45,360		
	82,320			138,192			45,360		
	82,320			138,192			45,360		

## 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104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。	104.01.01- 104.12.31	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

21502-47

固定資產折舊明細表

中華民國104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	613,567,235		514,827,174	49,964,921	14,102,038	34,673,102		
上年度預計新增資產原值	36,096,179		28,489,000		7,407,179	200,000		
本年度預計新增資產原值	10,859,536		10,224,536			635,000		
資產重估增值額								
本年度(12月底止)資產總額	660,522,950		553,540,710	49,964,921	21,509,217	35,508,102		
折舊方法			直線法	直線法	直線法	直線法		
折舊率			4.02	13.98	9.36	13.11		
本年度應提折舊額	35,921,484		22,266,036	6,985,188	2,014,248	4,656,012		
業務費用	35,921,484		22,266,036	6,985,188	2,014,248	4,656,012		

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104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	10,859,536			10,224,536			635,000		
一般建築及設備計畫	10,859,536			10,224,536			635,000		
一次性項目	10,859,536			10,224,536			635,000		

# 臺北市文化設施發展基金

21502-49

## 5年來主要業務計畫分析表

中華民國104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				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	
(上)年度預算數				4,293,295,106	
市定古蹟松山菸廠建物漏水整治等工程				25,500,000	
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				1,572,752,106	
本市影視音產業園區-內湖五期重劃區購地費				2,695,043,000	
(前)年度決算數				3,552,308	
牯嶺街小劇場整修工程				3,372,162	
市定古蹟松山菸廠建物漏水整治等工程					
松山文化創意園區空間活化運用工程					
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					
(100)年度決算數				315,969	
松山菸廠文化園區多功能展場暨附屬空間整修工程				315,969	

# 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104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	104年度	105年度	106年度	107年度	108年度	109年度以後	
合計		4,339,987,511	196,749,115	209,655,260	206,423,356	206,423,356	341,175,506	341,175,506	2,838,385,412	
固定資產建設改良擴充		4,336,600,511	196,594,015	206,423,360	206,423,356	206,423,356	341,175,506	341,175,506	2,838,385,412	
專案計畫		4,336,600,511	196,594,015	206,423,360	206,423,356	206,423,356	341,175,506	341,175,506	2,838,385,412	
(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	196,594,015	206,423,360	206,423,356	206,423,356	206,423,356	206,423,356	412,846,712	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	2,425,538,700	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		3,387,000	155,100	3,231,900						
1. 士林官邸正館附屬建物修繕工程(103-104年度)	為維護附屬建物安全並維持正館周遭建物完整性及辦公人員安全性，編列本項預算，俾利辦理修	3,387,000	155,100	3,231,900						





臺北市文化設施發展基金  
新興計畫分年資金需求表

中華民國104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
			104年度	105年度	106年度	107年度	108年度	
合計		7,891,000	1,043,900	6,847,100				
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性及 人員安全性，編列本項預 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

21502-53

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國104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	10,859,536	100.00	10,859,536	100.00			10,859,536					
一般建築及設備計畫	10,859,536	100.00	10,859,536	100.00			10,859,536					
一次性項目	10,859,536	100.00	10,859,536	100.00			10,859,536					
房屋及建築	10,224,536	94.15	10,224,536	94.15			10,224,536					
什項設備	635,000	5.85	635,000	5.85			635,000					

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	10,859,536			10,859,536		
一般建築及設備計畫	10,859,536			10,859,536		
一次性項目	10,859,536			10,859,536		
房屋及建築	10,224,536			10,224,536		
什項設備	635,000			635,000		

施發展基金

21502-55

充預期進度明細表

104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%
					10,859,536	100.00	10,859,536	100.00
					10,859,536	100.00	10,859,536	100.00
					10,859,536	100.00	10,859,536	100.00
活化空間及強化使用效能	104.01-104.12				10,224,536	100.00	10,224,536	100.00
強化使用效能	104.01-104.12				635,000	100.00	635,000	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104年度

其他長期負債項	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				3,933,583,136	
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	1,444,963,496	104年	206,423,360	1,238,540,136	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。
	1,238,540,136	105年	206,423,356	1,032,116,780	
	1,032,116,780	106年	206,423,356	825,693,424	
	825,693,424	107-109年	206,423,356*3	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	104-106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。