

中華民國 108 年度

文化部 監督

文化內容策進院決算



文化內容策進院 編



# 文化內容策進院

## 目 次

中華民國 108 年度

### 總說明

壹、概況	1
貳、年度營運(業務)計畫之執行成果	7
參、決算概要	25
肆、其他	32

### 一、主要表

(一)收支餘絀決算表	33
(二)餘絀撥補決算表	34
(三)現金流量決算表	35
(四)平衡表	36

### 二、明細表

(一)政府公務預算補助收入明細表	37
(二)政府專案補助收入明細表	38
(三)業務外收入明細表	39
(四)行銷及業務費用明細表	40
(五)管理及總務費用明細表	42
(六)固定資產建設改良擴充明細表	44
(七)資產折舊明細表	45

### 三、參考表

(一)主要營運項目執行績效摘要表	47
(二)員工人數彙計表	48
(三)用人費用彙計表	49
(四)各項費用彙計表	50
(六)公務車輛明細表	52
(七)立法院審議行政法人預算所提決議及附帶決議報告表	53



# 文化內容策進院

## 總說明

### 中華民國 108 年度

#### 壹、概況：

##### 一、設立依據：

文化創意產業之源頭來自國家文化底蘊，文化內容為文化創意產業之核心，在地素材或題材透過符號、文字、圖像、色彩、聲音、形象與影像等表現形式，不斷衍生創作與累積價值，進而造就龐大內容商機，並帶動周邊產業發展。因此世界各國競相發展文化內容產業，將之視為促進產業升級，帶動經濟成長之核心動能。

相較於各國的積極態度，臺灣過去在文創產業發展上，卻面臨資金無法有效對接、在地原生題材產製量不足、文化傳播管道不足、科技應用尚待開拓等諸多挑戰，導致產業端出現產製規格萎縮、市場規模拓展不易、人才流失等問題。臺灣有領先全球的 ICT 產業、優秀的人力素質與創意、豐富多元的文化內涵，是我們發展文化內容產業的優勢。

為提升文化內容之應用及產業化，促進文化創意產業發展，依據「文化創意產業發展法」第七條規定，制定「文化內容策進院設置條例」，並設立本院。文策院已經在今年正式成立，以行政法人中介組織身分，為催生市場動能進行點火，支持影視、流行音樂、圖文出版、數位出版、遊戲、時尚設計、藝術支援及文化科技應用等文化內容產業的產製、傳播及國際化發展。

##### 二、設立宗旨：

文策院將在「文化內容開發及產製」、「完善文化金融體系」與「拓展國內外通路」三大方向上，推動八大核心業務，包括：

- (一) 文化內容開發與應用：營運國家文化記憶庫，促進臺灣原生文化元素之保存、轉譯及創新應用；推動文化內容結合科技跨域加值商轉應用。
- (二) 完善文化金融體系：文化投融資輔導媒合；建置評等、評價機制及資料庫、完片擔保等投融資評估工具；推廣社會企業責任。
- (三) 產業人才開發及創新創業：人才多元化職能培訓、職能基準認證；新創事業孵育與加速。
- (四) 產業產製支持及設施管理：產業諮詢輔導、整合產製措施與資源；文化內容產業設施營運。
- (五) 國內外市場及通路拓展：國際展會國家形象行銷及業者輔導；新媒體多元平台引入臺灣內容 IP。
- (六) 國家品牌國際布局：整合資源發展國家文化品牌、客製傳播內容，建構我國國際話語權。
- (七) 智慧財產及著作權輔導：辦理專業課程、提供專業法律諮詢；輔導公協會成立扶助團體，協助申訴舉報、保護協助及後續交涉、訴訟、求償等。
- (八) 文化內容產業趨勢研究：國內外產業市場趨勢調查；新型態大數據閱聽資料蒐集、加值及擴散。

文策院已經提出「五年工作計畫」，將以一年整備內容產業支持系統、建構有效策進機制；三年文化內容產製量提升；五年形塑內容品牌國際化、建置國際市場布局，完善中介組織專業角色為重要目標。透過資源整合、跨域合作與資金投入，從「國家隊」概念形成策略聯盟，形塑國家文化品牌，整合文化、科技及經濟的能量，聚焦促進投融資，點燃產業動能，催生民間投資，加速文化內容之跨域、跨平台合作，開創文化內容新經濟，在國際上建立臺灣文化傳播的話語權，以文化軟實力走向世界。

#### **經費來源：**

- (一) 政府之核撥及捐（補）助。
- (二) 國內外公私立機構、團體及個人之捐贈。

(三) 受託研究及提供服務之收入。

(四) 營運及產品之收入。

(五) 其他收入。

**業務範圍：**

(一) 文化內容相關產業之調查、統計及研究發展。

(二) 文化內容相關產業專業人才之培育。

(三) 文化內容開發及產製支持。

(四) 文化科技之開發、技術移轉及增值應用。

(五) 文化內容相關產業之投資及多元資金挹注服務。

(六) 文化內容相關產業市場之拓展及國際合作。

(七) 文化內容相關產業設施之受託營運管理。

(八) 文化內容相關產業之著作權輔導。

(九) 其他與提升文化內容之應用及產業化相關事項。

**三、組織概況：**

**(一) 董事會**

本院設董事會，置董事十一人至十五人，職掌如下：

- 1、發展目標及計畫之審議。
- 2、年度業務計畫之審議。
- 3、經費之籌募與財產之管理及運用。
- 4、年度預算、決算及績效目標之審議。
- 5、規章之審議。
- 6、自有不動產及無形資產之處分或其設定負擔之審議。
- 7、院長之任免。
- 8、年度整體多元資金統籌計畫之審議。

- 9、組織擴編事項之審議。
- 10、本條例所定應經董事會決議事項之審議。
- 11、其他重大事項之審議。

## (二) 監事會

本院設監事會，置監事三人至五人，職掌如下：

- 1、年度業務決算之審核。
- 2、業務、財務狀況之監督。
- 3、財務帳冊、文件及財產資料之稽核。
- 4、其他重大事項之審核或稽核。監事單獨行使職權，常務監事應代表全體監事列席董事會會議。

## (三) 執行單位

### 1、策略研究處職掌

- (1) 文化內容相關產業調查、統計及發展研究。
- (2) 文化內容產業資料庫之建置與管理。
- (3) 文化內容相關產業專業人才培育發展。
- (4) 文化內容相關產業創新創業育成。
- (5) 本院發展之研擬規劃。
- (6) 年度工作計畫先期作業

### 2、文化金融處職掌

- (1) 文化內容相關產業投資與創投媒合。
- (2) 文化內容相關產業多元資金挹注服務。
- (3) 文化內容相關產業之財務與管理輔導。
- (4) 文化內容與無形資產評價優化。
- (5) 文化內容相關產業著作權之諮詢與輔導。

