

中華民國106年度

2-1502


議會  
審定

(自106年1月1日起至106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 

機關長官 鍾永豐 

# 臺北市文化設施發展基金

## 目次

中華民國106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 頁
四、附屬表	
(一) 土地租金收入明細表	第 13 頁
(二) 權利金收入明細表	第 14 頁
(三) 雜項業務收入明細表	第 15 頁
(四) 違規罰款收入明細表	第 16 頁
(五) 雜項收入明細表	第 17 頁
(六) 業務費用明細表	第 18 -26 頁
(七) 固定資產建設改良擴充明細表	第 27 -29 頁
(八) 基金增減數額明細表	第 30 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 31 -34 頁
(二) 各項費用彙計表	第 35 -39 頁
(三) 員工人數彙計表	第 40 頁
(四) 用人費用彙計表	第 42 -43 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 44 頁
(六) 固定資產折舊明細表	第 45 頁
(七) 固定資產建設改良擴充彙計表	第 46 頁

# 臺北市文化設施發展基金

## 目 次

中華民國106年度

(八) 5年來主要業務計畫分析表 .....	第 47 – 48 頁
(九) 繼續性計畫分年資金需求表 .....	第 49 頁
(十) 新興計畫分年資金需求表 .....	第 50 頁
(十一) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表 .....	第 51 頁
(十二) 固定資產建設改良擴充預期進度明細表 .....	第 52 – 53 頁
(十三) 影視音產業園區購地費償還明細表 .....	第 54 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 55 – 56 頁

# 臺北市文化設施發展基金

21502-1

## 財務摘要

中華民國106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	168,464,556	198,685,182	-30,220,626	-15.21
業務總支出	165,106,835	164,209,394	897,441	0.55
賸餘(短絀-)	3,357,721	34,475,788	-31,118,067	-90.26
餘絀撥補：				
解繳市庫淨額		24,507,148	-24,507,148	--
待填補之短絀餘額	114,065,240	117,422,961	-3,357,721	-2.86
現金流量(1)：				
增加固定資產及遞耗資產(-)	-15,284,045	-8,572,500	-6,711,545	--
現金及約當現金之淨增(減-)	-19,854,152	-14,710,745	-5,143,407	--
財務地位：				
營運資金餘額(2)	-15,910,669	3,943,483	-19,854,152	--
固定資產餘額	18,694,242,102	18,715,393,273	-21,151,171	-0.11
長期負債餘額	3,314,313,068	3,520,736,424	-206,423,356	-5.86
淨值	15,474,362,391	15,321,004,670	153,357,721	1.00

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 106 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 106 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. 張群故居（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 168,464,556 元，編列成本與費用 165,106,835 元，本期賸餘 3,357,721 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 106 年度

本年度編列收入 168,464,556 元，包括土地租金收入 36,353,174 元、權利金收入 83,243,026 元、雜項業務收入 48,812,356 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 165,106,835 元，包括用人費用 1,966,925 元、服務費用 30,777,097 元、材料及用品費用 684,820 元、租金與利息 120,000 元、折舊、折耗及攤銷 48,495,528 元、稅捐與規費(強制費)30,734,465 元、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 52,300,000 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 3,357,721 元，經填補以前年度待填補之短絀 117,422,961 元後，尚有待填補之短絀 114,065,240 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 19,854,152 元，主要係業務活動之淨現金流入 51,853,249 元，投資活動之淨現金流出 15,284,045 元，融資活動之淨現金流出 56,423,356 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、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。

(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 198,629,182 元，減少 30,220,626 元，主要係增列松山菸廠文化園區興建營運移轉案（BOT）土地租金 11,700,000 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 4,823,511 元；減列北投營區影視音產業園區土地租金 281,491 元、士林官邸門票收入 7,370,000 元、北投營區影視音產業園區開發權利金 37,500,000 元、松山菸廠文化園區興建營運移轉案（BOT）文創回饋金 1,592,646 元。

2、成本與費用：本年度較上年度預算數 164,209,394 元，增加 897,441 元，主要係增列修理保養及保固費 68,650 元、保險費 20,000 元、一般服務費 969,200 元、專業服務費 475,000 元、使用材料費 216,740 元、機械及設備折舊 182,388 元、交通及運輸設備折舊 148,380 元、什項設備折舊 99,504



# 臺北市文化設施發展基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

元、土地稅 16,812,575 元、房屋稅 49,543 元；減列水電費 39,800 元、郵電費 32,520 元、印刷裝訂與廣告費 130,815 元、用品消耗 30,000 元、房屋折舊 849,528 元、攤銷 381,876 元、捐助、補助與獎助 16,680,000 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106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 繼續性計畫		48,875,490						
			16,775,000	營運資金： 16,775,000	以前年度 本年度	5,422,500 11,352,500	營運資金	11,352,500	
	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： 16,775,000	以前年度 本年度	5,422,500 11,352,500	營運資金	11,352,500	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		32,100,490	營運資金： 32,100,490	本年度 以後年度	1,511,545 30,588,945	營運資金	1,511,545	
	臺北數位藝術中心 屋頂防漏整修工程	強化使用效能	6,087,590	營運資金： 6,087,590	本年度 以後年度	372,295 5,715,295	營運資金	372,295	使場館有效運用 及使用人員安全 。
	市定歷史建物牯嶺 街小劇場修復工程	強化使用效能	26,012,900	營運資金： 26,012,900	本年度 以後年度	1,139,250 24,873,650	營運資金	1,139,250	延長古蹟建築物 之使用年限，以 達古蹟保存之目 的。
	乙、一般建築及設備		2,420,000	營運資金： 2,420,000	本年度	2,420,000	營運資金	2,420,000	
	什項設備	強化使用效能	2,420,000	營運資金： 2,420,000	本年度	2,420,000	營運資金	2,420,000	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 的創作基地及維 護士林官邸服務 品質。

