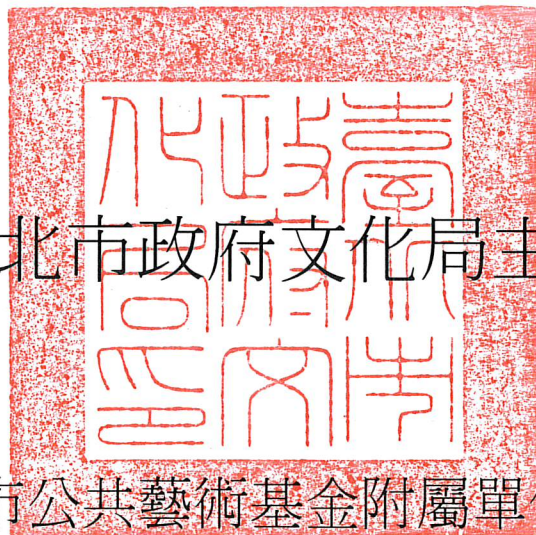


中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

臺北市總決算

臺北市政府文化局主管



臺北市公共藝術基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市政府文化局編

臺北市公共藝術基金110年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 4 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 7 頁
(二) 基金用途明細表	第 8 至 10 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 11 頁
(五) 長期負債明細表	第 - - 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 12 頁
(七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
(八) 資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
(九) 員工人數彙計表	第 13 頁
(十) 用人費用彙計表	第 14 至 15 頁
(十一) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
(十二) 主要業務計畫執行績效摘要表	第 16 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 17 至 18 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 19 頁
(十五) 市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 20 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 22 至 23 頁
二、收入支出表	第 24 頁
三、現金流量表	第 25 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 27 至 28 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	12,613,544	2,397,451	10,216,093	426.12
基金用途	19,093,350	23,166,599	-4,073,249	-17.58
賸餘(短絀)	-6,479,806	-20,769,148	14,289,342	--
餘絀情形：				
基金餘額	121,755,955	128,235,761	-6,479,806	-5.05
現金流量：				
現金及約當現金之淨減	7,758,447	20,092,229	-12,333,782	-61.39

【附註】： 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。

本 頁 空 白

臺北市公共藝術基金

總 說 明

中華民國110年度

一、業務計畫實施績效

(一)為美化本市景觀，落實公共參與機制，有效運用公共藝術經費，推動相關業務，設立基金統籌運用，建立分散與集中設置並行之方式，期使公共藝術成功融合環境、建物、地域文化特色，鼓勵本土藝術家走入社區，提昇公共藝術成為本市珍貴文化資產之一，俾利本市邁向文化立市與文化紮根之長程文化政策目標。

(二)本基金之業務範圍，依「臺北市公共藝術基金收支保管及運用自治條例」第4條，辦理公共藝術推動相關事項，各款事項包括：

1. 公共藝術品之設置與管理維護支出。
2. 公共藝術空間或文化設施之設置支出。
3. 公共藝術展演之支出。
4. 公共藝術之教育推廣與人才培訓之支出。
5. 其他有關之支出。

前項第2至第5款之支出費用，不得超出當年度應辦公共藝術總支出之50%。

(三)實施內容：110年度辦理「2021臺北地景公共藝術計畫」、「2021臺北市公共藝術研習及參訪工作營」、「臺北市公共藝術實驗計畫 #限時動態：疫情時代下的公共藝術設置計畫」，補助民間團體辦理「社子咱的家生活藝術節」、「東三水街市場塗鴉彩繪藝術長廊計畫」、「2021關渡國際自然藝術季」、「內行藝術祭-萬華社造致公共藝術的情書」、「2021中山好融異-異外日常」、「貓空在地青年全方位美學素養DNA培育營計畫」等案，並執行例行業務如臺北市公共藝術審議事務及公共藝術管理維護督導等業務。

(四)預期效能：本年度積極辦理各項業務，如地景公共藝術計畫、公共藝術研習參訪工作營等活動，均獲得廣大迴響，並廣續辦理各項公共藝術設置推廣活動，亦獲得市民之支持與肯定，吸引市民熱情參與，達到本局預期效益，文化紮根之目標。

(五)年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	達成情形
鼓勵參與多元藝文活動	活動參與人數 總計	活動辦理期間參與人次 單位：人次	50,000人次	74,472人次

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：110年度基金來源項目，包含設置公共藝術提撥收入12,606,279元及雜項收入7,265元，合計12,613,544元，較法定預算數20,040,000元，減少7,426,456元，計減37.06%。