### 3、全球市場處職掌

- (1) 文化內容相關產業海外市場拓展及國際布局。



(2) 文化內容相關國際展會策略制定。

(3) 文化內容國家品牌形塑。

#### 4、內容策進處職掌

(1) 文化內容開發及產製支持。

(2) 文化資料庫應用扶植潛力原生內容。

(3) 文化內容科技之整合及增值應用。

(4) 文化內容相關產業之諮詢輔導、媒合轉介與服務。

#### 5、行政管理處職掌

(1) 組織典章制度之制定與修訂。

(2) 人力資源與財產管理。

(3) 總務採購作業。

(4) 法遵政策及作業規範，內部法律意見或相關法令諮詢。

(5) 主辦出納業務。

(6) 文書、印信及一般行政庶務管理。

(7) 資通安全及檔案管理。

(8) 董監事會議幕僚作業。

#### 6、財務室職掌

(1) 年度預算、決算之籌劃、彙整及編製。

(2) 會計制度及各財務規章規範研擬修訂。

(3) 各項收支憑證之審核與預算之管控。

(4) 各式傳票與會計報表之編製。

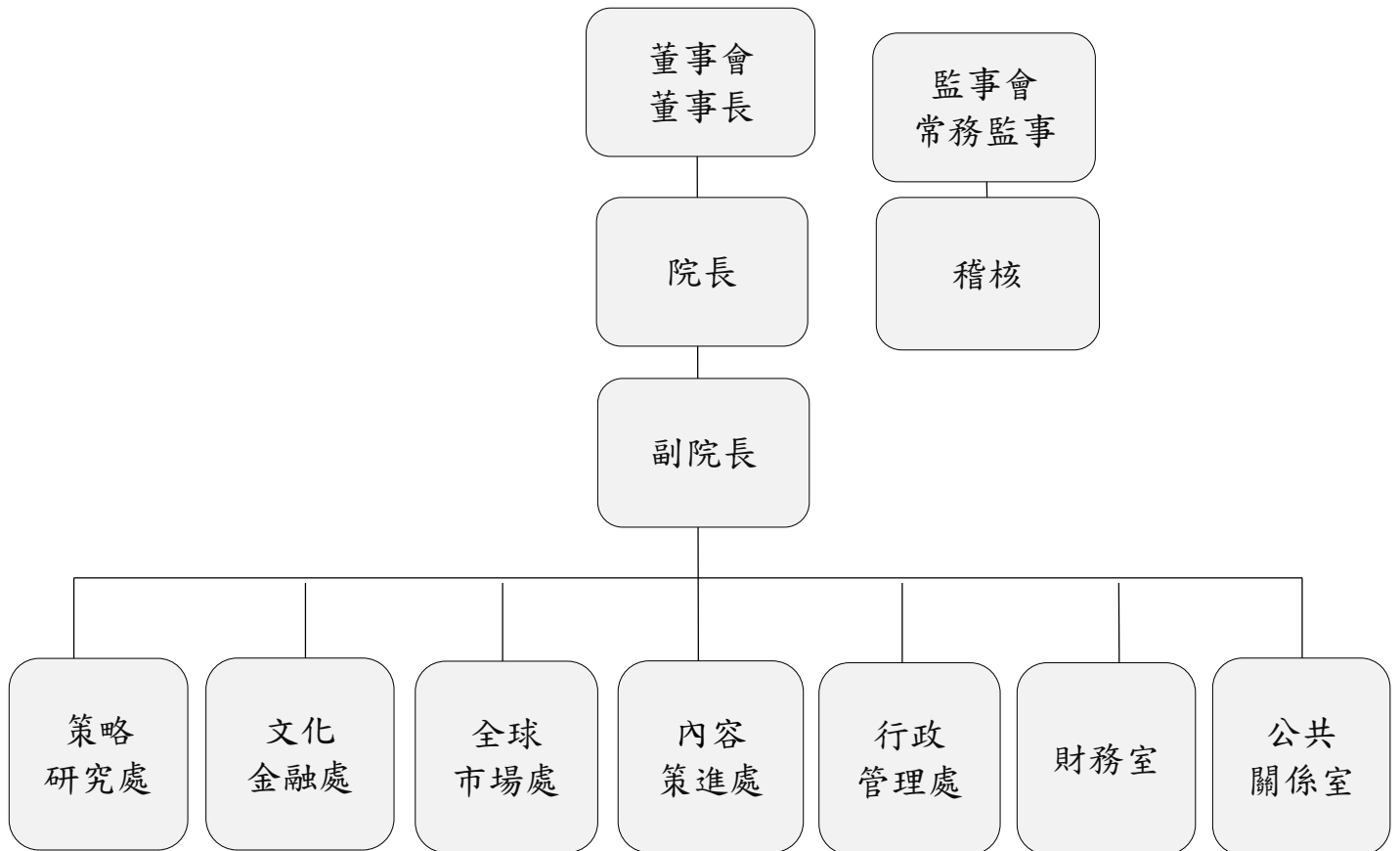
(5) 總帳、明細帳等各式帳冊之登載。

(6) 各項收支效能統計之分析。

(7) 資金運用、募款協助及贊助事項處理。

#### 7、公共關係室職掌

- (1) 媒體關係。
- (2) 國會聯絡。
- (3) 公眾事務協調聯繫及網頁之建置與管理。



## 貳、年度營運(業務)計畫之執行成果：

108 年度營運成果：收入方面包括政府公務預算補助收入、政府專案預算補助收入、財務收入，營運總收入為新臺幣(以下同)1 億 8,882 萬 8,944 元，較預算數 2 億 1,204 萬 2,000 元，減少 2,321 萬 3,056 元，約 10.95%；細項說明詳如收入決算數與預算數比較情形。

支出方面：108 年度總支出決算數 6,845 萬 6,094 元，較預算數 2 億 1,204 萬 2,000 元，減少 1 億 4,358 萬 5,906 元，約 67.72%。主要差異為(1)文化部補助款僅核撥 1 億 8,812 萬 1,500 元，又本院經費全數由政府補助，爰支出配合減少 2,208 萬 7,500 元，本院設備購置經費配合減少 660 萬元；(2) 預定 109 年東京授權展 Fresh Taiwan 台灣館展位案、「2020 年德國柏林歐洲電影市場展」臺灣館展位及 109 年香港國際影視展市場展台灣館展位案，共計 435 萬 8,292 元，由 108 年度經費支應，需至 109 年度始能轉列核銷；(3)因業務所需辦理經費保留計 1 億 624 萬 5,756 元。其他支出細項說明詳如收入決算數與預算數比較情形。

### 108 年度工作成果簡述如下：

#### (一) 策略研究計畫

本院策略研究業務分為調查研究、人才培育、本院發展策略規劃、官網與資料庫建置等四大領域。調查研究業務包含產業調查統計、行銷策略規劃與市場趨勢分析等；人才培育業務包含產業專業人才培育發展、創新創業育成等；本院發展策略規劃業務包含本院發展政策之研擬規劃、年度工作計畫先期作業、社會參與與產業諮詢；官網與資料庫建置包含官網優化營運、各類產業資料庫等。自本院 108 年 6 月底正式運作，已完成各項調查研究計畫前置規劃作業、籌設 TAICCA SCHOOL、洽談國際人才交流合作計畫，舉辦國際產業座談會，並辦理各類產業資料庫建置需求諮詢等工作。各項業務計畫分項執行成果如下：

#### 1、 臺灣影視產業拓展國際市場策略研究規劃

(1) 辦理臺灣影視產業拓展國際市場策略研究規劃委託案：

協助台灣影視產業開拓國際市場，進行國際市場布局，考量市場地緣性與作品接受度，108 年工作計畫優先選定新加坡、馬來西亞及泰國等三國進行市場調查，以提供台灣產業界有用與即時的產業商情，並結合在地市場消費偏好與新興數位科技的發展趨勢，規劃創新且具體可行的行銷策略。目前已完成委託案前置規劃作業，並於 108 年 12 月 30 日公告上網。

(2) 購買國外影視產業市場商情資料庫：

為協助國內文化內容業者與國際影視業者合作交流，擬定本院影視展會國際市場升級策略，108 年經評估國際具指標性商情資料庫，與英國媒體研究公司 K7 Media 洽談完成，於 109 年提供本院全球影視媒體研究與諮詢服務。

## 2、文化內容新型態產業調查研究計畫

辦理「未來創意內容產業之產值調查」及「未來創意內容產業產業關聯圖及趨勢分析」協作服務案：

為釐清文化內容產業與新興科技結合衍生之未來創意內容產業的輪廓與產業缺口，以利政府擬訂產業策進策略以及提供民間業者進入此產業的評估，108 年已陸續拜訪國內相關研究單位進行分析盤點，文化內容新型態產業調查研究方向，初期將研究方向鎖定於未來創意內容產業之產值調查、產業關聯圖及趨勢分析，現已完成相關協作規劃。

## 3、文化內容產業調查創新轉型先期規劃

辦理文化內容產業調查創新轉型先期規劃委託案：

協助本院承接並統整升級文化部移交之各項文化內容產業調查研究計畫，因應數位匯流、產業轉型與跨業跨界之發展趨勢，盤點目前產業報告執行現況與問題，建立一套可以完整涵蓋數位轉型新型態文化內容相關產業範疇，符合本院業務推動需求的研究調查執行策略與工作方法。已完成採購作業。

## 4、國際文化內容產業展會策略網絡佈建計畫

- (1) 參與美國戰略暨國際研究中心 (CSIS) 及駐美國台北經濟文化代表處臺灣書院簽署合作備忘錄之「臺灣文化與創意經濟」研究專案，108 年 8 月起協助訪談及調查、規劃華府與紐約可連

結之未來合作伙伴。本院於 12 月假華府戰略暨國際研究中心舉行發表會與論壇，丁曉菁董事長出席發表「用文化內容發展夥伴關係，向世界說臺灣的故事」演說，並於紐約、華盛頓兩地訪問，連結未來合作伙伴：RLab 數位新創孵育基地、Future Perfect Studio 科技藝術工作室、翠貝卡影展與翠貝卡學院、台灣數位互動式內容公司 Tiger Party、美國藝術基金會 (NEA)。

- (2) 以跨處工作小組參與威尼斯影展，規劃與安排影展期間之國際連結策略，連結翠貝卡影展、日舞影展、慕尼黑影展、威尼斯影展等影展 VR 單元策展人，以及各沉浸式內容市場展策劃人與募資平台，如坎城 CannesXR 市場展、英國 CreativeXR、Kaleidoscope 等，展開沉浸式內容國際合製合資獎補助前置連結與作業。
- (3) 前往巴黎考察未來內容場域，並連結國際前沿之未來內容製作公司與創作者如 AtlasV、DV Group、里昂新世代戲劇院總監 Joris Mathieu，以及新創孵育單位如古蹟文物孵化器、Station F 等，規劃未來國際合作之佈局策略。

## 5、產業關鍵人才培育計畫

- (1) 文策學院(TAICCA School)計畫：

108 年度已規劃本院人才培育計畫「文策學院 TAICCA School」執行推動架構，組織跨處之「課程委員會」，統籌規劃學務與課務，提出開課課綱與講師群。109 年將開設初階及中階課程至少 10 系列跨領域課程，課程規劃除補足台灣目前產業人才培育機制不足處，同時形成產業動態聚落，強化跨領域間的交流媒合。規劃未來內容相關課程與協作計畫，以科技與藝術的轉譯，文化內容的科技新媒介為方向，此為國內產業界的亮點課程。另將聘請外國業師引進國際合作，108 年已與翠貝卡學院洽談合作規劃，109 年將選送台灣產業界人士至外國合作單位學習交流。

- (2) 系統性思考培訓課程計畫：

本院為培養跨域關鍵人才，經重新盤點其所需能力，除各產業

內專業技能提升外，同步規劃「系統性思考培訓課程」，108年已與世界國際級顧問公司 Omplexity 洽談合作，透過應用系統性思維與系統繪圖課程，具體提升產業關鍵人才綜觀思考能力。

## 6、文化內容新視野創新講座交流計畫

- (1) 辦理「從日本製作委員會經驗看台灣跨業合作的新契機」座談會：

本院與新媒體暨影視音產業發展協會合作，於108年11月24日辦理之2019亞洲新媒體高峰會，策辦「從日本製作委員會經驗看台灣跨業合作的新契機」座談會，邀請株式會社角色銀行社長陸川 和男、Fanworks Inc. 社長高山 晃、赤燭遊戲共同創辦人姚舜庭參與會談。

- (2) 辦理 TAICCA School 創新講座：

108年盤整本院人才培育計畫及合作單位，針對文化內容未來性，規劃以藝術家與科技之互動為題進行前期籌備，並針對產業社群規劃論壇、工作坊、發表媒合會，帶入文化內容各專業領域最新的發展趨勢，108年已洽談潛在合作夥伴。

## 7、中介經紀人才培育計畫

- (1) 文策學院(TAICCA School)計畫：

配合本院人才培育計畫「文策學院 TAICCA School」，規劃辦理中介經紀人培育課程，並將聘請外國業師引進國際合作，108年已與 RLab 數位新創孵育基地及翠貝卡學院洽談合作規劃，將選送台灣產業界人士至外國合作單位學習交流，並進行文策學院宣傳影片拍攝規劃，預計109年4月完成宣傳影片拍攝，10月完成跨國合作課程。

- (2) Content Library (IP Library) 計畫：

為搭配本院中介經紀人才培育計畫，透過實務課程與國際市場趨勢接軌，提供中介人才所需有力後盾，除培訓課程教學外，已規劃透過建置 Content Library 資料，提供課程實戰演練時之範本教材。Content Library (IP Library) 將彙整我國文