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106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	%	
144,240,290	100.00	41	業務收入	168,408,556	100.00	198,629,182	100.00	-30,220,626
97,902,143	67.87	414	租金及權利金收入	119,596,200	71.02	145,677,691	73.34	-26,081,491
21,964,665	15.23	4141	土地租金收入	36,353,174	21.59	24,934,665	12.55	11,418,509
75,937,478	52.64	4147	權利金收入	83,243,026	49.43	120,743,026	60.79	-37,500,000
46,338,147	32.13	41A	其他業務收入	48,812,356	28.98	52,951,491	26.66	-4,139,135
3,300,000	2.29	41AX	其他補助收入					
43,038,147	29.84	41AY	雜項業務收入	48,812,356	28.98	52,951,491	26.66	-4,139,135
155,496,117	107.80	51	業務成本與費用	165,106,835	98.04	164,209,394	82.67	897,441
155,496,117	107.80	519	行銷及業務費用	165,106,835	98.04	164,209,394	82.67	897,441
155,496,117	107.80	5192	業務費用	165,106,835	98.04	164,209,394	82.67	897,441
-11,255,827	-7.80	61	業務賸餘(短絀－)	3,301,721	1.96	34,419,788	17.33	-31,118,067
475,686	0.33	42	業務外收入	56,000	0.03	56,000	0.03	
475,686	0.33	422	其他業務外收入	56,000	0.03	56,000	0.03	
78,176	0.05	422B	違規罰款收入	30,000	0.02	30,000	0.02	
397,510	0.28	422Y	雜項收入	26,000	0.01	26,000	0.01	
6,784,082	4.71	52	業務外費用					
6,784,082	4.71	522	其他業務外費用					
6,784,082	4.71	522Y	雜項費用					
-6,308,396	-4.38	62	業務外賸餘(短絀－)	56,000	0.03	56,000	0.03	

## 臺北市文化設施發展基金

## 收支餘絀預計表

中華民國106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	%	
-17,564,223	-12.18	66	本期賸餘(短絀－)	3,357,721	1.99	34,475,788	17.36	-31,118,067

臺北市文化設施發展基金

21502-11

餘絀撥補預計表

中華民國106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	%	
		34,475,788	100.00	71	賸餘之部	3,357,721	100.00	
		34,475,788	100.00	7111	本期賸餘	3,357,721	100.00	
		34,475,788	100.00	72	分配之部	3,357,721	100.00	
		9,968,640	28.91	7211	填補累積短絀	3,357,721	100.00	
		24,507,148	71.09	7214	解繳市庫淨額			
				73	未分配賸餘			
127,391,601	100.00	79,320,865	100.00	74	短絀之部	117,422,961	100.00	
17,564,223	13.79			7411	本期短絀			
109,827,378	86.21	79,320,865	100.00	7412	前期待填補之短絀	117,422,961	100.00	
		9,968,640	12.57	75	填補之部	3,357,721	2.86	
		9,968,640	12.57	7511	撥用賸餘	3,357,721	2.86	
127,391,601	100.00	69,352,225	87.43	76	待填補之短絀	114,065,240	97.14	

## 臺北市文化設施發展基金

## 現金流量預計表

中華民國106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－)	3,357,721	
812	調整非現金項目	48,495,528	
8124	折舊及折耗	36,435,216	固定資產提列折舊費用(詳第45頁)。
8126	攤銷	12,060,312	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－)	51,853,249	
82	投資活動之現金流量		
82C	增加固定資產及遞耗資產	-15,284,045	固定資產建設改良擴充(詳第27-29頁)。
82Z	投資活動之淨現金流入(流出－)	-15,284,045	
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30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。
83Z	融資活動之淨現金流入(流出－)	-56,423,356	
85	現金及約當現金之淨增(淨減－)	-19,854,152	
86	期初現金及約當現金	210,561,348	
87	期末現金及約當現金	190,707,196	

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106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		
21,964,665	24,934,665		合計	36,353,174	
21,964,665	24,934,665	4141	土地租金收入	36,353,174	較上年度預算數24,934,665元，增加11,418,509元。
				32,868,000	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。
				2,688,509	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106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		
75,937,478	120,743,026		合計	83,243,026	
75,937,478	120,743,026	4147	權利金收入	83,243,026	較上年度預算數120,743,026元，減少37,500,000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。

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106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		
43,038,147	52,951,491		合計	48,812,356	
43,038,147	52,951,491	41AY	雜項業務收入	48,812,356	較上年度預算數52,951,491元，減少4,139,135元。
				74,057	松山文化創意園區營運回饋金。
				17,671,133	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。
				25,000,000	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。
				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。
				3,852,090	松山菸廠文化創意園區興建營運移轉（BOT）案文創回饋金。

