

中華民國 109 年度

(自 109 年 4 月 1 日至 109 年 12 月 31 日止)

臺北市政府監督

臺北流行音樂中心預算

臺北市政府文化局編

臺北流行音樂中心

目次

中華民國 109 年度

一、	總說明	
(一)	概況	1
(二)	前年度執行成果概述	2
(三)	業務計畫	2
(四)	本年度政府機關核撥經費概述	4
(五)	近二年度預算財務自籌情形概述	4
(六)	本年度預算概要	4
(七)	其他	5
二、	主要表	
(一)	收支餘絀預計表	8
(二)	餘絀撥補預計表	9
(三)	現金流量預計表	10
三、	明細表	
(一)	服務收入明細表	11
(二)	其他勞務收入明細表	12
(三)	其他銷貨收入明細表	13
(四)	其他租金收入明細表	14
(五)	政府機關核撥收入明細表	15
(六)	資產使用及權利金收入明細表	16
(七)	其他銷貨成本明細表	17
(八)	業務費用明細表	18
(九)	管理費用及總務費用明細表	19
(十)	雜項費用明細表	20
四、	參考表	
(一)	預計平衡表	21
(二)	5年來主要營運項目分析表	22
(三)	員工人數彙計表	23
(四)	用人費用彙計表	24
(五)	各項費用彙計表	25

臺北流行音樂中心

總說明

中華民國 109 年度

一、總說明

(一)概況

1. 設立依據

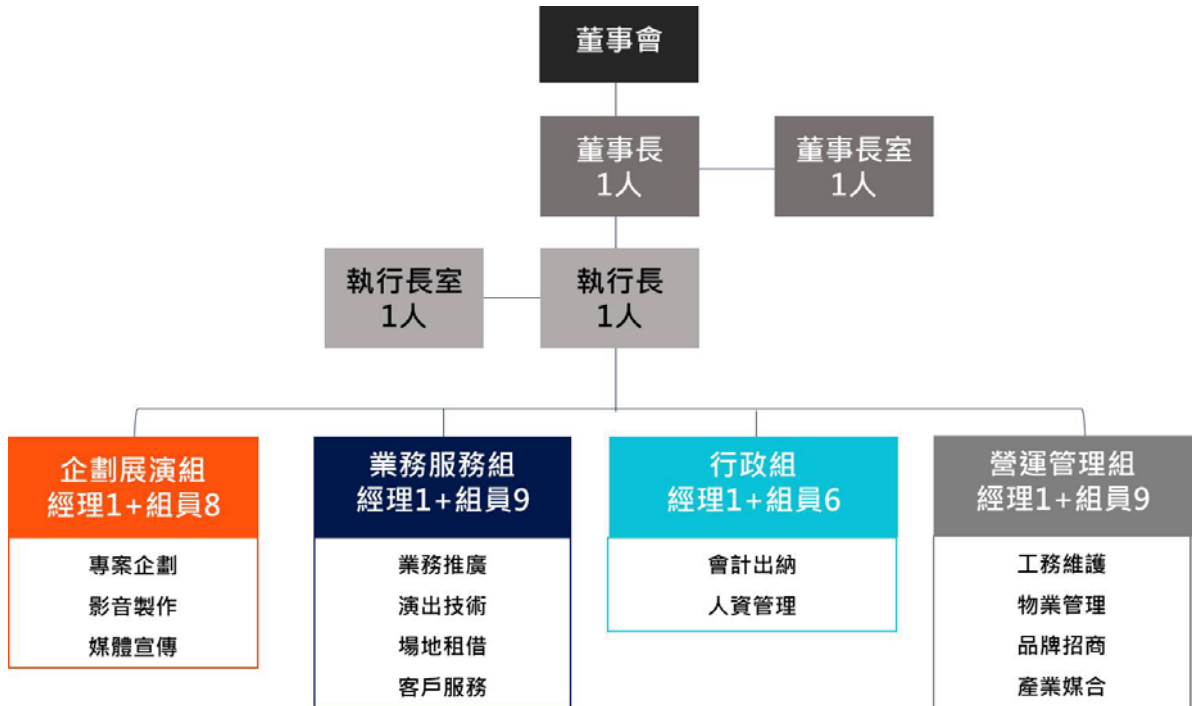
臺北市流行音樂中心(以下稱本中心)係依據臺北市政府 108 年 5 月 31 日府法綜字 1086019359 號令公布「臺北市臺北流行音樂中心設置自治條例」成立。本中心為行政法人，監督機關為臺北市政府。