化內容，包含電影、電視、音樂、出版、圖像授權等展會之參展作品內容，並整合 TAICCA Select 機制所精選出的 IP、作品、企劃案，作為中介經紀人才學員對外推廣我國文化內容作品之基礎資料，透過單一入口網站，即時提供最新 IP 資訊內容及市場資訊整理，以利中介經紀人才版權銷售與內容推廣，並同步導入本院一站式服務資訊窗口。

## 8、社會參與與諮詢機制計畫

### (1) 社會參與與諮詢機制：

已於 108 年個別與文化內容產業業者進行不同形式之諮詢及交流，後續將結合系統思考工作坊整合規劃辦理各類產業交流及諮詢會議，以文化內容各產業為主題邀請業者參與交流與雙向諮詢，匯集各別文化內容產業的視角。並已透過建立本院服務關係管理(CRM)系統，彙整本院對外服務及活動交流名單，並彙集本院業務大事紀及產業資訊，將配合本院產業報導及研究計畫發送電子報。

### (2) 媒體報導合作及宣傳：

為確實與產業溝通，將透過與媒體報導之合作，收集文策院支持之文化內容領域專業領域意見及相關社群之討論，與各類文化內容專業領域之線上媒體或實體雜誌進行合作，針對各類文化內容產業之關鍵議題進行 16~20 篇系列性的深度專題報導。同時運用各類合作媒體的社群資源進行推廣與交流，收集該領域專業產製端人士、投資經營者、主要消費及閱聽族群的各項回饋意見，以提高社會參與之程度，豐富作為產業有效策進基礎之多元意見，進而精化本院各項支持文化內容產業之策進措施。108 年已完成合作原則與執行方案草案，並以威尼斯影展之 VR 獎項，台灣相關內容大量入圍為主題，進行全面性的專題報導。後續規劃相關社會參與宣傳平台，規劃設置自有媒體，建立更具互動式的平台，主動宣傳本院業務，增加外界對本院業務及任務瞭解與支持，將於 109 年製作本院相關圖像化資料，並增設本院官方粉絲專頁。

## 9、業務推動策略研擬協作平台計畫

為策進各業務部門內部及跨部門溝通與工作效率、更新並順暢院務管考流程、靈活整合各業務部門資訊供全院使用、並有效管理院務發展過程中所累積資訊與知識，108年已導入G-Suite、Slack、Trello等三種數位協作工具，協助同仁工作，並建立線上會議與共筆工作模式，有效減少紙本資源浪費，並於雲端硬碟建立雲端檔案室，建立資訊儲存、建檔、取用流程，成立院內知識庫，定期優化介面並完善知識庫動線，增進跨處工作溝通效率。

#### 10、官網優化及維運計畫

108年已完成網站使用者研究規劃，並滾動式調整官網介面，另為使本院官網更新更具即時性，已逐步調整後台管理系統，另參考國外專業網站設計，官網前台界面採中英文分流模式，建置新版英文官網，對準國外使用者，針對國外溝通重點進行介紹，使英文官網成為國外相關單位及組織連結本院的重要管道。

#### 11、文化內容產業資料庫建置計畫

108年已初步盤點國內影視產業之人才、場景，出版產業之外譯人才、漫畫人才等既有線上網站和資料庫所含相關資訊，並啟動「展會行事曆」與「產業人才資料庫」兩個資料庫的系統規劃，以滿足文化內容業界對國際商展資訊與跨界專業幕後人才職缺的需求。

#### 12、個案管理系統資料庫計畫

透過一站式服務架構總體流程設計，建置院內客服管理及個案資料管理整合資料庫系統，以線上系統方式結合線下顧問服務，提供文化內容業者完整及快速之諮詢服務，同時協助本院追蹤投融資案件進度，作為未來提供產業輔導服務之基礎。建置系統包含「投資基本系統」及「融資資訊系統」，本案為跨年度計畫。

#### 13、CSR Match 網站維護與擴充計畫

CSR for Culture 網站建置：文化部建置之 CSR Match 網站於 108 年 9 月正式移交本院，為辦理媒合 CSR 案件，優化 CSR 網站之使用者體驗，使 CSR Match（現更名為 CSR for Culture）網站能肩負媒合案件資料庫暨生命使追蹤系統之功能，本院已完成委託服務案，針對進行 CSR Match 網站進行使用者研究、功能



優化及內容擴充。

## (二) 文化金融計畫

本院文化金融處為支持我國文化內容產業發展，將以完善文化金融體系為主軸，進行多元資金挹注、製作委員會機制規劃、智慧財產權專業諮詢、文化內容產業之創新育成與諮詢輔導、投融資與創投媒合等項目，為主要業務發展方向。自 6 月底正式運作至今，已順利完成 174 件投融資案件初步諮詢，進行輔導 65 案、累計接觸投資人媒合數 4 案，並成功介接國際資金 1 案，促成合約融資示範案例 1 件，核貸額度共計新台幣 700 萬元整、完成文創優惠貸款送審 29 件，截至 108 年 12 月 31 日共計 26 件通過，核定通過貸款總金額共計新台幣 2 億 1,185 萬元整，利息補貼核發金額新台幣 291 萬 5,844 元整。各項業務計畫分項執行成果如下：

### 1、創新資金循環應用環境建置計畫

- (1) 已完成盤點友善資金來源及融通銀行。啟動鋪建文化金融基礎建設，奠地利於業者與投融資端溝通的基礎，並有助於提升投融資端對產業的信賴感，以促成更友善的投資環境。
- (2) 已完成資金需求諮詢服務專線，以診斷需求商機媒合逐漸佈建多元資金媒合平台營運，並已規劃架設產業服務資訊系統串接，同時委請專業團隊建置中，預計 109 年上線。
- (3) 完成連動智財權機制融資示範模型。擴大資金媒合平台使用效益，協助個案依其狀態進行最佳投融資策略規劃，協助其健全發展。
- (4) 接觸國內外資金來源管道，針對募資對象進行拜訪與說明，並積極擬訂專案開發資金規劃，可行性及法規確認。
- (5) 參考法國電影產業之投融資機制，研擬國內施行可行性分析。

### 2、智財權專業諮詢系統

- (1) 完成 1 場智財權的業者交流會議，與數家具代表性業者進行關於智財權現況的研討。針對智財權保護之研究、政策及需求，進行一系列系統規劃。並將於 109 年持續進行多場業者交流會。

- (2) 組織 1 個智財權團隊，就文化內容產業需求與痛點，進行智財權保護之諮詢與輔導。並持續組建專業團隊進行智財權保護之教育訓練及宣導，以協助創作者認識智財權價值，維護自身權益。

### 3、文化內容產業創業育成—產業創新孵化加速器

已完成修訂並公告服務藝文產業創新育成建置需求，擬與 3 家育成中心合作；企盼結合文化內容產業相關創業資源，並配合產業輔導機制，提供創作者跨入商業領域時所需要的知識與資金協助，提升創業成功機率。

### 4、製作委員會機制執行計畫

- (1) 已與金馬創投會議成功連結，並選出 3 個具代表性的個案，分別就前期開發規劃、後期製作資金籌募、發行及各種合作機會之需求，導入製作委員會之執行概念；透過諮詢輔導機制，協助參與成員建立內容產製之工業化流程與專案管理模式。
- (2) 組建 1 個專案輔導團隊，除了前述專案也開始對業界進行中的個案提供定期諮詢，評估或協調參與成員之資源橋接及媒合型態；除協助參與製作委員會專案之成員確立影視經營管理邏輯，並協助進行相關 IP 專案之可行性評估、資源與資金導入推薦。

### 5、產業諮詢輔導單一窗口服務計畫

- (1) 完成資金需求諮詢服務專線，以診斷需求商機媒合逐漸佈建元資金媒合平台營運，並已規劃架設產業服務資訊系統串接並標案募集專業團隊建置中，預計 109 年上線。
- (2) 完成組織 4 個專業輔導顧問駐點服務，提供單一服務窗口提供文化內容業者含括財稅管理、智財權相關、經營管理股權規畫及最佳化需求資源診斷之整合性產業協力服務，並持續擴編中。
- (3) 項目知識及法規宣導：辦理完成 1 場產業服務說明會，計超過 70 位業者出席。並完成 109 年第一季活動計畫之規劃。

### 6、投融資協力服務計畫

- (1) 進行文創投資作業要點修訂，以優化申請程序流程，提升投資媒合成功的機會。
- (2) 組建專業團隊已完成文化創意產業貸款利息補貼作業要點之

修訂及實施。

- (3) 組建之專業團隊完成文化創意產業合約與著作權質押貸款作業要點之修訂。本作業辦法與財團法人中小企業信用保證基金合作提出相對保證機制，提供新台幣 4 億元之融資相對保證額度，已於 108 年試行完成 1 個合約貸款示範案例，核貸金額 700 萬元，並預計 109 年第一季正式上線。
- (4) 專業團隊已著手進行文化創意產業升級優惠貸款作業要點之修訂。
- (5) 辦理金融機構融資服務說明會 1 場，共計 19 家金融機構、26 位代表參與，就本院利息補貼作業要點、合約與著作權貸款作業要點（草案）之實際執行方式進行說明與討論。除藉由金融機構實務經驗補強執行細節，亦協助金融機構理解本院之融資機制佈局規劃，以逐步拓展文創產業友善銀行名單。
- (6) 文化創意產業優惠貸款 108 年度送審共計 29 案，通過審查共計 26 案，核定通過貸款總金額共計新台幣 2 億 1,185 萬元整。利息補貼業務自 108 年 8 月起由文化部移撥本院辦理，截至 108 年 12 月 31 日止，由金融機構送件、本院檢覈完成並撥付之金額，共計新台幣 291 萬 5,844 元整。
- (7) 完成創櫃板推薦作業要點研擬，並經董事會核定通過，待經濟部核准後正式公告施行。
- (8) 已完成 174 件投融資案件初步諮詢，實際輔導 65 案，包括：
  - 29 家文創投資輔導：協助個案完善經營能力並強化自身亮點，提升投資媒合成功的機會，讓業者能在資金支持下，獲得更好的發展。
  - 36 件融資輔導：包含融資規劃諮詢、融資銀行媒合、文創優惠貸款/利息補貼送件輔導等範疇。協助業者理解公司經營、財務管理與金融機構債信評估之依據，並引導業者進行以研發創新、人才培育為基礎之中長期資金規劃。
- (9) 完成每月/每季之例行性投後監理作業、辦理專業管理顧問公司之管理費申請；並參與文化內容投資計畫所投資公司之董事