## 臺北市文化設施發展基金

## 違規罰款收入明細表

中華民國106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		
78,176	30,000		合計	30,000	
78,176	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106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		
397,510	26,000		合計	26,000	
397,510	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106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					
155,496,117	164,209,394		合 計				165,106,835	
1,683,155	1,966,925	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44頁)。
124,041	140,880	519213	超時工作報酬				140,880	較上年度預算數140,880元，無增減。
124,041	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。
181,491	200,432	519218	福利費				200,432	較上年度預算數200,432元，無增減。
145,787	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106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	30,240	5192187	員工通勤交通費	人、月、段	2x12x2	630	30,240	員工上下班交通費。
10,000	32,000	519218Y	其他福利費	人、年	2x1	16,000	32,000	約僱人員休假補助費。
27,188,028	29,447,382	51922	服務費用				30,777,097	
1,338,504	1,479,800	519221	水電費				1,440,000	較上年度預算數1,479,800元，減少39,800元。
1,236,775	1,369,800	5192212	工作場所電費	年	1	1,330,000	1,330,000	文化設施場館電費。
101,729	110,000	5192214	工作場所水費	年	1	110,000	110,000	文化設施場館水費。
59,097	99,360	519222	郵電費				66,840	較上年度預算數99,360元，減少32,520元。
5,861	14,400	5192221	郵費	月	12	1,200	14,400	郵寄、快遞各項文件等費用。
53,236	84,960	5192222	電話費	月	12	4,370	52,440	文化設施場館電話、網際網路費用。
3,920	7,400	519223	旅運費				7,400	較上年度預算數7,400元，無增減。
3,920	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。
	1,200	519223Y	其他旅運費	人次	40	30	1,200	勘查文化設施外勤交通費。
356,969	716,300	519224	印刷裝訂與廣告費				585,485	較上年度預算數716,300元，減少130,815元。

## 臺北市文化設施發展基金

## 業務費用明細表

中華民國106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					
356,969	716,300	5192241	印刷及裝訂費	年	1	39,000	585,485	各種書表報告印刷、裝訂費。
				本	120	125	39,000	印製預(概)算書。
				年	1	62,300	15,000	士林官邸門票印製。
				年	1	469,185	62,300	士林官邸文宣、解說摺頁及推廣宣導費。
2,833,569	2,864,150	519225	修理保養及保固費				2,932,800	較上年度預算數2,864,150元，增加68,650元。
2,050,570	1,665,350	5192252	一般房屋修護費	年	1	2,050,000	2,050,000	文化設施修繕維護費用。
422,324	980,000	5192255	機械及設備修護費	年	1	650,000	650,000	文化設施機電保養維護費用。
120,600	52,800	5192256	交通及運輸設備修護費	年	1	52,800	52,800	文化設施監視設備保養維護費用。
240,075	166,000	5192257	什項設備修護費	年	1	180,000	180,000	文化設施什項設備保養維護費用。
89,848	310,200	519226	保險費				330,200	較上年度預算數310,200元，增加20,000元。
80,248	290,200	5192261	一般房屋保險費	年	1	290,200	290,200	文化設施產物保險。
9,600	20,000	5192268	責任保險費	年	1	40,000	40,000	文化設施公共意外責任險。
20,123,482	22,787,172	519227	一般服務費				23,756,372	較上年度預算數22,787,172元，

臺北市文化設施發展基金

21502-21

業務費用明細表

中華民國106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					
19,403,520	22,003,652	5192279	外包費	年	1	2,357,000	22,972,852	增加969,200元。
				年	1	4,597,460	2,357,000	文化設施環境清潔維護費用。
				年	1	4,597,460	4,597,460	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	8,000,000	8,000,000	士林官邸管理維護業務推廣費。
				年	1	1,500,000	1,500,000	本市影視音產業園區推動及管理業務費。
717,796	779,520	519227B	義工服務費	人次	6,912	110	779,520	
				年	1	19,200	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。
2,166	4,000	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



## 臺北市文化設施發展基金

## 業務費用明細表

中華民國106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					
2,382,639	1,183,000	519228	專業服務費				1,658,000	人編列2,000元。 較上年度預算數1,183,000元，增加475,000元。
1,179,200	800,000	5192282	專技人員酬金	年	1	650,000	1,300,000	
				年	1	650,000	650,000	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	650,000	650,000	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。
17,632		5192283	法律事務費					
211,700		5192284	工程及管理諮詢服務費					
317,842	338,000	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。
645,240		5192286	委託調查研究費					
11,025	45,000	519228Y	其他	年	1	20,000	20,000	士林官邸公共安全檢查申報服務費。
585,465	498,080	51923	材料及用品費				684,820	
	15,200	519231	使用材料費				231,940	較上年度預算數15,200元，增加

臺北市文化設施發展基金

21502-23

業務費用明細表

中華民國106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					
	15,200	5192316	設備零件				231,940	216,740元。
				年	1	5,200	5,200	電腦耗材。
				年	1	9,240	9,240	資訊用品及零組件。
				式	1	217,500	217,500	導覽設備(新增)。
585,465	482,880	519232	用品消耗				452,880	較上年度預算數482,880元，減少30,000元。
38,627	82,880	5192321	辦公(事務)用品				52,880	
				人、月	2x12	120	2,880	聘用人員2人，按每人每月120元編列。
				年	1	50,000	50,000	士林官邸辦公(事務)用品費。
546,838	400,000	519232Y	其他	年	1	400,000	400,000	士林官邸開放參觀服務物品。
75,120	120,000	51924	租金與利息				120,000	
75,120	120,000	519243	機器租金				120,000	較上年度預算數120,000元，無增減。
75,120	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。
50,227,301	49,296,660	51925	折舊、折耗及攤銷				48,495,528	
21,485,629	22,108,236	519252	房屋折舊				21,258,708	較上年度預算數22,108,236元，