(二)基金用途：110年度基金用途項目，為公共藝術推動計畫支出14,717,301元，較法定預算數19,344,000元，減少4,626,699元，計減23.92%；一般行政管理計畫支出1,886,049元，較法定預算數2,182,000元，減少295,951元，計減13.56%；建築及設備計畫支出2,490,000元，較法定預算數2,500,000元，減少10,000元，計減0.4%。

(三)本年度短絀：110年度基金實際短絀數6,479,806元，較法定估計短絀數3,986,000元，增加2,493,806元。其差異原因如下：

臺北市公共藝術基金

總 說 明

中華民國110年度

1. 基金來源部分：

- (1) 設置公共藝術提撥收入：依《公共藝術設置辦法》規定，公共藝術設置計畫預算逾30萬元者，需經公共藝術審議會審核同意後始得撥入公共藝術基金統籌運用，因近年公共藝術審議委員鼓勵各興辦機關自行辦理公共藝術設置計畫，故同意申請撥入公共藝術基金之預算大多屬於30萬元以下者，以致提撥收入較預期落後。
- (2) 雜項收入：本年度採購案件，投標廠商多採電子領標，以致採購標單收入比預期落後。

2. 基金用途部分：

- (1) 公共藝術推動計畫執行：
 1. 「其他專業服務費」：本年度因疫情緣故，藉由多元管道推廣本市公共藝術成果及推動方向，降低實體活動場次之辦理，以致此項預算執行較預期落後。
 2. 「其他捐助、補助與獎助」：本年度公共藝術補助案件共計8案，經公共藝術委員審查通過補助計6案，故此項預算執行較預期落後。
- (2) 一般行政管理計畫執行：係因用人費用核實支出。
- (3) 建築及設備計畫執行：係因「臺北市公共藝術實驗計畫 #限時動態：疫情時代下的公共藝術設置計畫」審議作業需依相關設置時程進行，花費時程較長，以致執行落後；本案預計於111年1月17日辦理驗收，儘速辦理結案及核銷作業。

三、現金流量結果

本期短絀數金額為6,907,063元，調整非現金項目淨增數1,664,585元後，業務活動之淨現金流出金額為5,242,478元，投資活動之淨現金流出金額為2,490,000元，籌資活動之淨現金流出金額為25,969元，期初現金及約當現金129,611,295元，本年度現金及約當現金淨減7,758,447元，期末現金及約當現金121,852,848元。

四、資產負債情況

- (一) 決算日資產總額為132,650,445元：包含流動資產122,177,705元、長期貸墊款及準備金1,056,647元、固定資產9,407,693元及無形資產8,400元。主要係因各項業務活動致銀行存款減少。
- (二) 決算日負債總額為1,478,397元：包含流動負債330,289元、其他負債1,148,108元。主要係因降低提列應付費用所致。
- (三) 決算日淨資產總額為131,172,048元：包含累積餘額131,172,048元。主要係因本年度短絀較預期高，致淨資產減少。

五、其他：

- (一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：無
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項及或有資產：無
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑（選）優良事蹟之說明：無
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形（含計畫項目、預算及決算數）：無

臺北市公共藝術基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
2,397,451	100.00	基金來源	20,040,000	100.00	12,613,544	100.00	-7,426,456	-37.06
2,344,002	97.77	徵收及依法分配收入	20,000,000	99.80	12,606,279	99.94	-7,393,721	-36.97
2,344,002	97.77	設置公共藝術提撥收入	20,000,000	99.80	12,606,279	99.94	-7,393,721	-36.97
53,449	2.23	其他收入	40,000	0.20	7,265	0.06	-32,735	-81.84
53,449	2.23	雜項收入	40,000	0.20	7,265	0.06	-32,735	-81.84
23,166,599	966.30	基金用途	24,026,000	119.89	19,093,350	151.37	-4,932,650	-20.53
18,827,644	785.32	公共藝術推動計畫	19,344,000	96.53	14,717,301	116.68	-4,626,699	-23.92
1,861,659	77.65	一般行政管理計畫	2,182,000	10.89	1,886,049	14.95	-295,951	-13.56
2,477,296	103.33	建築及設備計畫	2,500,000	12.48	2,490,000	19.74	-10,000	-0.40
2,477,296	103.33	購建固定資產	2,500,000	12.48	2,490,000	19.74	-10,000	-0.40
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
-20,769,148	-866.30	本期賸餘(短絀)	-3,986,000	-19.89	-6,479,806	-51.37	-2,493,806	--
149,004,909	6,215.14	期初基金餘額	144,219,000	719.66	128,235,761	1,016.65	-15,983,239	-11.08
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
128,235,761	5,348.84	期末基金餘額	140,233,000	699.77	121,755,955	965.28	-18,477,045	-13.18