2. 設立宗旨

為經營管理臺北流行音樂中心各場館、發展流行音樂產業、培育流行音樂人才，以厚植臺灣流行音樂文化實力。

3. 組織概況

本中心(臨時組織)設置董事長 1 人、執行長 1 人，執行長以下分置各部門執行各項業務。



(二)前年度執行成果概述

本中心於 109 年度設立，尚無以前年度執行成果。

(三)業務計畫

營運計畫

計畫內容	執行方式	預期效益
1. 營運組織 整備	1. 人員進用計畫 2. 財務資源整合規 劃，制訂內部控 制、稽核制度，建 立管理專業化	1. 進用各部門專業人員達營運需求人數，執 行本中心營運計畫，109 年預計進用各類 人員計 40 名。 2. 依據資金來源規劃用途與分析，制定中長 程財務計畫，並委託專業，制定內部各循 環控制作業，以降低風險，強化中心組織 管理。
2. 音樂欣賞 人口養成	1. 開幕演出計畫 2. 行銷宣傳計畫	1. 本中心預計 109 年正式開幕，為奠定表演 廳為專業中大型流行音樂場地，規劃邀請 專業優秀音樂者演出，正式宣告臺北流行 音樂中心正式開館。 2. 以創新影音視覺及文字，搭配新媒體行銷 模式，持續強化北流中心品牌形象，提升 民眾知曉度。
3. 流行音樂 展覽規劃	1. 辦理華語流行音 樂常設展覽 2. 規劃辦理流行音 樂或主題特展	1. 辦理以華語流行音樂為主之常設展，結合 文物保存、發展論述與主題展現，並運用 新媒體科技，展現臺灣流行音樂的生命 力。 2. 策劃流行音樂、流行文化特展，引進國際 優質特展，建立國際合作交流與跨領域合 作。
4. 串連流行 音樂產業 鏈	1. 匯聚產業產製演 出專業聚落 2. 策辦音樂培訓	1. 以空間規模與屬性規劃，設置專業演出、 製作排練空間，打造流行音樂專業實驗 場。 2. 為儲蓄流行音樂專業人才，將規劃流行音

		樂相關及類型化音樂(如電子音樂等)之技術培訓，落實音樂產業供應鏈之人才培育。
5. 場地租借管理計畫	建立完善場地租借系統	為提供流行音樂者、流行文化團隊優質便利之場地租借申請與服務流程，提高使用者對場館之熟悉度。同時著重觀眾、使用單位之體驗反饋，提升專業場館經營服務品質，活絡場館空間運用使用。
6. 服務品質計畫	1. 前臺服務計畫 2. 招商與商品開發計畫	1. 辦理前臺服務人員招募及培訓，整備各項服務事務，包含接待禮儀、現場驗票、帶位、客戶服務及客訴處理、急救訓練與安全逃生演習等，建立友善安全的展演空間。 2. 盤點北流中心之停車場與商業空間，依屬性與需求規劃進行招商作業，提供到館民眾及相關使用單位更加完善便利之周邊服務。同時開發北流中心專屬商品，持續強化品牌形象。
7. 場館環境維護管理	1. 環境維護計畫 2. 安全與防護計畫	1. 委託專業物業管理公司執行公共空間及必要管制區域之保全、清潔及機電維護。 2. 定期辦理公共場所安全檢測及對於觀眾公共安全保障，全場域內外空間投保火險、公共意外險等，確保場館財產及使用之安全。

以上執行 109 年度營運計畫經費需求，合計 12,868 萬元。

(四)本年度政府機關核撥經費概述

本中心 109 年度公務預算補助經常門預算 12,000 萬元，依據年度營運計畫及例行行政所需經費支出編列。

(五)近二年度預算財務自籌情形概述

本中心 109 年度預算總收入 13,271 萬 4,416 元；預算總支出 12,868 萬 3,249 元。

(六)本年度預算概要

1. 收支餘絀概況

本中心 109 年度業務收入預估為 12,906 萬 3,000 元(含服務收入 90 萬元、其他勞務收入 625 萬元、其他銷貨收入 150 萬元、其他租金收入 41 萬 3,000 元、政府機關核撥收入 12,000 萬元)，業務外收入預估為 365 萬 1,416 元，收入共計為 13,271 萬 4,416 元；業務成本與費用預估為 12,786 萬 3,249 元(含業務費用 6,778 萬元、其他銷貨成本 90 萬元、管理及總務費用 5,918 萬 3,249 元)，其他業務外收入 82 萬元，支出共計 12,868 萬 3,249 元。收支相抵後，預估賸餘 403 萬 1,167 元。