## 臺北市文化設施發展基金

## 業務費用明細表

中華民國106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					
21,485,629	22,108,236	5192521	一般房屋折舊	月	12	1,771,559	21,258,708	減少849,528元。 一般房屋折舊(詳固定資產折舊 明細表)。
8,276,222	7,191,600	519253	機械及設備折舊				7,373,988	較上年度預算數7,191,600元，增 加182,388元。
8,276,222	7,191,600	5192531	機械及設備折舊	月	12	614,499	7,373,988	機械及設備折舊(詳固定資產折 舊明細表)。
3,988,537	2,946,636	519254	交通及運輸設備折舊				3,095,016	較上年度預算數2,946,636元，增 加148,380元。
3,988,537	2,946,636	5192541	交通及運輸設備折舊	月	12	257,918	3,095,016	交通及運輸設備折舊(詳固定資 產折舊明細表)。
5,484,541	4,608,000	519255	什項設備折舊				4,707,504	較上年度預算數4,608,000元，增 加99,504元。
5,484,541	4,608,000	5192551	什項設備折舊	月	12	392,292	4,707,504	什項設備折舊(詳固定資產折舊 明細表)。
10,992,372	12,442,188	51925A	攤銷				12,060,312	較上年度預算數12,442,188元， 減少381,876元。
10,992,372	12,442,188	51925AY	其他攤銷費用	月	12	1,005,026	12,060,312	其他攤銷費用。
16,092,493	13,872,347	51926	稅捐與規費(強制費)				30,734,465	
15,919,404	13,281,710	519262	土地稅				30,094,285	較上年度預算數13,281,710元，

臺北市文化設施發展基金

21502-25

業務費用明細表

中華民國106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					
15,919,404	13,281,710	5192622	一般土地地價稅	年	1	30,094,285	30,094,285	增加16,812,575元。 文化設施地價稅。
171,649	562,637	519264	房屋稅				612,180	較上年度預算數562,637元，增加49,543元。
171,649	562,637	5192641	一般房屋稅	年	1	612,180	612,180	文化設施房屋稅。
1,440	28,000	519268	規費				28,000	較上年度預算數28,000元，無增減。
1,440	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。
59,555,342	68,980,000	51927	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				52,300,000	
59,555,342	68,980,000	519272	捐助、補助與獎助				52,300,000	較上年度預算數68,980,000元，減少16,680,000元。
59,555,342	68,980,000	519272Y	其他	年	1	8,000,000	8,000,000	補助辦理臺北數位藝術中心經營管理及推廣費用。
				年	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。
				年	1	7,000,000	7,000,000	補助臺北數位藝術中心辦理數

## 臺北市文化設施發展基金

## 業務費用明細表

中華民國106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	35,000,000	35,000,000	位藝術節活動。
				年	1	1,300,000	1,300,000	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。
89,213	28,000	51929	其他				28,000	補助辦理蔡瑞月舞蹈社經營管理及推廣費用。
89,213	28,000	519292	其他費用				28,000	較上年度預算數28,000元，無增減。
89,213	28,000	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

21502-27

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國106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					15,284,045	
專案計畫					12,864,045	
繼續性計畫					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				11,352,500	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.本案為105-106年度連續性工程，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。除以前年度預算數5,422,500元外，本年度編列最後1年經費11,352,500元，各年度資金需求詳繼續性計畫分年資金需求表。
房屋及建築					11,352,500	
		式	1	10,500,000	10,500,000	本年度所需工程費
		式	1	520,000	520,000	施工費。
		式	1	332,500	332,500	委託技術服務費。
新興計畫					1,511,545	
	(一) 臺北數位藝術中心屋頂防漏整修工程				372,295	1.因頂樓地坪未施作防水設施，且建物內部結構外露，未作防護措施，遇雨天建物因屋頂未有防水設施，內部空間亦有嚴重漏水問題。為利場館有效使用及維持展場友善環境，為維護參觀民眾及使用人員之安全，故辦理本項工程。

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106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)
房屋及建築	(二) 市定歷史建物牯嶺街小劇場修復工程				372,295	2.本案為106-107年度連續性工程，總經費6,087,590元，其中施工費5,343,000元，委託技術服務費559,300元，工程管理費185,290元。本年度編列第1年經費372,295元，餘5,715,295元編列於以後年度，各年度資金需求詳新興計畫分年資金需求表。
					372,295	本年度所需工程費
		式	1	279,650	279,650	委託技術服務費。
		式	1	92,645	92,645	工程管理費。
					(6,087,590)	總工程經費明細如下：
		式	1	5,343,000	5,343,000	施工費。
		式	1	559,300	559,300	委託技術服務費。
	式	1	185,290	185,290	工程管理費。	
房屋及建築					1,139,250	1.牯嶺街小劇場於103年4月8日公告為市定歷史建物，105年辦理歷史修復與再利用計畫確認後續建物之修復方法，故辦理本項工程。 2.本案為106-108年度連續性工程，總經費26,012,900元，其中施工費23,300,000元，委託技術服務費1,988,900元，工程管理費724,000元。本年度編列第1年經費1,139,250元，餘24,873,650元編列於以後年度，各年度資金需求詳新興計畫分年資金需求表。
					1,139,250	