本 頁 空 白

臺北市公共藝術基金

基金來源明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	20,040,000	12,613,544	-7,426,456	-37.06	依《公共藝術設置辦法》規定，公共藝術設置計畫預算逾30萬元者，需經公共藝術審議會審核同意後始得撥入公共藝術基金統籌運用，因近年公共藝術審議委員鼓勵各興辦機關自行辦理公共藝術設置計畫，故同意申請撥入公共藝術基金之預算大多屬於30萬元以下者，以致提撥收入較預期落後。 本年度採購案件，投標廠商多採電子領標，以致採購標單收入比預期落後。
徵收及依法分配收入	20,000,000	12,606,279	-7,393,721	-36.97	
設置公共藝術提撥收入	20,000,000	12,606,279	-7,393,721	-36.97	
其他收入	40,000	7,265	-32,735	-81.84	
雜項收入	40,000	7,265	-32,735	-81.84	
合計	20,040,000	12,613,544	-7,426,456	-37.06	

臺北市公共藝術基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	24,026,000	19,093,350	-4,932,650	-20.53	
公共藝術推動計畫	19,344,000	14,717,301	-4,626,699	-23.92	1.「其他專業服務費」：本年度因疫情緣故，藉由多元管道推廣本市公共藝術成果及推動方向，降低實體活動場次之辦理，以致此項預算執行較預期落後。 2.「其他捐助、補助與獎助」：本年度公共藝術補助案件共計8案，經公共藝術委員審查通過補助計6案，故預算執行較預期落後。
服務費用	9,319,000	6,269,831	-3,049,169	-32.72	
郵電費	15,000	-	-15,000	--	
郵費	15,000	-	-15,000	--	
旅運費	34,000	-	-34,000	--	
國內旅費	24,000	-	-24,000	--	
其他旅運費	10,000	-	-10,000	--	
印刷裝訂與廣告費	915,000	932,375	17,375	1.90	
印刷及裝訂費	15,000	-	-15,000	--	
業務宣導費	900,000	932,375	32,375	3.60	
修理保養及保固費	1,200,000	293,475	-906,525	-75.54	
雜項設備修護費	1,200,000	293,475	-906,525	-75.54	
專業服務費	7,155,000	5,043,981	-2,111,019	-29.50	
法律事務費	-	60,000	60,000	--	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	187,500	149,081	-38,419	-20.49	
其他專業服務費	6,967,500	4,834,900	-2,132,600	-30.61	
材料及用品費	25,000	7,470	-17,530	-70.12	
用品消耗	25,000	7,470	-17,530	-70.12	
其他用品消耗	25,000	7,470	-17,530	-70.12	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	10,000,000	8,440,000	-1,560,000	-15.60	
捐助、補助與獎助	10,000,000	8,440,000	-1,560,000	-15.60	

臺北市公共藝術基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他捐助、補助與獎助	10,000,000	8,440,000	-1,560,000	-15.60	係因用人費用核實支出。
一般行政管理計畫	2,182,000	1,886,049	-295,951	-13.56	
用人費用	1,977,000	1,756,401	-220,599	-11.16	
聘僱及兼職人員薪資	1,268,940	1,125,288	-143,652	-11.32	
聘用人員薪金	1,268,940	1,125,288	-143,652	-11.32	
超時工作報酬	265,405	202,466	-62,939	-23.71	
加班費	265,405	202,466	-62,939	-23.71	
獎金	158,619	140,661	-17,958	-11.32	
年終獎金	158,619	140,661	-17,958	-11.32	
退休及卹償金	76,128	67,034	-9,094	-11.95	
職員退休及離職金	76,128	67,034	-9,094	-11.95	
福利費	207,908	220,952	13,044	6.27	
分擔員工保險費	145,668	152,247	6,579	4.52	
員工通勤交通費	30,240	22,680	-7,560	-25.00	
其他福利費	32,000	46,025	14,025	43.83	
服務費用	162,000	124,288	-37,712	-23.28	
郵電費	8,800	2,839	-5,961	-67.74	
郵費	7,800	2,839	-4,961	-63.60	
電話費	1,000	-	-1,000	--	
旅運費	6,200	-	-6,200	--	
國內旅費	6,200	-	-6,200	--	
印刷裝訂與廣告費	18,000	14,990	-3,010	-16.72	
印刷及裝訂費	18,000	14,990	-3,010	-16.72	
一般服務費	4,000	3,959	-41	-1.03	
體育活動費	4,000	3,959	-41	-1.03	
專業服務費	125,000	102,500	-22,500	-18.00	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	125,000	102,500	-22,500	-18.00	
材料及用品費	43,000	5,360	-37,640	-87.53	
使用材料費	4,415	2,850	-1,565	-35.45	