2. 餘絀撥補概況

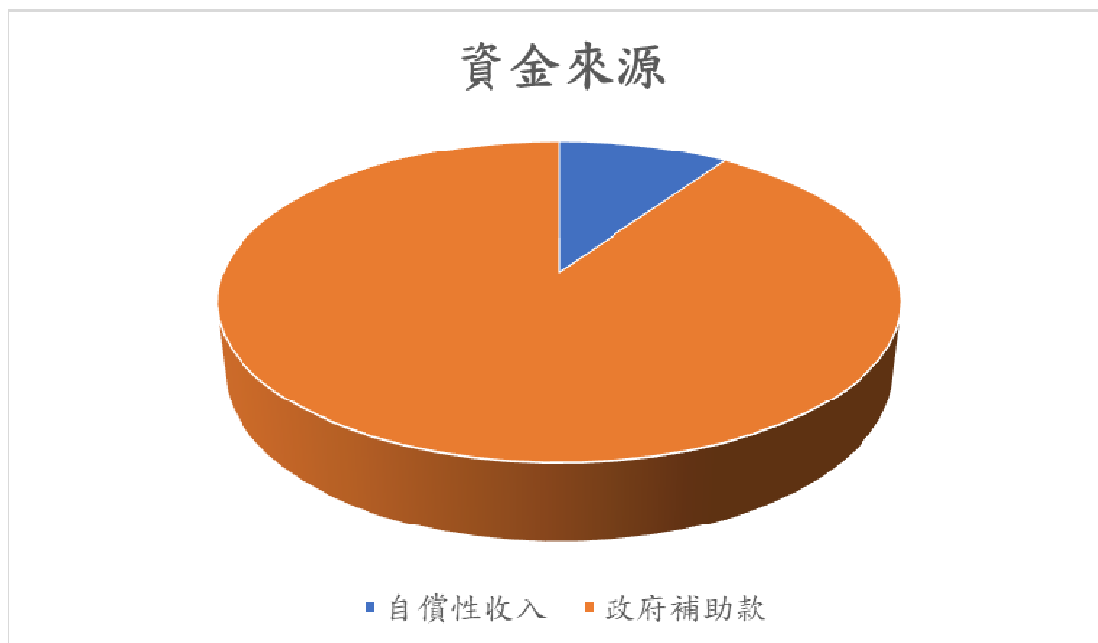
本中心 109 年度預估賸餘 403 萬 1,167 元。

3. 現金流量概況

本中心 109 年度預估業務活動之淨現金流入為 403 萬 1,167 元，投資活動之淨現金流入為 0 元，籌資活動之淨現金流入為 0 元，本年度現金及約當現金淨增 403 萬 1,167 元。