臺北市文化設施發展基金

21502-29

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國106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)
一般建築及設備計畫 一次性項目 什項設備					1,139,250	本年度所需工程費
		式	1	994,450	994,450	委託技術服務費。
		式	1	144,800	144,800	工程管理費。
					(26,012,900)	總工程經費明細如下：
		式	1	23,300,000	23,300,000	施工費。
		式	1	1,988,900	1,988,900	委託技術服務費。
		式	1	724,000	724,000	工程管理費。
					2,420,000	
					2,420,000	
					2,420,000	
	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	1	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。
	2.空調設備	式	1	740,000	740,000	士林官邸附設建物空調設備設置。
	3.導覽設備充電櫃	式	1	30,000	30,000	士林官邸正館導覽設備汰換。



# 臺北市文化設施發展基金

## 基金增減數額明細表

中華民國106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
臺北市府文化局	合計	13,375,801,207		150,000,000		13,525,801,207	
	本府投資	1,324,800,000		150,000,000		1,474,800,000	
	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

21502-31

## 預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

104年(前年)12月31日		科 目		106年12月31日		105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	%	
19,124,140,817	100.00		資產合計	19,002,696,919	100.00	19,088,687,685	-33,007,451	19,055,680,234	100.00	-52,983,315
19,124,140,817	100.00	1	資產	19,002,696,919	100.00	19,088,687,685	-33,007,451	19,055,680,234	100.00	-52,983,315
290,533,020	1.52	11	流動資產	190,707,196	1.00	253,913,632	-43,352,284	210,561,348	1.11	-19,854,152
272,094,634	1.42	111	現金	190,707,196	1.00	253,913,632	-43,352,284	210,561,348	1.11	-19,854,152
272,094,634	1.42	1112	銀行存款	190,707,196	1.00	253,913,632	-43,352,284	210,561,348	1.11	-19,854,152
1,900,000	0.01	113	應收款項							
1,900,000	0.01	113X	其他應收款							
16,538,386	0.09	115	預付款項							
16,538,386	0.09	1154	預付費用							
736,859	0.00	12	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	874,718	0.00	792,398		792,398	0.00	82,320
736,859	0.00	125	準備金	874,718	0.00	792,398		792,398	0.00	82,320
736,859	0.00	1251	退休及離職準備金	874,718	0.00	792,398		792,398	0.00	82,320
18,741,713,130	98.00	13	固定資產	18,694,242,102	98.38	18,712,366,392	3,026,881	18,715,393,273	98.21	-21,151,171
18,215,413,501	95.25	131	土地	18,215,413,501	95.86	18,215,413,501		18,215,413,501	95.59	
18,215,413,501	95.25	1311	土地	18,215,413,501	95.86	18,215,413,501		18,215,413,501	95.59	
420,199,908	2.20	133	房屋及建築	391,647,579	2.06	357,602,005	43,951,782	401,553,787	2.11	-9,906,208
566,139,170	2.96	1331	房屋及建築	580,953,785	3.06	526,429,910	43,171,375	569,601,285	2.99	11,352,500
145,939,262	0.76	1332	累計折舊－房屋及建築(-)	189,306,206	1.00	168,827,905	-780,407	168,047,498	0.88	21,258,708

## 臺北市文化設施發展基金

## 預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

104年(前年)12月31日		科 目		106年12月31日		105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	%	
23,818,633	0.12	134	機械及設備	9,253,045	0.05	12,814,165	3,812,868	16,627,033	0.09	-7,373,988
53,526,970	0.28	1341	機械及設備	53,526,970	0.28	49,944,471	3,582,499	53,526,970	0.28	
29,708,337	0.16	1342	累計折舊－機械及設備(-)	44,273,925	0.23	37,130,306	-230,369	36,899,937	0.19	7,373,988
6,781,017	0.04	135	交通及運輸設備	739,365	0.01	4,014,148	-179,767	3,834,381	0.02	-3,095,016
23,284,146	0.12	1351	交通及運輸設備	23,284,146	0.12	21,582,047	1,702,099	23,284,146	0.12	
16,503,129	0.08	1352	累計折舊－交通及運輸設備(-)	22,544,781	0.11	17,567,899	1,881,866	19,449,765	0.10	3,095,016
11,415,796	0.06	136	什項設備	6,170,292	0.03	7,556,688	901,108	8,457,796	0.04	-2,287,504
36,302,464	0.19	1361	什項設備	40,372,464	0.21	37,274,324	678,140	37,952,464	0.20	2,420,000
24,886,668	0.13	1362	累計折舊－什項設備(-)	34,202,172	0.18	29,717,636	-222,968	29,494,668	0.16	4,707,504
64,084,275	0.33	139	購建中固定資產	71,018,320	0.37	114,965,885	-45,459,110	69,506,775	0.36	1,511,545
64,084,275	0.33	1392	未完工程	71,018,320	0.37	114,965,885	-45,459,110	69,506,775	0.36	1,511,545
88,301,289	0.46	16	遞延借項	73,761,111	0.39	100,492,355	-14,670,932	85,821,423	0.45	-12,060,312
88,301,289	0.46	161	遞延費用	73,761,111	0.39	100,492,355	-14,670,932	85,821,423	0.45	-12,060,312
88,301,289	0.46	1611	遞延費用	73,761,111	0.39	100,492,355	-14,670,932	85,821,423	0.45	-12,060,312
2,856,519	0.02	17	其他資產	43,111,792	0.23	21,122,908	21,988,884	43,111,792	0.23	
2,856,519	0.02	172	什項資產	43,111,792	0.23	21,122,908	21,988,884	43,111,792	0.23	
2,856,519	0.02	1725	暫付及待結轉帳項	43,111,792	0.23	21,122,908	21,988,884	43,111,792	0.23	
19,124,140,817	100.00		負債及淨值合計	19,002,696,919	100.00	19,088,687,685	-33,007,451	19,055,680,234	100.00	-52,983,315