會及股東會。

## (二) 產業策進計畫

本院內容策進處為支持我國之電影電視、流行音樂、圖文出版、數位出版、ACG 動漫、時尚設計、藝術支援及文化科技應用等文化內容產業為基礎，進行：文化內容的開發與產製支持，促進臺灣原生文化元素之保存、轉譯與創新應用；推動文化資料庫應用扶植潛力原生內容；文化內容科技之跨域整合及商轉加值應用；文化內容相關產業之諮詢輔導、媒合轉介與服務。

將從「IP 開發內容產製」、「市場鏈結通路行銷」與「文化科技跨界應用」三個面向垂直整合，以推進內容產業實質發展，催生文化產業生態系，並擴增臺灣文化價值內容。

### 1、辦理本院揭牌大會

108 年 11 月 8 日於松山文創園區 5 號倉庫辦理本院揭牌大會，對外說明本院願景及重要任務，並正式宣告提供各項產業服務。本次揭牌大會活動以虛實合一方式進行規劃，結合實體展示、沉浸式影音與體驗式表演活動，呈現以文化內容產業打開世界對臺灣想像的企圖心，計有約超過 300 位來自各領域文化內容產業相關之業者出席。

### 2、文化內容科技應用創新產業旗艦計畫前置規畫

針對文化內容科技應用創新計畫進行檢討及盤點，重新檢視 107 年及 108 年執行成果，並透過諮詢產業相關專家學者，了解內容產業最新發展動態，找出業界發展需求及痛點，據以擬訂 109 年執行內容及補助計畫執行方向，同時修訂「109 年加速文化內容開發與科技創新應用補助作業要點」轉型計畫，以切實達成協助文化內容產業之目標。

### 3、「華山 2.0 文化內容產業聚落」軟體發展計畫前置規畫

華山 2.0 內容產業聚落發展計畫，自 109 年起至 113 年五年為期以軟體先行，挹注產業發展產製新型態體驗之台灣原生文化內容，待硬體完成後，即可進場銜接產業，帶動產業發展效益。108 年本

院就本軟體發展計畫進行前置規畫作業，與業界進行諮詢、掌握業界需求、關鍵問題與發展趨勢，擬定完成 109 年計畫推動方針與策略如下：

- (1) 針對臺灣原生文化內容 IP 進行盤點、優選及加速孵化與行銷擴散機制，完成策略擬定，包含設立 IP 資料庫、由本院優選 IP 之評選機制與行銷擴散的方針。
- (2) 針對文化與科技跨域應用創新發展，以「前店」概念完成策略擬定，捲動中介組織和產業能量，協力推動示範展演與加值應用，並將成果與業界交流分享。
- (3) 針對產業人才培育，將透過本院 TAICCA School 整體規劃，與跨國內容產業人才培育相關單位合作，建立品牌機制並進行交流合作。
- (4) 針對多元資金媒合部分，包含推動 CSR 網路平台媒合功能，及多元資金媒合平台，並建立產業輔導機制，串接人才之媒合與交流。
- (5) 為使台灣產業人才與內容 IP 行銷國際，將透過文化品牌跨國連結行銷，切入國際內容產業鏈與通路，深耕台灣文化內容，並於全球市場擴散。

#### 4、CCC 創作漫畫平台整合行銷前導計畫

為了持續推動原創漫畫產製能量，本計畫完成「Creative Comic Collection 創作集漫畫人文期刊出版計畫IV」計畫整體規劃與計畫書審定作業，規劃下列工作項目：一、漫畫編輯與發行作業；二、電子版建置營運；三、自媒體經營與行銷推廣計畫；四、舉辦國內外新媒體應用展出。完成計畫自中研院數位文化中心之移撥整備作業與專案團隊組建。

配合 IP 開發生態系工作，於 108 年 11 月 30 日在文化部華山小客廳，試舉辦以漫畫為主的題材說明會暨創作製作媒合會，共邀請約 40 位漫畫家與編劇、編輯參加，會中由 CCC 編輯部、國立臺灣博物館、一團和氣製片公司等單位簡報文史與短片題材，並分桌接受創作者詢問題材詳情。後續由創作者提案，編輯部會議討論過後推動各作品製作。

## 5、催生原生文本與短片劇本及分鏡腳本前導計畫

就如何推動與業界協作、促成系統化催生原創 IP 的模式，諮詢多位影劇製作單位，及文化、內容平台的專家，作為後續規劃重要參考。為協助產業發展 IP 開發生態系，從各種評獎項目與銷售榜單蒐集素材，產生為原生文本清單，並規劃於 109 年建置優選文本資料庫 IP POOL，資料來源包括：

- (1) 影視作品：金馬獎與四大影展創投企劃案、各種劇本獎項得獎作品，以及已完成之影視作品、VR 作品。
- (2) 出版作品：包括金鼎獎、金典獎、書展大獎、國藝會創作補助等文學創作優選作品，以及重要通路暢銷榜單作品。
- (3) 角色品牌：Fresh Taiwan 入選圖像角色。
- (4) 流行音樂作品：金曲獎、金音獎、原創音樂大獎、國藝會創作補助等。
- (5) 視覺藝術與表演藝術：國藝會創作補助，以及可與國際共同開發投資之案件或作品。

## 6、創作文本與影視跨業媒合會前導計畫

針對影視跨業媒合計畫進行檢討與盤點，從原創文本授權改編、內容優化與商轉實踐、IP 活化運用、跨界合作推廣等角度進行思考，並實際參與「台北電視內容及創投媒合會」及「出版與影視跨產業媒合會」。除於展會中設置專屬展位外，本院丁董事長曉菁亦擔任「臺灣原創內容走向國際平台之路」論壇主持人，與談嘉賓包括福斯傳媒高級副總裁嚴嘉念、大慕影藝執行長林昱伶及資深導演王小棣，約吸引 120 名聽眾參加。展會期間共吸引 46 家以上業者與本院進行業務諮詢與交流。109 年將由本院整合相關內容產業擴大辦理媒合活動及專業工作坊。

## 7、數位模型庫商轉營運規劃

於 108 年持續與文化部資訊處進行工作小組會議，協調與盤點高階數位模型庫營運商轉需求，「109 年度臺灣高階數位模型營運商轉授權規劃」整體規劃與計畫書，已通過文化部審定，規劃工作包括：案例分析與需求調查、承接平台系統與內容、訂定經營管

理方式及規劃金流服務。並以上述工作之設計，擬定中程「高階數位素材庫營運計畫」，以促進內容產業之共創與升級。

#### **8、國際劇本編舟工作坊**

為順利推動 109 年辦理劇本創作及改編國際工作坊，進行前置溝通作業，108 年已接洽國際影展組織 Tribeca Film Festival，協談合作架構，預期透過雙方遴選機制及在地工作坊，引進國際師資與開拓跨國實務經驗，建立北美影展網絡，加速新生代創作人才國際化。

#### **9、連結在地片場、系統性催生影視產製能量計畫**

為加速影視產製與整合地方資源，108 年進行地方片場之盤點與探勘，調查影視製作之片場建置需求，後續將持續聯繫地方政府，確認其營運政策與建置作業時程，以進行計畫調整。

#### **10、漫畫基地營運管理計畫**

完成「漫畫基地暨數位平台營運管理計畫」計畫整體規劃與計畫書審定作業，擬定漫畫基地 109 年度營運策略，提供五大功能：一、臺灣漫畫專屬通路。二、漫畫創作者之家漫畫。三、台灣漫畫國際櫥窗。四、臺灣漫畫專屬媒合會。五、漫畫家創作諮詢顧問。為達到上述內容，預定進行一樓標租，目前為基地書店；二樓以上採委辦經營，舉辦講座交流、作品展覽及創作者進駐工作空間。預定舉辦 20 場媒合會及 20 位創作者進駐創作。

#### **11、推動數位出版及外譯推廣轉型創新計畫**

為鼓勵出版產業運用數位科技進行轉型，並強化國內出版產業架接國際市場，已於 108 年先行展開相關前置作業，蒐整並檢視過往辦理狀況，諮詢出版產業相關人員，針對嫁接國內外版權人、共同建造版權輸出平臺模式進行了解。109 年將進而規劃連結國際展會部分，開拓 IP 跨領域發展可能。

### **(四) 全球市場計畫**

合計辦理「策劃參與國際展會」、「全球市場佈局與拓展計畫」、

「鏈結國外關鍵資源網路」與「國家品牌整合行銷宣傳計畫」等四項子計畫。

### 1、策劃參與國際展會

本院於 108 年攜手 10 家公司共 15 個原創品牌前進上海，參與亞洲授權展指標之一的「2019 年上海國際品牌授權展」，設立臺灣原創館。並輔導授權業者於上海與臺灣兩地舉辦快閃店活動，展示臺灣原創內容的多元應用，拓銷國內外通路，促進國內角色 IP 生態系的發展。

此外，本院已啟動 2020 年香港國際影視展、北京國際電影節及上海國際影展等前置工作，除精選國內優質影視作品參展外，同時規劃展示國內出版、遊戲等可影視化之內容，開拓 IP 多元應用及跨領域發展，並將舉辦出版、影視內容媒合會，協助本國廠商建立中國地區合作機制與通路。

### 2、全球市場佈局與拓展計畫

為建構國際銷售通路，有效連結海外買主，本院運用臺灣影視作品參展新加坡亞洲電視論壇及內容交易市場展暨新加坡影匯市場展時機，拜會該市場展大會主辦方，溝通後續合作方式及請益其他國家做法，同時與新加坡電影委員會、紐西蘭電影委員會、Netflix(網飛)、新加坡國家藝術委員會(NAC)、新加坡書展基金會主辦方新加坡報業控股集團、北海道文化放送、日本東海電視台、日本九州朝日電視台、日本動畫製作公司 Maho Films、香港 VIU TV 等多個單位進行會面，建立海外合作關係，未來本院將透過輸出相關提案，逐步提升本國文化內容國際能見度。

### 3、鏈結國外關鍵資源網路

針對過去與臺灣已有熟悉度或具有良好交流基礎的國家，本院透過海外推廣與拜訪，建立聯盟與合作機制；如於韓國釜山亞洲電影市場展中，拜會該展會主辦方，協助臺灣館參展作品行銷曝光，透過參與大會舉辦跨領域媒合會 E-IP 等活動，考察亞洲影視產業發展動向；此外，本院亦拜訪亞洲電影市場創投 APM 主席、亞洲電影學院 AFIS 教授，以及日本中介組織映像振興會 VIPO 等單位，請益運作模式，並提出合作規劃。