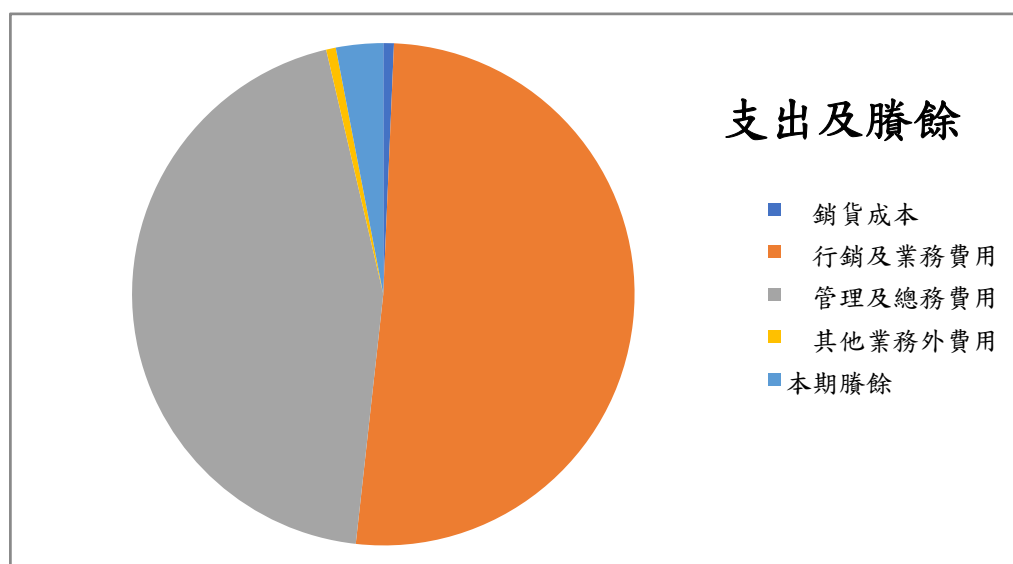
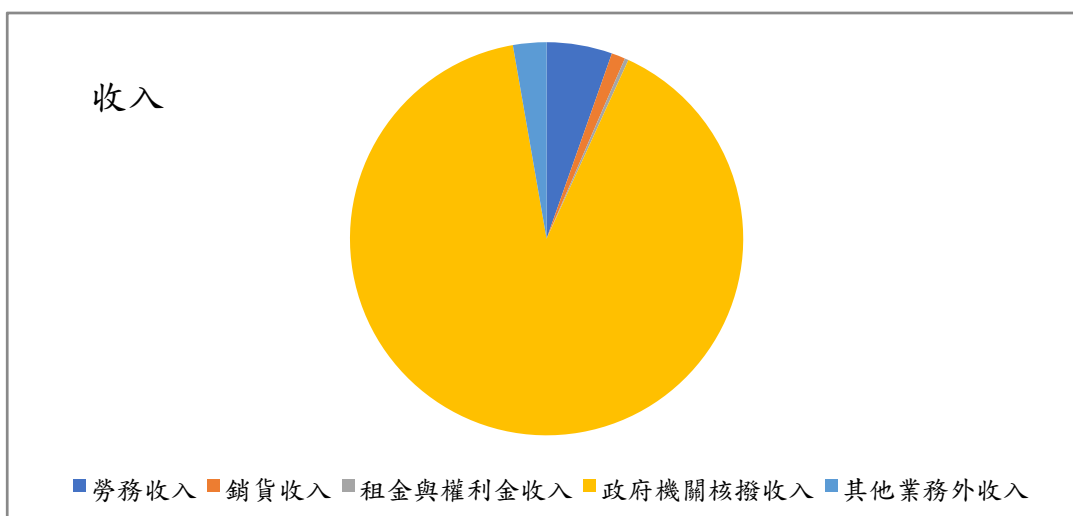
(七) 其他

109 年度資金來源



資金來源		
自償性收入	\$ 12,714,416	9.58%
政府補助款	\$ 120,000,000	90.42%
合計	\$ 132,714,416	100.00%

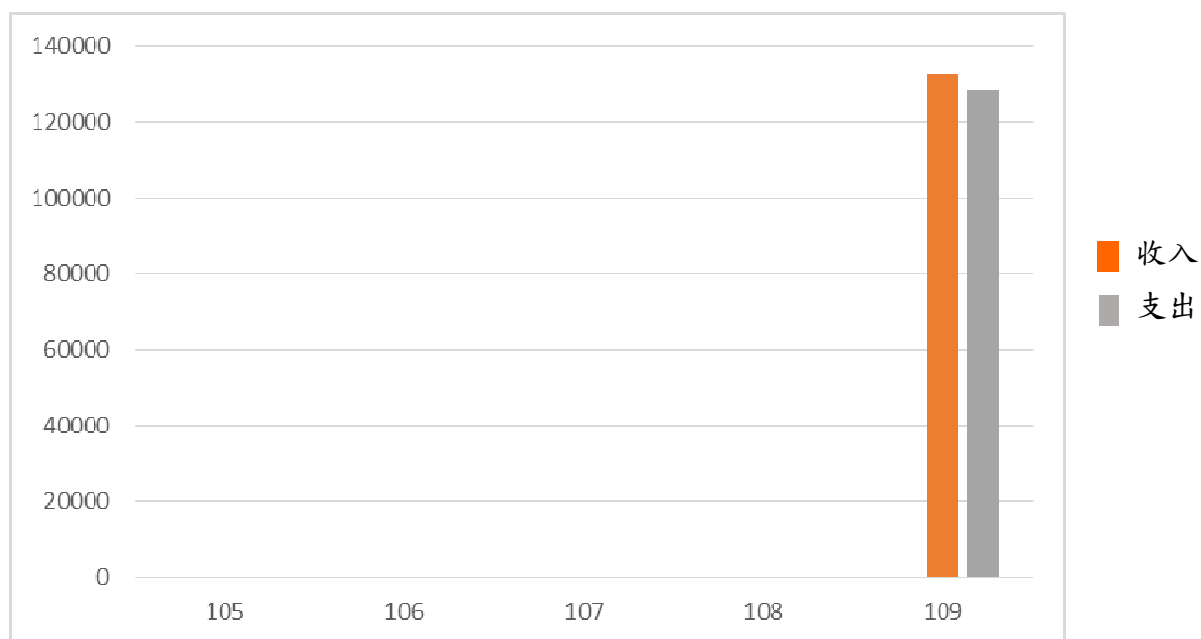
109 年度收入、支出及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	109 年度預算	支出及賸餘	109 年度預算
業務收入	129,063	業務成本與費用	127,863
勞務收入	7,150	銷貨成本	900
銷貨收入	1,500	行銷及業務費用	67,780
租金與權利金收入	413	管理及總務費用	59,183
政府機關核撥收入	120,000	業務外費用	820
業務外收入	3,651	其他業務外費用	820
其他業務外收入	3,651	本期賸餘	4,031
收入總額	132,714	支出及賸餘總額	132,714