# 臺北市文化設施發展基金

21502-33

## 預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

104年(前年)12月31日		科 目		106年12月31日		105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	%	
3,963,104,787	20.72	2	負債	3,528,334,528	18.57	3,731,239,770	3,435,794	3,734,675,564	19.60	-206,341,036
227,920,854	1.19	21	流動負債	206,617,865	1.09	206,617,865		206,617,865	1.08	
206,423,356	1.08	211	短期債務	206,423,356	1.09	206,423,356		206,423,356	1.08	
206,423,356	1.08	2118	應付到期長期負債	206,423,356	1.09	206,423,356		206,423,356	1.08	
21,443,929	0.11	212	應付款項	194,509	0.00	194,509		194,509	0.00	
21,360,319	0.11	2125	應付費用	194,509	0.00	194,509		194,509	0.00	
83,610	0.00	2126	應付稅款							
53,569	0.00	213	預收款項							
53,569	0.00	2133	預收收入							
3,727,159,780	19.49	22	長期負債	3,314,313,068	17.44	3,520,736,424		3,520,736,424	18.48	-206,423,356
3,727,159,780	19.49	221	長期債務	3,314,313,068	17.44	3,520,736,424		3,520,736,424	18.48	-206,423,356
3,727,159,780	19.49	221Y	其他長期負債	3,314,313,068	17.44	3,520,736,424		3,520,736,424	18.48	-206,423,356
8,024,153	0.04	23	其他負債	7,403,595	0.04	3,885,481	3,435,794	7,321,275	0.04	82,320
8,024,153	0.04	236	什項負債	7,403,595	0.04	3,885,481	3,435,794	7,321,275	0.04	82,320
6,528,877	0.04	2361	存入保證金	6,528,877	0.03	3,093,083	3,435,794	6,528,877	0.04	
736,859	0.00	2363	應付退休及離職金	874,718	0.01	792,398		792,398	0.00	82,320
758,417	0.00	236X	暫收及待結轉帳項							
15,161,036,030	79.28	3	淨值	15,474,362,391	81.43	15,357,447,915	-36,443,245	15,321,004,670	80.40	153,357,721

## 臺北市文化設施發展基金

## 預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

104年(前年)12月31日		科 目		106年12月31日		105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	%	
13,225,801,207	69.16	31	基金	13,525,801,207	71.18	13,375,801,207		13,375,801,207	70.19	150,000,000
13,225,801,207	69.16	311	基金	13,525,801,207	71.18	13,375,801,207		13,375,801,207	70.19	150,000,000
13,225,801,207	69.16	3111	基金	13,525,801,207	71.18	13,375,801,207		13,375,801,207	70.19	150,000,000
14,454,134	0.08	32	公積	14,454,134	0.07	2,826,643	11,627,491	14,454,134	0.08	
14,454,134	0.08	321	資本公積	14,454,134	0.07	2,826,643	11,627,491	14,454,134	0.08	
14,454,134	0.08	3214	受贈公積	14,454,134	0.07	2,826,643	11,627,491	14,454,134	0.08	
-127,391,601	-0.67	33	累積餘絀(-)	-114,065,240	-0.60	-69,352,225	-48,070,736	-117,422,961	-0.62	3,357,721
127,391,601	0.67	332	累積短絀(-)	114,065,240	0.60	69,352,225	48,070,736	117,422,961	0.62	-3,357,721
127,391,601	0.67	3321	累積短絀	114,065,240	0.60	69,352,225	48,070,736	117,422,961	0.62	-3,357,721
2,048,172,290	10.71	34	淨值其他項目	2,048,172,290	10.78	2,048,172,290		2,048,172,290	10.75	
2,048,172,290	10.71	344	未實現重估增值	2,048,172,290	10.78	2,048,172,290		2,048,172,290	10.75	
2,048,172,290	10.71	3441	未實現重估增值	2,048,172,290	10.78	2,048,172,290		2,048,172,290	10.75	