#### 4、國家品牌整合行銷宣傳計畫

本院透過實際參與國際指標性展會機會，於目標市場進行國家品牌曝光，如臺灣虛擬實境（VR）作品接連 3 年入圍威尼斯影展，108 年更有 5 部作品入圍競賽、2 部入選影展觀摩，排名全球第 3，為型塑臺灣 VR 內容優質品牌形象且將臺灣文化內容產業拓展到國際市場，本院特與專攻 VR 內容開發製作的 HTC VIVE ORIGINALS，於威尼斯影展期間，合辦臺灣 VR 內容國際見面會，會中提出鼓勵全球人才與臺灣進行 VR 跨國合製的激勵方案，啟動本院首波國際布局，吸引國際 VR 創作者、業者和臺灣的公司、創作者合作，進而取得國際通路。

除海外重要市場展外，本院同時著力於國內既有展會之轉型升級工作，如於臺北電視內容交易及創投媒合會進駐本院展位，提供國內業者投融資諮詢、參展規劃、市場通路布建及 IP 媒合等服務；本院並首度參與金馬影展創投會議單元，設立「FPP 文策院原創獎」及「WIP 文策院原創獎」兩個獎項，藉由挖掘臺灣新秀、原生內容及臺灣主題之作品，在文化內容產業上與創作者一起同行，並透過創投媒合、金馬影展暨文策院之夜等活動，將好故事、好作品及優秀創作者媒合推介予投資方、金融界、創投公司等，共同拓展國內外市場，形塑臺灣文化品牌。

#### （五）行政管理計畫

本院行政管理處為維持本院內部管理及各項後勤支援事務完善，除例行行政業務、董監事會會務運作、進用人力、建立典章制度、導入各項行政支援系統、本院辦公空間及對外服務空間整備等，另配合支援各處室業務執行。本年度自 6 月底正式運作至今，已順利完成進用 54 名專業人力。董監事會亦通過本院重要相關章程、規章、要點共 14 案，並完成 108 下半年度及 109 年度預算書編列。另針對現有辦公空間、辦公設備及資訊系統設備亦完成本年度規劃建置等。各項業務計畫分項執行成果如下：

##### 1、董監事會議幕僚作業

有關本院本年度董監事會，分別於 6 月、7 月、9 月及 12 月舉行，董監事會通過之重要議案，包含本院組織章程、人事管理、會計

制度、內部控制、稽核作業等規章及相關要點共 14 案。本院將持續妥善辦理董、監事會議相關事項，加強執行部門與董、監事會之連繫與互動，適時向董事長、常務監事報告院務狀況，建立良好溝通模式，以利院務之持續運作。

## 2、人力資源管理

為健全本院營運與對外服務功能，本院於今年成立後已進用 54 名人力，並建立內部管理規章，提升人力資源管理效率及院務運作順暢，已完成規章包括：人事管理規章、薪資支給規章、部份工時人員管理要點、出勤暨延長工時實施要點及員工獎金發放細則等。另針對教育訓練亦完成資訊安全專業人員訓練等培訓規劃。本院將持續優化人力資源系統，維護內部人力資源相關紀錄，架構合宜、友善及安全的作業環境。為強化員工職能發展，逐步規畫各項在職進修管道，提升員工素質，保持組織競爭力。

## 3、總務暨行政管理

為推動本院例行事務有效管理，配合院務之運作，妥善辦理各項例行性行政庶務工作，包含辦公空間規劃管理、電腦、電話機、影印機等相關設備之維護保養。本年度於松山文創園區設置現有辦公空間，包含創意劇場辦公空間、S1 及 S4 辦公空間、南向辦公空間等，並完成個人辦公區及辦公設備等採購事項，提供同仁妥適辦公環境，確保各項業務順利進行。另因應本院組織人力擴增，提升本院對外提供服務諮詢的公共空間並打造文策院作為行銷台灣文化內容產業競爭力新意象，已積極尋覓並規劃新址辦公空間需求，將跨年度辦理新辦公空間之租賃、設計監造及裝修等相關工作。

## 4、資訊系統規劃與管理

為確保資通安全並健全管理資訊系統，以期提升工作效率，妥善辦理作業系統之規劃及電腦軟硬體設備採購，包含本院電腦設備、公文、出勤及會計等系統使用及管理維運等工作。本年度已完成電腦設備 64 組採購(含託管及備用組數)，為提升各項業務工作效率，建置公文、人事出勤及會計等系統，在符合本院業務使用需求前提下，嚴格控管相關資訊安全，避免資訊安全威脅發生，完善本院資通訊安全事宜。

## 5、專業諮詢

為使本院各項業務運作符合法制規定，因應業務發展之需，訂定各項規章、要點等。安排財會顧問、會計師事務所協助相關業務執行，並彙整轉達本院所需法務諮詢內容，聯繫本院委託之法律顧問，協助即時獲得完整法務意見。本年度聘用財會顧問，協助本院年度預算書編列及財務相關規章審閱，並與具高度公信力之會計師事務所合作查核事項，健全本院財會管理業務之運作。

### (六) 公共關係計畫

公共關係室藉由公關活動、業務推廣、及議題管理三大面向，協同本院業務單位共同推動相關業務，建立本院對文化內容產業媒合與服務的專業品牌印象，增進與公眾、媒體、國會、業界等之溝通與互動成效。

#### 1. 公關活動（記者會活動、媒體訪賓交流參訪、國會聯繫）

##### (1) 新聞稿發布

108年6月17日文策院正式成立，本院搭配台灣VR影片7月於威尼斯影展大放異彩，正式展開國際布局，並接續於上海授權展、法蘭克福書展、台北電視內容交易會等重要國際展會亮相，同時攜手金馬創投獎勵新秀及原創內容，以多元方式走向世界，開展新猶。公關室配合重大策進活動，透過記者會與各種活動之形式，搭配發布新聞稿17則，獲得媒體廣泛報導，有效提升本院院務推動之知曉度與支持度。

##### (2) 媒體專訪與聯繫

本院為新成立之行政法人，肩負落實台灣文化內容產業生態健全之重任，社會與媒體亦關注本院發展動態，為利各界清楚瞭解本院之業務，本室依據媒體性質與專訪主題安排主管受訪。至108年底，本院首長及主管共接受國內外媒體專訪15次，報導皆於公開平台露出，提升外界對本院業務之認識。

另舉行2次媒體茶敘，向外界整體說明文策院短中期工作重點，並發布本院工作成果，同時達到與媒體互動溝通及資訊交流效

果。

### (3) 國會聯繫事務

為提升國會對本院之瞭解，爭取國會對本院院務之支持，除不定期拜會並建立國會聯繫管道，掌握國會議程與議案，同時針對國會辦公室索資、提問或協調會，在彙整各處室業務資料後，亦積極且適當提供回覆資訊，進而達到資訊公開與雙向溝通之功能。

預算會期間，配合委員提案內容與欲瞭解之業務，主動向各辦公室進行工作內容及預算說明，爭取國會對本院預算支持，108 及 109 年預算已獲國會支持通過。

## 2. 業務推廣（文宣編輯印製、通路行銷等）

### (1) 文策院 CI 動畫規劃製作

搭配本院之 CIS 識別系統，本室啟動 CI 製作計畫，製作適合本院形象的動畫，並於本院揭牌大會、國際展會或各種公開場合呈現。

### (2) 形象影片製作及露出

為呈現本院跨部會、跨領域專業特色，以及促進本院與業界及社會溝通能量，本室邀請本院董事之參與，以及配合本院業務發展及重大活動之需要，錄製並公布 4 支中(英)文字幕形象宣傳影片，並配合於本院官網及本院國內外重要展會或活動場合進行宣傳行銷。

### (3) 英文單張折頁文宣

本室於 2019 年威尼斯影展期間，及後續國際展會之舉辦，規劃設計英文單張折頁，以利國際展會或外賓來訪時，得以快速瞭解台灣文化內容產業之優勢，及本院扮演推動台灣文化內容產業之關鍵角色及主要任務。

## 3. 議題管理

完成輿情資訊系統之建置、上線、資訊彙整，以利掌握並即時回應。

## 參、決算概要：

### 一、收支餘絀實況：

#### (一) 108 年度業務收支情形如下：

1. 本年度總收入 1 億 8,882 萬 8,944 元，內容如下：

(1) 業務收入 1 億 8,879 萬 3,718 元。

(2) 業務外收入 3 萬 5,226 元。

2. 本年度總支出 6,845 萬 6,094 元，內容如下：

(1) 行銷及業務費用 3,714 萬 8,247 元。

(2) 管理費用及總務費用 3,130 萬 7,847 元。

#### (二) 收入決算數與預算數比較情形：

1、業務收入：本年度決算數 1 億 8,879 萬 3,718 元，較預算數 2 億 1,204 萬 2,000 元，減少 2,324 萬 8,282 元，約 10.96%，分述如下：

(1) 政府公務預算補助收入：本年度決算數 1 億 8,812 萬 1,500 元，較預算數 2 億 1,020 萬 9,000 元，減少 2,208 萬 7,500 元，約 10.51%，主要係文化部核撥之補助款較原核定經費減少所致。

(2) 政府專案補助收入：本年度決算數 67 萬 2,218 元，較預算數 183 萬 3,000 元，減少 116 萬 782 元，約 63.33%，主要係文化部補助購置各項設備經費結餘 52 萬 1,578 元，轉列政府專案補助收入；以及代管資產本期折舊提列數，因該資產係陸續購置，使折舊數較預期少，致遞延收入轉政府專案補助收入較預期少所致。

2、業務外收入：本年度決算數 3 萬 5,226 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 5,226 元，分述如下：

(1) 財務收入：本年度決算數 2 萬 3,331 元，較預算數 0 元，增加 23,331 元，主要係利息依實際情形覈實收入所致。

(2) 其他業務外收入：本年度決算數 1 萬 1,895 元，較預算數 0 元，增加 11,895 元，主要係 VR Days Europe 大會提供本院作為國際內容提案評審人於當地差旅之零用金所致。