最近五年收入與支出



單位：新臺幣千元

年度 項目	105 年度決算	106 年度決算	107 年度決算	108 年度預算	109 年度預算
收入	0	0	0	0	132,714
業務收入	0	0	0	0	129,063
業務外收入	0	0	0	0	3,651
收入合計	0	0	0	0	132,714
支出	0	0	0	0	128,683
業務成本與費用	0	0	0	0	127,863
業務外費用	0	0	0	0	820
支出合計	0	0	0	0	128,683
本期賸餘	0	0	0	0	4,031

臺北流行音樂中心
收支餘絀預計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
		收入	132,714	100.00	0		132,714		
		業務收入	129,063	100.00	0		129,063		
		勞務收入	7,150	5.39	0		7,150		
		服務收入	900	0.68	0		900		
		其他勞務收入	6,250	4.71	0		6,250		
		銷貨收入	1,500	1.13	0		1,500		
		其他銷貨收入	1,500	1.13	0		1,500		
		租金及權利金收入	413	0.31	0		413		
		其他租金收入	413	0.31	0		413		
		其他業務收入	120,000	90.42	0		120,000		
		政府機關核撥收入	120,000	90.42	0		120,000		
		業務外收入	3,651	2.75	0		3,651		
		其他業務外收入	3,651	2.75	0		3,651		
		資產使用及權利金收入	3,651	2.75	0		3,651		
		成本與費用	128,683	96.96	0		128,683		
		業務成本與費用	127,863	96.96	0		127,863		
		銷貨成本	900	0.68	0		900		
		其他銷貨成本	900	0.68	0		900		
		行銷及業務費用	67,780	51.07	0		67,780		
		業務費用	67,780	51.07	0		67,780		
		管理及總務費用	59,183	44.59	0		59,183		
		管理費用及總務費用	59,183	44.59	0		59,183		
		業務外費用	820	0.61			820		
		其他業務外費用	820	0.61			820		
		本期餘絀	4,031				4,031		

臺北流行音樂中心
餘絀撥補預計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
0		賸餘之部	4,031	100.00	
0		本期賸餘	4,031	100.00	
0		前期未分配賸餘	0		
0		會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	0		
0		公積轉列數	0		
0		分配之部	0		
0		填補累積短絀	0		
0		提存公積	0		
0		賸餘撥充基金數	0		
0		解繳國庫淨額	0		
0		其他依法分配數	0		
0		未分配賸餘	4,031	100.00	
0		短絀之部	0		
0		本期短絀	0		
0		前期待填補之短絀	0		
0		會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	0		
0		填補之部	0		
0		撥用賸餘	0		
0		撥用公積	0		
0		折減基金	0		
0		國庫撥款	0		
0		待填補之短絀	0		