註：信託代理與保證資產(負債)前年度決算數2,549,879元，上年度調整後預計數2,549,879元，本年度預計數2,549,879元。

臺北市文化設施發展基金

21502-35

各項費用彙計表

中華民國106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					
162,280,199	164,209,394	合計		165,106,835	165,106,835		
1,683,155	1,966,925	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		
124,041	140,880	超時工作報酬		140,880	140,880		
124,041	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		
181,491	200,432	福利費		200,432	200,432		
145,787	138,192	分擔員工保險費		138,192	138,192		
25,704	30,240	員工通勤交通費		30,240	30,240		
10,000	32,000	其他福利費		32,000	32,000		
27,188,028	29,447,382	服務費用		30,777,097	30,777,097		
1,338,504	1,479,800	水電費		1,440,000	1,440,000		
1,236,775	1,369,800	工作場所電費		1,330,000	1,330,000		

## 臺北市文化設施發展基金

## 各項費用彙計表

中華民國106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					
101,729	110,000	工作場所水費		110,000	110,000		
59,097	99,360	郵電費		66,840	66,840		
5,861	14,400	郵費		14,400	14,400		
53,236	84,960	電話費		52,440	52,440		
3,920	7,400	旅運費		7,400	7,400		
3,920	6,200	國內旅費		6,200	6,200		
	1,200	其他旅運費		1,200	1,200		
356,969	716,300	印刷裝訂與廣告費		585,485	585,485		
356,969	716,300	印刷及裝訂費		585,485	585,485		
2,833,569	2,864,150	修理保養及保固費		2,932,800	2,932,800		
2,050,570	1,665,350	一般房屋修護費		2,050,000	2,050,000		
422,324	980,000	機械及設備修護費		650,000	650,000		
120,600	52,800	交通及運輸設備修護費		52,800	52,800		
240,075	166,000	什項設備修護費		180,000	180,000		
89,848	310,200	保險費		330,200	330,200		
80,248	290,200	一般房屋保險費		290,200	290,200		
9,600	20,000	責任保險費		40,000	40,000		
20,123,482	22,787,172	一般服務費		23,756,372	23,756,372		

臺北市文化設施發展基金

21502-37

各項費用彙計表

中華民國106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					
19,403,520	22,003,652	外包費	22,972,852	22,972,852			
717,796	779,520	義工服務費	779,520	779,520			
2,166	4,000	體育活動費	4,000	4,000			
2,382,639	1,183,000	專業服務費	1,658,000	1,658,000			
1,179,200	800,000	專技人員酬金	1,300,000	1,300,000			
17,632		法律事務費					
211,700		工程及管理諮詢服務費					
317,842	338,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	338,000	338,000			
645,240		委託調查研究費					
11,025	45,000	其他	20,000	20,000			
585,465	498,080	材料及用品費	684,820	684,820			
	15,200	使用材料費	231,940	231,940			
	15,200	設備零件	231,940	231,940			
585,465	482,880	用品消耗	452,880	452,880			
38,627	82,880	辦公(事務)用品	52,880	52,880			
546,838	400,000	其他	400,000	400,000			
75,120	120,000	租金與利息	120,000	120,000			
75,120	120,000	機器租金	120,000	120,000			



## 臺北市文化設施發展基金

## 各項費用彙計表

中華民國106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					
75,120	120,000	機械及設備租金		120,000	120,000		
50,227,301	49,296,660	折舊、折耗及攤銷		48,495,528	48,495,528		
21,485,629	22,108,236	房屋折舊		21,258,708	21,258,708		
21,485,629	22,108,236	一般房屋折舊		21,258,708	21,258,708		
8,276,222	7,191,600	機械及設備折舊		7,373,988	7,373,988		
8,276,222	7,191,600	機械及設備折舊		7,373,988	7,373,988		
3,988,537	2,946,636	交通及運輸設備折舊		3,095,016	3,095,016		
3,988,537	2,946,636	交通及運輸設備折舊		3,095,016	3,095,016		
5,484,541	4,608,000	什項設備折舊		4,707,504	4,707,504		
5,484,541	4,608,000	什項設備折舊		4,707,504	4,707,504		
10,992,372	12,442,188	攤銷		12,060,312	12,060,312		
10,992,372	12,442,188	其他攤銷費用		12,060,312	12,060,312		
16,092,493	13,872,347	稅捐與規費(強制費)		30,734,465	30,734,465		
15,919,404	13,281,710	土地稅		30,094,285	30,094,285		
15,919,404	13,281,710	一般土地地價稅		30,094,285	30,094,285		
171,649	562,637	房屋稅		612,180	612,180		
171,649	562,637	一般房屋稅		612,180	612,180		
1,440	28,000	規費		28,000	28,000		

臺北市文化設施發展基金

21502-39

各項費用彙計表

中華民國106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					
1,440	28,000	行政規費與強制費	28,000	28,000			
59,555,342	68,980,000	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	52,300,000	52,300,000			
59,555,342	68,980,000	捐助、補助與獎助	52,300,000	52,300,000			
59,555,342	68,980,000	其他	52,300,000	52,300,000			
6,873,295	28,000	其他	28,000	28,000			
6,873,295	28,000	其他費用	28,000	28,000			
6,873,295	28,000	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106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

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	1,966,925		1,371,816	140,880		171,477		
	業務總支出部分	1,966,925		1,371,816	140,880		171,477		
5192	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

21502-43

彙計表

106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106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。	106.01.01- 106.12.31	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