(三) 支出決算數與預算數比較情形：

1. 行銷及業務費用：本年度決算數 3,714 萬 8,247 元，較預算數 1 億 3,659 萬 6,000 元，減少 9,944 萬 7,753 元，約 72.80%，分述如下：

(1) 服務費用：本年度決算數 3,195 萬 3,771 元，較預算數 8,710 萬元，減少 5,514 萬 6,229 元，約 63.31%，主要係本院業務賡續推動中，依實際情形覈實支付；又本院經費全數由文化部補助，惟文化部核撥之補助款較原核定經費減少，爰經費配合減少 1,662 萬元；另預定 109 年東京授權展 Fresh Taiwan 台灣館展位案、「2020 年德國柏林歐洲電影市場展」臺灣館展位及 109 年香港國際影視展市場展台灣館展位案，共計 435 萬 8,292 元，由 108 年度經費支應，需至 109 年度始能轉列核銷，爰較預估費用減少所致。

(2) 材料及用品費：本年度決算數 26 萬 2,664 元，較預算數 1,278 萬 8,000 元，減少 1,252 萬 5,336 元，約 97.95%，主要係本院業務執行計畫之辦公事務用品等費用，依實際情形覈實支付，爰較預估經費減少所致。

(3) 租金與利息：本年度決算數 107 萬 8,169 元，較預算數 1,157 萬元，減少 1,049 萬 1,831 元，約 90.68%，主要係業務活動所需場地及相關設備租金等費用，依實際情形覈實支付，爰較預估經費減少所致。

(4) 稅捐與規費(強制費)：本年度決算數 7,881 元，較預算數 0 元，增加 7,881 元，主要係 108 年圖像角色創作赴上海國際品牌授權展參展計畫勞務採購案產生之印花稅，覈實列支所致。

(5) 會費、捐助、補助、分攤、求助(濟)與交流活動費：本年度決算數 384 萬 5,762 元，較預算數 1,750 萬元，減少 1,365 萬 4,238 元，約 78.02%，主要係依業務實際需求，由獎補助費勻支至業務費；另因文化部核撥之補助款較原核定經費減少，爰配合減少獎補助費支用 538 萬元所致。

(6) 其他：本年度決算數 0 元，較預算數 763 萬 8,000 元，減少 763 萬 8,000 元，約 100.00%，主要係撙節開支。

2. 管理費用及總務費用：本年度決算數 3,130 萬 7,847 元，較預算數

7,544 萬 6,000 元，減少 4,413 萬 8,153 元，約 58.50%，分述如下：

- (1) 用人費用：本年度決算數 2,268 萬 1,192 元，較預算數 3,207 萬 6,000 元，減少 939 萬 4,808 元，約 29.29%，主要係本年度編制人員未足額到位所致。
- (2) 服務費用：本年度決算數 290 萬 3,773 元，較預算數 2,956 萬 7,000 元，減少 2,666 萬 3,227 元，約 90.18%，主要係本院現址係臨時辦公室租賃，爰相關新辦公空間裝修等費用較預期減少；本院已積極尋覓並規劃新址辦公空間需求，將跨年度辦理新辦公空間設計裝修規劃等相關工作。
- (3) 材料及用品費：本年度決算數 173 萬 3,864 元，較預算數 3 萬元，增加 170 萬 3,864 元，約 5,679.55%，主要係本院辦公事務消耗用品需求增加，依業務實際需求執行、本院公務車油資費，亦依業務實際需求執行。
- (4) 租金與利息：本年度決算數 383 萬 8,378 元，較預算數 1,194 萬元，減少 810 萬 1,622 元，約 67.85%，主要係本院現址係臨時辦公室租賃，爰相關辦公室及機器設備等租金較預期減少；本院已積極尋覓並規劃新址辦公空間需求，將跨年度辦理新辦公空間之租賃所致。
- (5) 折舊、折耗及攤銷：本年度決算數 15 萬 640 元，較預算數 183 萬 3,000 元，減少 168 萬 2,360 元，約 91.78%，主要係代管資產折舊，依實際資產入帳數提列折舊，本年度預算數摺節經費所致。

## 二、餘絀撥補實況：

108 年度預算編製收支平衡，營運結果收入決算數為 1 億 8,882 萬 8,944 元，支出決算數 6,845 萬 6,094 元，使賸餘增加為 1 億 2,037 萬 2,850 元。

餘絀實況分析：本期賸餘決算數 1 億 2,037 萬 2,850 元，較預算數 0 元，增加賸餘 1 億 2,037 萬 2,850 元，全數列入未分配賸餘。本年度經費保留 1 億 624 萬 5,756 元至 109 年度執行。保留項目如下：

項次	部門	保留項目	保留金額 (單位:元)
1	策略研究處	108 年台灣影視產業拓展國際市場策略委託規劃案	3,410,000
2	策略研究處	購買國外調查研究服務	454,245
3	策略研究處	臺灣文化內容新型態產值委託調查	628,788
4	策略研究處	臺灣文化內容新型態產業關聯圖委託調查	990,000
5	策略研究處	文化內容產業調查創新轉型先期規劃案	3,000,000
6	策略研究處	系統思考培育課程計畫	3,000,000
7	策略研究處	Taicca School 行銷宣傳計畫	600,000
8	策略研究處	Content Library 平台設計、建置及維運	1,900,000
9	策略研究處	社會參與與諮詢媒體合作計畫	2,000,000
10	策略研究處	官網改版及功能擴充計畫	500,000
11	策略研究處	官網改版及功能擴充	1,000,000
12	策略研究處	辦理文化內容產業資料庫先期規畫及資料蒐集	500,000
13	策略研究處	CSR for Culture 網站研究規劃暨改版	680,000
14	文化金融處	一站式服務架構整體流程設計勞務採購案	5,000,000
15	文化金融處	合約貸款與信保基金相對保證金	20,000,000
16	文化金融處	服務藝文產業創新育成平台建置案	6,000,000
17	文化金融處	文化內容與智財權登記推動計畫採購案	7,500,000
18	文化金融處	智財權諮詢服務及融資貸款要點修訂-益思科技法律事務所	970,000



項次	部門	保留項目	保留金額 (單位:元)
19	文化金融處	製作委員會機制修訂勞務採購案	482,500
20	文化金融處	製作委員會機制修訂-行銷&異業整合顧問勞務採購案	810,000
21	文化金融處	產業諮詢輔導單一窗口-駐點業師(曾昭人)	970,000
22	文化金融處	產業諮詢輔導單一窗口-駐點財務顧問(安永聯合會計事務所)	980,000
23	文化金融處	產業諮詢輔導單一窗口-財務法務顧問(聯輔)	990,000
24	文化金融處	文化創意產業優惠貸款利息補貼	2,000,000
25	全球市場處	「2020年義大利波隆那兒童書展參展計畫」勞務採購案	2,090,000
26	全球市場處	「2020年泰國曼谷國際書展參展計畫」勞務採購案	3,100,000
27	全球市場處	「2020年柏林、坎城、釜山、美國四大影展專案人力委託服務案」	900,000
28	全球市場處	2020年北京國際電影節及上海國際影展	1,300,000
29	全球市場處	2020年香港國際影視展	1,000,000
30	全球市場處	2020年西南偏南(音樂節、電影節、互動式媒體節)	1,000,000
31	全球市場處	國際展會 CIS 設計	1,700,000
32	內容策進處	圖文動畫 IP 整合實驗	300,000
33	內容策進處	內容開發稿費與勞務	297,000
34	內容策進處	採購 4K 裸視 3D 顯示器	41,633
35	內容策進處	採購個人電腦及資訊軟硬體設備一批	300,000
36	行政管理處	新辦公空間修繕費用	23,000,000

項次	部門	保留項目	保留金額 (單位:元)
37	行政管理處	辦公家具及電腦軟、硬體設備	2,711,590
38	公共關係室	公共關係活動	380,000
39	公共關係室	形象影片及商品規劃設計	560,000
40	公共關係室	社群媒體建置及運作	200,000
41	公共關係室	影片製作拍攝	2,200,000
42	公共關係室	形象產品行銷宣傳	300,000
43	公共關係室	社群網站建置維運	500,000
<b>總 計</b>			<b>106,245,756</b>

綜上，未分配賸餘扣除 108 年度預算保留款屬經常門部分 9,897 萬 2,533 元，實際未分配賸餘淨額為 2,140 萬 317 元。

### 三、現金流量實況：

#### (一) 業務活動之淨現金流入：

本年度決算數 1 億 6,868 萬 777 元，較預算數 0 元，增加 1 億 6,868 萬 777 元，分述如下：

- 1、稅前餘絀 1 億 2,037 萬 2,850 元。
- 2、利息股利之調整 2 萬 3,331 元。
- 3、未計利息股利之本期餘絀 1 億 2,034 萬 9,519 元。
- 4、調整非現金項目 4,830 萬 7,927 元，包括：
  - (1) 折舊(含代管資產)15 萬 640 元。
  - (2) 長期遞延收入攤銷數 15 萬 640 元。
  - (3) 預付款項增加 435 萬 8,292 元。
  - (4) 應付款項增加 626 萬 2,797 元。

(5) 預收款項增加 4,247 萬 3,223 元。

(6) 長期遞延收入增加數 393 萬 199 元。

5、未計利息股利之現金流入 1 億 6,865 萬 7,446 元。

6、收取利息 2 萬 3,331 元。

(二) 投資活動之淨現金流出：

本年度決算數 367 萬 6,829 元，較預算數 1,832 萬 5,000 元，減少 1,464 萬 8,171 元，約 79.94%，主要係增加其他資產。

(三) 籌資活動之淨現金流入：

本年度決算數 82 萬 7,500 元，較預算數 1,832 萬 5,000 元，減少 1,749 萬 7,500 元，約 95.48%，主要係增加其他負債。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增決算數 1 億 6,583 萬 1,448 元。