臺北流行音樂中心
現金流量預計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	4,031	
本期賸餘(短絀)	4,031	
利息股利之調整	0	
利息收入	0	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	0	
調整非現金項目	0	
折舊、減損及折耗	0	
其他	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
未計利息股利之現金流入(流出)	0	
收取利息	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	4,031	
投資活動之現金流量	0	
投資活動之淨現金流入(流出)	0	
籌資活動之現金流量	0	
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	0	
期初現金及約當現金	0	
期末現金及約當現金	4,031	
不影響現金之投資與籌資活動	0	

臺北流行音樂中心
服務收入明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說明
服務收入	900	場地提供演出門票抽成服務收入。

臺北流行音樂中心
其他勞務收入明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說明
其他勞務收入	6,250	場地租用申請等收入。

臺北流行音樂中心
其他銷貨收入明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說明
其他銷貨收入	1,500	提供餐飲收入。

臺北流行音樂中心
其他租金收入明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說明
其他租金收入	413	表演廳附屬空間場地出租收入。

臺北流行音樂中心
政府機關核撥收入明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說明
政府機關核撥收入	120,000	臺北市政府補助收入。

臺北流行音樂中心
資產使用及權利金收入明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說明
資產使用及權利金收入	3,651	停車場出租收入。

臺北流行音樂中心
其他銷貨成本明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說明
材料及用品費	900	提供餐飲銷售成本。
用品消耗	900	
食品	900	

臺北流行音樂中心
業務費用明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說 明
合計	67,780	
服務費用	66,405	
水電費	2,725	
工作場所電費	2,500	表演廳出租空間使用電費。
工作場所水費	225	表演廳出租空間使用水費。
郵電費	5,200	
郵費	1,000	公務聯繫郵資。
電話費	4,200	公務聯繫電話費、網路費。
旅運費	1,800	
國內旅費	1,800	國內音樂文化業務交流出差旅費。
印刷裝訂與廣告費用	20,500	
廣(公)告費	8,500	辦理行銷宣傳所需印製與廣告費用。
業務宣導費	12,000	辦理業務行銷宣傳費用。
修理保養及保固費	7,500	
什項設備修護費	7,500	場館設施設備保養維修費用。
保險費	180	
一般房屋保險費	100	產物保險費用。
責任保險費	80	公共意外責任險費用。
專業服務費	28,500	
其他	28,500	辦理官方網站與社群媒體營運、音樂人才培育與開幕系列活動等。
稅捐與規費(強制費)	1,375	
土地稅	1,375	
一般土地地價稅	1,375	

臺北流行音樂中心
管理費用及總務費用明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說 明
合計	59,183	
用人費用	27,283	
正式員額薪資	19,818	
職員薪資	19,818	40 人(含董事長)薪資。
超時工作報酬	1,702	
加班費	1,702	處理工作逾時超時加班費。
獎金	2,477	
年終獎金	2,477	年終工作獎金。
退休及卹償金	1,199	
職員退休及離職金	1,199	退休離職儲金。
福利費	2,087	
分擔員工保險費	2,087	勞保、健保費行政法人負擔部分。
服務費用	28,050	
水電費	7,630	
工作場所電費	7,000	場館與辦公室使用電費。
工作場所水費	630	場館與辦公室使用水費。
保險費	420	
一般房屋保險費	320	產物保險費用。
責任保險費	100	公共意外責任險費用。
一般服務費	20,000	
外包費	20,000	物業管理費用(包含中央監控、保全、機電空調保養、清潔維護等)。
稅捐與規費(強制費)	3,850	
土地稅	3,850	
一般土地地價稅	3,850	

臺北流行音樂中心
雜項費用明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說明
合計	820	
服務費用	545	
水電費	545	
工作場所電費	500	年列 10,000 千元，雜項費用占 5%，為 500 千元
工作場所水費	45	年列 900 千元，雜項費用占 5%，為 45 千元
稅捐與規費(強制費)	275	
土地稅	275	一般土地地價稅，年列 5,500 千元，雜項費用占
一般土地地價稅	275	5%，為 275 千元