21502-45

固定資產折舊明細表

中華民國106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	679,252,750		566,139,170	53,526,970	23,284,146	36,302,464		
上年度預計新增資產原值	5,112,115		3,462,115			1,650,000		
本年度預計新增資產原值	13,772,500		11,352,500			2,420,000		
資產重估增值額								
本年度(12月底止)資產總額	698,137,365		580,953,785	53,526,970	23,284,146	40,372,464		
折舊方法			直線法	直線法	直線法	直線法		
折舊率			3.66	13.78	13.29	11.66		
本年度應提折舊額	36,435,216		21,258,708	7,373,988	3,095,016	4,707,504		
業務費用	36,435,216		21,258,708	7,373,988	3,095,016	4,707,504		



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106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	15,284,045			12,864,045			2,420,000		
專案計畫	12,864,045			12,864,045					
繼續性計畫	11,352,500			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	11,352,500			11,352,500					
新興計畫	1,511,545			1,511,545					
(一) 臺北數位藝術中心屋頂防漏整修工程	372,295			372,295					
(二) 市定歷史建物牯嶺街小劇場修復工程	1,139,250			1,139,250					
一般建築及設備計畫	2,420,000						2,420,000		
一次性項目	2,420,000						2,420,000		

# 臺北市文化設施發展基金

21502-47

## 5年來主要業務計畫分析表

中華民國106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				12,864,045	
松山文化創意園區製菸工廠「創作者工廠」空間改善工程				11,352,500	
臺北數位藝術中心屋頂防漏整修工程				372,295	
市定歷史建物牯嶺街小劇場修復工程				1,139,250	
(上)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	
(前)年度決算數				6,660,070	
松山文化創意園區設施改善工程				3,901,427	
臺北服飾文化館耐震補強工程				2,758,643	
(103)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					

臺北市文化設施發展基金  
5年來主要業務計畫分析表

中華民國106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
市定古蹟松山菸廠製菸工廠電梯增設等工程				180,146	

# 臺北市文化設施發展基金

21502-49

## 繼續性計畫分年資金需求表

中華民國106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	106年度	107年度	108年度	109年度	110年度		111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创业者，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  
新興計畫分年資金需求表

中華民國106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
			106年度	107年度	108年度	109年度	110年度	
合計		32,100,490	1,511,545	20,681,010	9,907,935			
固定資產建設改良擴 充		32,100,490	1,511,545	20,681,010	9,907,935			
專案計畫		32,100,490	1,511,545	20,681,010	9,907,935			
(一) 臺北數位 藝術中心屋頂防 漏整修工程 (106-107年度)	為利場館有效使用及維持 展場友善環境，為維護參 觀民眾及使用人員之安全 ，故辦理本項工程。	6,087,590	372,295	5,715,295				
(二) 市定歷史 建物牯嶺街小劇 場修復工程 (106-108年度)	牯嶺街小劇場於103年4月 8日公告為市定歷史建物 ，105年辦理歷史修復與 再利用計畫確認後續建物 之修復方法，故辦理本項 工程。	26,012,900	1,139,250	14,965,715	9,907,935			

臺北市文化設施發展基金

21502-51

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國106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	15,284,045	100.00	15,284,045	100.00			15,284,045					
專案計畫	12,864,045	84.17	12,864,045	84.17			12,864,045					
繼續性計畫	11,352,500	74.28	11,352,500	74.28			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	11,352,500	74.28	11,352,500	74.28			11,352,500					
新興計畫	1,511,545	9.89	1,511,545	9.89			1,511,545					
(一) 臺北數位藝術中心屋頂防漏 整修工程	372,295	2.44	372,295	2.44			372,295					
(二) 市定歷史建物牯嶺街小劇場 修復工程	1,139,250	7.45	1,139,250	7.45			1,139,250					
一般建築及設備計畫	2,420,000	15.83	2,420,000	15.83			2,420,000					
一次性項目	2,420,000	15.83	2,420,000	15.83			2,420,000					
什項設備	2,420,000	15.83	2,420,000	15.83			2,420,000					

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	51,295,490			51,295,490		
專案計畫	48,875,490			48,875,490		
繼續性計畫	16,775,000			16,775,000		
(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			16,775,000		
新興計畫	32,100,490			32,100,490		
(一) 臺北數位藝術中心屋頂防漏整修工程	6,087,590			6,087,590		
(二) 市定歷史建物牯嶺街小劇場修復工程	26,012,900			26,012,900		
一般建築及設備計畫	2,420,000			2,420,000		
一次性項目	2,420,000			2,420,000		
什項設備	2,420,000			2,420,000		

# 施發展基金

21502-53

## 充預期進度明細表

106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				15,284,045	29.80	20,706,545	40.37
					12,864,045	26.32	18,286,545	37.41
					11,352,500	67.68	16,775,000	100.00
					11,352,500	67.68	16,775,000	100.00
					1,511,545	4.71	1,511,545	4.71
強化使用效能	106.01-107.12				372,295	6.12	372,295	6.12
強化使用效能	106.01-108.12				1,139,250	4.38	1,139,250	4.38
強化使用效能	106.01-106.12				2,420,000	100.00	2,420,000	100.00
					2,420,000	100.00	2,420,000	100.00
					2,420,000	100.00	2,420,000	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106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				3,520,736,424	
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	1,032,116,780	106年	206,423,356	825,693,424	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。
	825,693,424	107年	206,423,356	619,270,068	
	619,270,068	108年	206,423,356	412,846,712	
	412,846,712	109年	206,423,356	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	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。