臺北市公共藝術基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
設備零件	4,415	2,850	-1,565	-35.45	本年度法定預算數2,500,000元，以前年度保留數490,000元，可用預算數計2,990,000元，決算數2,490,000元（包含以前年度保留數之執行數490,000元），執行率83.28%。係因「臺北市公共藝術實驗計畫#限時動態：疫情時代下的公共藝術設置計畫」審議作業需依相關設置時程進行，花費時程較長，以致執行落後；本案預計於111年1月17日辦理驗收，儘速辦理結案及核銷作業。
用品消耗	38,585	2,510	-36,075	-93.49	
辦公(事務)用品	2,880	-	-2,880	--	
報章雜誌	5,705	-	-5,705	--	
其他用品消耗	30,000	2,510	-27,490	-91.63	
建築及設備計畫	2,500,000	2,490,000	-10,000	-0.40	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,500,000	2,490,000	-10,000	-0.40	
購建固定資產	2,500,000	2,490,000	-10,000	-0.40	
購置雜項設備	2,500,000	2,490,000	-10,000	-0.40	
合計	24,026,000	19,093,350	-4,932,650	-20.53	

臺北市公共藝術基金

資本資產明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	152,996,729	-143,153,379	2,990,000	4,490,000	-	2,000,000	-2,917,257	9,416,093
機械及設備	249,068	-203,368	-	-	-	-	-23,496	22,204
雜項設備	150,739,261	-142,950,011	2,990,000	2,490,000	-	-	-2,893,761	7,385,489
購建中固定資產	2,000,000	-	-	2,000,000	-	2,000,000	-	2,000,000
電腦軟體	8,400	-	-	-	-	-	-	8,400

【附註】：一、本年度成本變動增加數及減少數原因：1.雜項設備：增加數249萬元，其中49萬元為本年度增置，餘200萬元係由購建中固定資產轉列，為以前年度付款之購建中固定資產。2.購建中固定資產：增加數200萬元，係本年度增置。減少數200萬元，係轉列雜項設備。
二、雜項設備：可用預算數為299萬元，含以前年度保留數49萬元及本年度法定預算數250萬元。

臺北市公共藝術基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行辦理 俟以後年度 補辦預算數	配合總預算 追加預算辦 理之購建固 定資產	調整數	合 計			
建築及設備計畫	490,000	2,500,000	-	-	-	2,990,000	2,490,000	-500,000	500,000
雜項設備	490,000	2,500,000	-	-	-	2,990,000	2,490,000	-500,000	500,000
雜項設備	490,000	2,500,000	-	-	-	2,990,000	490,000	-2,500,000	500,000
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	2,000,000	2,000,000	-
合計	490,000	2,500,000	-	-	-	2,990,000	2,490,000	-500,000	500,000

臺北市公共藝術基金

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減	備註
一般行政管理計畫部分	2	2	0	
聘用	2	2	0	
合計	2	2	0	

臺北市公共
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
一般行政管理計畫	-	1,268,940	265,405	-	158,619	76,128	-	207,908	-	1,977,000	-	1,977,000
聘僱人員	-	1,268,940	265,405	-	158,619	76,128	-	207,908	-	1,977,000	-	1,977,000
合計	-	1,268,940	265,405	-	158,619	76,128	-	207,908	-	1,977,000	-	1,977,000

【附註】：獎金編列項目係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，人數2人，預算金額158,619元，決算金額140,661元。

藝術基金

彙計表

110 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
-	1,125,288	202,466	-	140,661	67,034	-	220,952	-	1,756,401	-	1,756,401
-	1,125,288	202,466	-	140,661	67,034	-	220,952	-	1,756,401	-	1,756,401
-	1,125,288	202,466	-	140,661	67,034	-	220,952	-	1,756,401	-	1,756,401