臺北流行音樂中心

預計平衡表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

107 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	109 年 12 月 31 日 預 計 數	108 年 12 月 31 日 預 計 數 (修 正)	比 較 增 減
0	資產	4,031	0	4,031
0	流動資產	4,031	0	4,031
0	現金	4,031	0	4,031
0	銀行存款	4,031	0	4,031
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
0	資產合計	4,031	0	4,031
0	負債	0	0	0
0	流動負債	0	0	0
0	應付款項	0	0	0
0	應付費用	0	0	0
0	其他負債	0	0	0
0	遞延負債	0	0	0
0	遞延收入	0	0	0
0	負債合計	0	0	0
0	淨值	4,031	0	4,031
0	基金	0	0	0
0	基金	0	0	0
0	基金	0	0	0
0	公積	0	0	0
0	資本公積	0	0	0
0	受贈公積	0	0	0
	累積餘絀	4,031	0	4,031
	累積賸餘	4,031	0	4,031
	淨值合計	4,031	0	4,031
	負債及淨值合計	4,031	0	4,031

附註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年預算數： \$0 上年預算數： \$0 前年度決算數： \$0
2. 信託代理與保證負債科目，本年預算數： \$0 上年預算數： \$0 前年度決算數： \$0

臺北流行音樂中心
5年來主要營運項目分析表

中華民國 109 年度

單位：新台幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預算數	說明
本年度預算數				128,683	為辦理演出活
其他銷貨成本				900	動服務、出租
業務費				67,780	場地申請服
管理費用及總務費用				59,183	務、餐飲銷售
雜項費用				820	服務及停車場
上年度決算數					空間出租服務
其他銷貨成本					等之各項相關
業務費					費用。
管理費用及總務費用					
雜項費用					
前年度決算數					
其他銷貨成本					
業務費					
管理費用及總務費用					
雜項費用					
106 年度決算數					
其他銷貨成本					
業務費					
管理費用及總務費用					
雜項費用					
105 年度決算數					
其他銷貨成本					
業務費					
管理費用及總務費用					
雜項費用					

臺北流行音樂中心
員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

職 類 (稱)	本年度員額預計數	說 明
正式人員(一般人員)	40	編制董事長 1 名、執行長 1 名、4 名部門經理 (營運管理、業務服務、企劃展演、法務財務 人事)、以及 34 名專員，人數共 40 人。
合計	40	

臺北流行音樂中心
用人費用彙計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

科 目	本年度預算數	說 明
正式員額薪資	19,818	40 人(含董事長)薪資
超時工作報酬	1,702	處理工作逾時超時加班費。
年終獎金	2,477	年終工作獎金。
退休及卹償金	1,199	退休離職儲金。
分擔員工保險費	2,087	勞保、健保費行政法人負擔部分。
合計	27,283	

各項費用彙計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

前年 度決 算數	上年 度預 算數	本 年 度 預 算 數					
		科 目	合 計	其他 銷貨成本	業務費用	管理費用及 總務費用	雜項費用
		用人費用	27,283			27,283	
		正式員額薪資	19,818			19,818	
		職員薪資	19,818			19,818	
		超時工作報酬	1,702			1,702	
		加班費	1,702			1,702	
		獎金	2,477			2,477	
		年終獎金	2,477			2,477	
		退休及卹償金	1,199			1,199	
		職員退休及離職金	1,199			1,199	
		福利費	2,087			2,087	
		分擔員工保險費	2,087			2,087	
		服務費用	95,000		66,405	28,050	545
		水電費	10,900		2,725	7,630	545
		工作場所電費	10,000		2,500	7,000	500
		工作場所水費	900		225	630	45
		郵電費	5,200		5,200		
		郵費	1,000		1,000		
		電話費	4,200		4,200		
		旅運費	1,800		1,800		
		國內旅費	1,800		1,800		
		印刷裝訂與廣告費用	20,500		20,500		
		廣(公)告費	8,500		8,500		
		業務宣導費	12,000		12,000		
		修理保養及保固費	7,500		7,500		
		什項設備修護費	7,500		7,500		
		保險費	600		180	420	
		一般房屋保險費	420		100	320	
		責任保險費	180		80	100	

前年 度決 算數	上年 度預 算數	本 年 度 預 算 數					
		科 目	合 計	其他 銷貨成本	業務費用	管理費用及 總務費用	雜項費用
		一般服務費	20,000			20,000	
		外包費	20,000			20,000	
		專業服務費	28,500		28,500		
		其他	28,500		28,500		
		材料及用品費	900	900			
		用品消耗	900	900			
		食品	900	900			
		稅捐與規費(強制費)	5,500		1,375	3,850	275
		土地稅	5,500		1,375	3,850	275
		一般土地地價稅	5,500		1,375	3,850	275
		合計	128,683	900	67,780	59,183	820