(五) 期初現金及約當現金決算數 0 元。

(四) 期末現金及約當現金決算數 1 億 6,583 萬 1,448 元。

#### 四、資產負債實況：

(一) 資產總額計 1 億 7,455 萬 6,721 元，包括：

1、流動資產 1 億 7,018 萬 9,740 元，占資產總額 97.50%，主要為現金。

2、其他資產 436 萬 6,981 元，占資產總額 2.50%，主要內容如下：

(1) 存出保證金 58 萬 7,422 元。

(2) 代管資產淨額 377 萬 9,559 元。

(二) 負債總額計 5,418 萬 3,871 元，占負債及淨值總額 31.04%，包括：

1、流動負債 4,957 萬 6,812 元，占負債及淨值總額 28.40%，主要內容如下：

(1) 應付款項 710 萬 3,589 元。

(2) 預收款項 4,247 萬 3,223 元。

2、其他負債 460 萬 7,059 元，占負債及淨值總額 2.64%，主要內容如

下：

(1) 遞延負債 377 萬 9,559 元。

(2) 存入保證金 82 萬 7,500 元。

(三) 淨值總額計 1 億 2,037 萬 2,850 元，為累積賸餘，占負債及淨值總額 68.96%。

## 肆、其他

無。

# 主 要 表



## 文化內容策進院

## 收支餘絀決算表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減(-)		上年度決算數	
	金 額 (1)	%	金 額 (2)	%	金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	金 額	%
收入	212,042,000	100.00	188,828,944	100.00	-23,213,056	-10.95	-	-
業務收入	212,042,000	100.00	188,793,718	99.98	-23,248,282	-10.96	-	-
政府公務預算補助收入	210,209,000	99.14	188,121,500	99.63	-22,087,500	-10.51	-	-
政府公務預算補助收入	210,209,000	99.14	188,121,500	99.63	-22,087,500	-10.51	-	-
政府專案補助收入	1,833,000	0.86	672,218	0.36	-1,160,782	-63.33	-	-
政府專案補助收入	1,833,000	0.86	672,218	0.36	-1,160,782	-63.33	-	-
業務外收入	-	-	35,226	0.02	35,226	-	-	-
財務收入	-	-	23,331	0.01	23,331	-	-	-
利息收入	-	-	23,331	0.01	23,331	-	-	-
其他業務外收入	-	-	11,895	0.01	11,895	-	-	-
雜項收入	-	-	11,895	0.01	11,895	-	-	-
支出	212,042,000	100.00	68,456,094	36.25	-143,585,906	-67.72	-	-
業務成本與費用	212,042,000	100.00	68,456,094	36.25	-143,585,906	-67.72	-	-
行銷及業務費用	136,596,000	64.42	37,148,247	19.67	-99,447,753	-72.80	-	-
業務費用	136,596,000	64.42	37,148,247	19.67	-99,447,753	-72.80	-	-
管理及總務費用	75,446,000	35.58	31,307,847	16.58	-44,138,153	-58.50	-	-
管理費用及總務費用	75,446,000	35.58	31,307,847	16.58	-44,138,153	-58.50	-	-
本期餘絀	-	-	120,372,850	63.75	120,372,850	-	-	-

文化內容策進院

餘絀撥補決算表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減(-)		上年度決算數	
	金 額 (1)	%	金 額 (2)	%	金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	金 額	%
賸餘之部	-	-	<b>120,372,850</b>	<b>100.00</b>	<b>120,372,850</b>	-	-	-
本期賸餘	-	-	120,372,850	100.00	120,372,850	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	<b>120,372,850</b>	<b>100.00</b>	<b>120,372,850</b>	-	-	-
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-



文化內容策進院  
現金流量決算表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

項 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量	-	<b>168,680,777</b>	<b>168,680,777</b>	-
稅前餘絀	-	120,372,850	120,372,850	-
利息股利之調整	-	-23,331	-23,331	-
未計利息股利之本期餘絀	-	120,349,519	120,349,519	-
調整非現金項目	-	48,307,927	48,307,927	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-	168,657,446	168,657,446	-
收取利息	-	23,331	23,331	-
業務活動之淨現金流入(流出)	-	<b>168,680,777</b>	<b>168,680,777</b>	-
投資活動之現金流量	<b>-18,325,000</b>	<b>-3,676,829</b>	<b>14,648,171</b>	<b>-79.94</b>
增加無形資產及其他資產	-18,325,000	-3,676,829	14,648,171	-79.94
投資活動之淨現金流入(流出)	<b>-18,325,000</b>	<b>-3,676,829</b>	<b>14,648,171</b>	<b>-79.94</b>
籌資活動之現金流量	<b>18,325,000</b>	<b>827,500</b>	<b>-17,497,500</b>	<b>-95.48</b>
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	18,325,000	827,500	-17,497,500	-95.48
籌資活動之淨現金流入(流出)	<b>18,325,000</b>	<b>827,500</b>	<b>-17,497,500</b>	<b>-95.48</b>
匯率影響數	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	-	<b>165,831,448</b>	<b>165,831,448</b>	-
期初現金及約當現金	-	-	-	-
期末現金及約當現金	-	<b>165,831,448</b>	<b>165,831,448</b>	-

備註:調整非現金項明細

1. 折舊(含代管資產)	150,640
2. 長期遞延收入攤銷數	-150,640
3. 預付款項增加	-4,358,292
4. 應付款項增加	6,262,797
5. 預收款項增加	42,473,223
6. 長期遞延收入增加數	3,930,199

文化內容策進院

平衡表

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增減(-)	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	<b>174,556,721</b>	-	<b>174,556,721</b>	-
流動資產	<b>170,189,740</b>	-	<b>170,189,740</b>	-
現金	165,831,448	-	165,831,448	-
銀行存款	165,781,448	-	165,781,448	-
零用及週轉金	50,000	-	50,000	-
預付款項	4,358,292	-	4,358,292	-
預付費用	4,358,292	-	4,358,292	-
其他資產	<b>4,366,981</b>	-	<b>4,366,981</b>	-
什項資產	4,366,981	-	4,366,981	-
存出保證金	587,422	-	587,422	-
代管資產	3,930,199	-	3,930,199	-
累計折舊—代管資產	-150,640	-	-150,640	-
資產合計	<b>174,556,721</b>	-	<b>174,556,721</b>	-
負債	<b>54,183,871</b>	-	<b>54,183,871</b>	-
流動負債	<b>49,576,812</b>	-	<b>49,576,812</b>	-
應付款項	7,103,589	-	7,103,589	-
應付帳款	6,924,980	-	6,924,980	-
應付代收款	178,609	-	178,609	-
預收款項	42,473,223	-	42,473,223	-
預收收入	42,473,223	-	42,473,223	-
其他負債	<b>4,607,059</b>	-	<b>4,607,059</b>	-
遞延負債	3,779,559	-	3,779,559	-
遞延政府補助收入	3,779,559	-	3,779,559	-
什項負債	827,500	-	827,500	-
存入保證金	827,500	-	827,500	-
負債合計	<b>54,183,871</b>	-	<b>54,183,871</b>	-
淨值	<b>120,372,850</b>	-	<b>120,372,850</b>	-
累積餘絀	<b>120,372,850</b>	-	<b>120,372,850</b>	-
累積賸餘	120,372,850	-	120,372,850	-
累積賸餘	120,372,850	-	120,372,850	-
淨值合計	<b>120,372,850</b>	-	<b>120,372,850</b>	-
負債及淨值合計	<b>174,556,721</b>	-	<b>174,556,721</b>	-

# 明 細 表



文化內容策進院  
政府公務預算補助收入明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
政府公務預算補助收入	210,209,000	188,121,500	-22,087,500	-10.51	主要係文化部核撥之補助款較原核定經費減少所致。
政府公務預算補助收入	210,209,000	188,121,500	-22,087,500	-10.51	

文化內容策進院  
政府專案補助收入明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
政府專案補助收入	1,833,000	672,218	-1,160,782	-63.33	1. 文化部補助購置各項設備經費結餘52萬1,578元，轉列政府專案補助收入。 2. 代管資產本期折舊提列數，因該資產係陸續購置，使折舊數較預期少，致遞延收入轉政府專案補助收入較預期少。
政府專案補助收入	1,833,000	672,218	-1,160,782	-63.33	

文化內容策進院

**業務外收入明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
業務外收入	-	<b>35,226</b>	<b>35,226</b>	-	
財務收入	-	<b>23,331</b>	<b>23,331</b>	-	主要係孳息依實際情形覈實收入所致。
利息收入	-	23,331	23,331	-	
其他業務外收入	-	<b>11,895</b>	<b>11,895</b>	-	主要係 VR Days Europe大會提供本院作為國際內容提案評審人於當地差旅之零用金所致。
雜項收入	-	11,895	11,895	-	

文化內容策進院  
行銷及業務費用明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
<b>行銷及業務費用</b>	<b>136,596,000</b>	<b>37,148,247</b>	<b>-99,447,753</b>	<b>-72.80</b>	
<b>業務費用</b>	<b>136,596,000</b>	<b>37,148,247</b>	<b>-99,447,753</b>	<b>-72.80</b>	
<b>服務費用</b>	<b>87,100,000</b>	<b>31,953,771</b>	<b>-55,146,229</b>	<b>-63.31</b>	1. 本院業務賡續推動中，依實際情形覈實支付， 2. 本院經費全數由文化部補助，惟文化部核撥之補助款較原核定經費減少，爰經費配合減少1,662萬元。
郵電費	40,000	15,700	-24,300	-60.75	
旅運費	5,368,000	3,042,267	-2,325,733	-43.33	
印刷裝訂與廣告費	16,885,000	4,300,017	-12,584,983	-74.53	
保險費	380,000	8,876	-371,124	-97.66	
一般服務費	42,906,000	21,305,928	-21,600,072	-50.34	
專業服務費	21,321,000	3,208,092	-18,112,908	-84.95	
公共關係費	200,000	72,891	-127,109	-63.55	
<b>材料及用品費</b>	<b>12,788,000</b>	<b>262,664</b>	<b>-12,525,336</b>	<b>-97.95</b>	本院業務執行計畫之辦公事務用品等費用，依實際情形覈實支付，爰較預估經費減少。
用品消耗	12,788,000	262,664	-12,525,336	-97.95	
<b>租金與利息</b>	<b>11,570,000</b>	<b>1,078,169</b>	<b>-10,491,831</b>	<b>-90.68</b>	業務活動所需場地及相關設備租金等費用，依實際情形覈實支付，爰較預估經費減少。
地租	8,435,000	-	-8,435,000	-100.00	
房租	-	1,025,659	1,025,659	-	
機器租金	70,000	-	-70,000	-100.00	



文化內容策進院  
行銷及業務費用明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
交通及運輸設備 租金	1,065,000	10,460	-1,054,540	-99.02	
什項設備租金	2,000,000	42,050	-1,957,950	-97.90	
稅捐與規費(強制 費)	-	7,881	7,881	-	主要係108年圖像角 色創作赴上海國際 品牌授權展參展計 畫勞務採購案產生 之印花稅,覈實列 支。
消費與行為稅	-	7,881	7,881	-	
會費、捐助、補助 、分攤、救助(濟 )與交流活動費	17,500,000	3,845,762	-13,654,238	-78.02	1. 依業務實際需求 ,由獎補助費勻支 至業務費。 2. 另因文化部核撥 之補助款較原核定 經費減少,爰配合 減少獎補助費支用 538萬元。
會費	200,000	13,218	-186,782	-93.39	
捐助、補助與獎助	17,300,000	916,700	-16,383,300	-94.70	
補貼(償)、獎勵 、慰問與救助(濟)	-	2,915,844	2,915,844	-	依實際業務需求核 撥文化創意產業優 惠貸款金融機構補 貼息。
其他	7,638,000	-	-7,638,000	-100.00	擲節開支。
其他費用	7,638,000	-	-7,638,000	-100.00	
合 計	136,596,000	37,148,247	-99,447,753	-72.80	

文化內容策進院  
管理及總務費用明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
<b>管理及總務費用</b>	<b>75,446,000</b>	<b>31,307,847</b>	<b>-44,138,153</b>	<b>-58.50</b>	
<b>管理費用及總務費用</b>	<b>75,446,000</b>	<b>31,307,847</b>	<b>-44,138,153</b>	<b>-58.50</b>	
<b>用人費用</b>	<b>32,076,000</b>	<b>22,681,192</b>	<b>-9,394,808</b>	<b>-29.29</b>	編制人員未足額到位所致。
正式員額薪資	23,930,000	17,235,987	-6,694,013	-27.97	
超時工作報酬	500,000	171,859	-328,141	-65.63	
獎金	2,270,000	2,070,287	-199,713	-8.80	
退休及卹償金	1,412,000	948,494	-463,506	-32.83	
福利費	3,964,000	2,254,565	-1,709,435	-43.12	
<b>服務費用</b>	<b>29,567,000</b>	<b>2,903,773</b>	<b>-26,663,227</b>	<b>-90.18</b>	
水電費	416,000	-	-416,000	-100.00	
郵電費	90,000	118,708	28,708	31.90	
旅運費	1,740,000	113,271	-1,626,729	-93.49	
印刷裝訂與廣告費	3,160,000	619,895	-2,540,105	-80.38	
修理保養及保固費	20,580,000	343,838	-20,236,162	-98.33	
保險費	-	9,290	9,290	-	
一般服務費	380,000	201,325	-178,675	-47.02	
專業服務費	2,101,000	1,219,715	-881,285	-41.95	
公共關係費	1,100,000	277,731	-822,269	-74.75	

文化內容策進院  
管理及總務費用明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
<b>材料及用品費</b>	<b>30,000</b>	<b>1,733,864</b>	<b>1,703,864</b>	<b>5,679.55</b>	本院辦公事務消耗用品需求增加，依業務實際需求執行、本院公務車油資費，亦依業務實際需求執行。
使用材料費	-	52,501	52,501	-	
用品消耗	30,000	1,681,363	1,651,363	5,504.54	
<b>租金與利息</b>	<b>11,940,000</b>	<b>3,838,378</b>	<b>-8,101,622</b>	<b>-67.85</b>	本院現址係臨時辦公室租賃，爰相關辦公室及機器設備等租金較預期減少；本院已積極尋覓並規劃新址辦公空間需求，將跨年度辦理新辦公空間之租賃所致。
地租	10,135,000	58,800	-10,076,200	-99.42	
房租	-	2,680,688	2,680,688		
機器租金	689,000	218,945	-470,055	-68.22	
交通及運輸設備租金	430,000	236,610	-193,390	-44.97	
什項設備租金	686,000	643,335	-42,665	-6.22	
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>1,833,000</b>	<b>150,640</b>	<b>-1,682,360</b>	<b>-91.78</b>	
其他折舊性資產折舊	1,833,000	150,640	-1,682,360	-91.78	
<b>合 計</b>	<b>75,446,000</b>	<b>31,307,847</b>	<b>-44,138,153</b>	<b>-58.50</b>	

文化內容策進院  
固定資產建設改良擴充明細表  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	

備註：增加代管資產說明如下：

文化部補助本院購置電腦相關及辦公設備1,832萬5,000元，惟僅核撥1,172萬5,000元，截至108年度新增代管資產393萬199元(包括機械及設備290萬8,631元、交通及運輸設備37萬4,584元、什項設備52萬6,984元及無形資產12萬元)，另保留727萬3,223元，將用於人員擴編及業務所需電腦相關、辦公設備等。

文化內容策進院

資產折舊明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

項 目	不動產、廠房及設備									投資性 不動產	什項資產	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	非業務 資 產				
原 值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
減：以前年度已提 折舊及減損數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度期末帳面價 值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加：本年度新增資 產價值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,930,199	3,930,199
減：本年度減少資 產價值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度提列折 舊數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150,640	150,640
本年度期末帳面價 值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,779,559	3,779,559
本年度提列折舊數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150,640	150,640
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150,640	150,640
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150,640	150,640

備註：增加代管資產說明如下：

文化部補助本院購置電腦相關及辦公設備1,832萬5,000元，惟僅核撥1,172萬5,000元，截至108年度新增代管資產393萬199元(包括機械及設備290萬8,631元、交通及運輸設備37萬4,584元、什項設備52萬6,984元及無形資產12萬元)，另保留727萬3,223元，將用於人員擴編及業務所需電腦相關、辦公設備等。

本  
頁  
空  
白

# 參 考 表





文化內容策進院

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

項 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
行銷及業務費用	136,596,000	37,148,247	-99,447,753	-72.80	本院業務賡續推動中，部分相關業務正式推展及規劃需前置時間作業，並重新調整相關業務執行及研究方法等，故計畫期程延後所致。
管理及總務費用	75,446,000	31,307,847	-44,138,153	-58.50	本院現址係臨時辦公室租賃，爰相關新辦公空間裝修等費用較預期減少；本院已積極尋覓並規劃新址辦公空間需求，將跨年度辦理新辦公空間之租賃、設計監造及裝修等相關工作所致。
合 計	212,042,000	68,456,094	-143,585,906	-67.72	

文化內容策進院

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位:人

職 類 (稱)	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	說 明
正式人員(一般人員)	70	52	-18	本院進用人力之專長跨度較高，為審慎評估進用人力，本院依各部門規劃循序進用。惟108年度未進用之員額將於109年度陸續進用，以維持本院妥適人力運作。
部分工時人員	-	2	2	因應業務需求增聘。
<b>總 計</b>	<b>70</b>	<b>54</b>	<b>-16</b>	

文化內容策進院

用人用彙計表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	說 明
正式員額薪資	23,930,000	17,235,987	-6,694,013	編制人員未足額到位所致。
超時工作報酬	500,000	171,859	-328,141	依業務實際需求發放。
獎金	2,270,000	2,070,287	-199,713	依業務實際需求發放。
退休及卹償金	1,412,000	948,494	-463,506	依業務實際需求發放。
福利費	3,964,000	2,254,565	-1,709,435	依業務實際需求發放。
<b>合 計</b>	<b>32,076,000</b>	<b>22,681,192</b>	<b>-9,394,808</b>	

## 文化內容策進院

## 各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
用人費用	32,076,000	22,681,192	-9,394,808	-29.29
正式員額薪資	23,930,000	17,235,987	-6,694,013	-27.97
超時工作報酬	500,000	171,859	-328,141	-65.63
獎金	2,270,000	2,070,287	-199,713	-8.80
退休及卹償金	1,412,000	948,494	-463,506	-32.83
福利費	3,964,000	2,254,565	-1,709,435	-43.12
服務費用	116,667,000	34,857,544	-81,809,456	-70.12
水電費	416,000	-	-416,000	-100.00
郵電費	130,000	134,408	4,408	3.39
旅運費	7,108,000	3,155,538	-3,952,462	-55.61
印刷裝訂與廣告費	20,045,000	4,919,912	-15,125,088	-75.46
修理保養及保固費	20,580,000	343,838	-20,236,162	-98.33
保險費	380,000	18,166	-361,834	-95.22
一般服務費	43,286,000	21,507,253	-21,778,747	-50.31
專業服務費	23,422,000	4,427,807	-18,994,193	-81.10
公共關係費	1,300,000	350,622	-949,378	-73.03
材料及用品費	12,818,000	1,996,528	-10,821,472	-84.42
使用材料費	-	52,501	52,501	-

## 文化內容策進院

## 各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
用品消耗	12,818,000	1,944,027	-10,873,973	-84.83
租金與利息	23,510,000	4,916,547	-18,593,453	-79.09
地租	18,570,000	58,800	-18,511,200	-99.68
房租	-	3,706,347	3,706,347	-
機器租金	759,000	218,945	-540,055	-71.15
交通及運輸設備租金	1,495,000	247,070	-1,247,930	-83.47
什項設備租金	2,686,000	685,385	-2,000,615	-74.48
折舊、折耗及攤銷	1,833,000	150,640	-1,682,360	-91.78
其他折舊性資產折舊	1,833,000	150,640	-1,682,360	-91.78
稅捐與規費（強制費）	-	7,881	7,881	-
消費與行為稅	-	7,881	7,881	-
會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	17,500,000	3,845,762	-13,654,238	-78.02
會費	200,000	13,218	-186,782	-93.39
捐助、補助與獎助	17,300,000	916,700	-16,383,300	-94.70
補貼（償）、獎勵、慰 問與救助（濟）	-	2,915,844	2,915,844	-
其他	7,638,000	-	-7,638,000	-100.00
其他費用	7,638,000	-	-7,638,000	-100.00
合 計	<b>212,042,000</b>	<b>68,456,094</b>	<b>-143,585,906</b>	<b>-67.72</b>

文化內容策進院

公務車輛明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

車 種	輛 類	本年度預算數		本年度決算數		比較增減(-)				備 註
		輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
										無公務車。

文化內容策進院  
立法院審議行政法人預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表  
中華民國108年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	一、通案決議部分：無	
	二、各委員會審查決議部分：無	

本  
頁  
空  
白



主辦會計人員：



董（理）事長或首長：