臺北市公共藝術基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
公共藝術推動計畫		-	19,344,000	-	14,717,301	-	--	-4,626,699	-23.92	1.「其他專業服務費」：本年度因疫情緣故，藉由多元管道推廣本市公共藝術成果及推動方向，降低實體活動場次之辦理，以致此項預算執行較預期落後。 2.「其他捐助、補助與獎助」：本年度公共藝術補助案件共計8案，經公共藝術委員審查通過補助計6案，故預算執行較預期落後。 本年度法定預算數2,500,000元，以前年度保留數490,000元，可用預算數計2,990,000元，決算數2,490,000元（包含以前年度保留數之執行數490,000元），執行率83.28%。 係因「臺北市公共藝術實驗計畫 #限時動態：疫情時代下的公共藝術設置計畫」審議作業需依相關設置時程進行，花費時程較長，以致執行落後；本案預計於111年1月17日辦理驗收，儘速辦理結案及核銷作業。
辦理地景藝術裝置		-	2,990,000	-	2,490,000	-	--	-500,000	-16.72	
合計			22,334,000		17,207,301			-5,126,699	-22.95	

臺北市公共藝術基金

各項費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	1,977,000	1,756,401	-220,599	-11.16
聘僱及兼職人員薪資	1,268,940	1,125,288	-143,652	-11.32
聘用人員薪金	1,268,940	1,125,288	-143,652	-11.32
超時工作報酬	265,405	202,466	-62,939	-23.71
加班費	265,405	202,466	-62,939	-23.71
獎金	158,619	140,661	-17,958	-11.32
年終獎金	158,619	140,661	-17,958	-11.32
退休及卹償金	76,128	67,034	-9,094	-11.95
職員退休及離職金	76,128	67,034	-9,094	-11.95
福利費	207,908	220,952	13,044	6.27
分擔員工保險費	145,668	152,247	6,579	4.52
員工通勤交通費	30,240	22,680	-7,560	-25.00
其他福利費	32,000	46,025	14,025	43.83
服務費用	9,481,000	6,394,119	-3,086,881	-32.56
郵電費	23,800	2,839	-20,961	-88.07
郵費	22,800	2,839	-19,961	-87.55
電話費	1,000	-	-1,000	--
旅運費	40,200	-	-40,200	--
國內旅費	30,200	-	-30,200	--
其他旅運費	10,000	-	-10,000	--
印刷裝訂與廣告費	933,000	947,365	14,365	1.54
印刷及裝訂費	33,000	14,990	-18,010	-54.58
業務宣導費	900,000	932,375	32,375	3.60
修理保養及保固費	1,200,000	293,475	-906,525	-75.54
雜項設備修護費	1,200,000	293,475	-906,525	-75.54
一般服務費	4,000	3,959	-41	-1.03
體育活動費	4,000	3,959	-41	-1.03
專業服務費	7,280,000	5,146,481	-2,133,519	-29.31
法律事務費	-	60,000	60,000	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	312,500	251,581	-60,919	-19.49
其他專業服務費	6,967,500	4,834,900	-2,132,600	-30.61
材料及用品費	68,000	12,830	-55,170	-81.13

臺北市公共藝術基金

各項費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
使用材料費	4,415	2,850	-1,565	-35.45
設備零件	4,415	2,850	-1,565	-35.45
用品消耗	63,585	9,980	-53,605	-84.30
辦公(事務)用品	2,880	-	-2,880	--
報章雜誌	5,705	-	-5,705	--
其他用品消耗	55,000	9,980	-45,020	-81.85
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,500,000	2,490,000	-10,000	-0.40
購建固定資產	2,500,000	2,490,000	-10,000	-0.40
購置雜項設備	2,500,000	2,490,000	-10,000	-0.40
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	10,000,000	8,440,000	-1,560,000	-15.60
捐助、補助與獎助	10,000,000	8,440,000	-1,560,000	-15.60
其他捐助、補助與獎助	10,000,000	8,440,000	-1,560,000	-15.60
合計	24,026,000	19,093,350	-4,932,650	-20.53

臺北市公共藝術基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	900,000	932,375	32,375	3.60	係為支應出版品《軌跡》代售報酬費用及公共藝術行政資訊管理系統資料建置，致執行超出預期。
業務宣導費	900,000	932,375	32,375	3.60	
統計所需項目：	342,740	274,261	-68,479	-19.98	
員工通勤交通費	30,240	22,680	-7,560	-25.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	312,500	251,581	-60,919	-19.49	

臺北市公共藝術基金

市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表
中華民國110年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
綜合決議	社子島堤外鄰基隆河與淡水河兩岸之島頭公園及編定為社六濕地等未納入區段徵收範圍且現況已作公共設施、自行車道及規劃為紅樹林保護使用之私有土地，建議市府各相關權責單位於111年度起分別辦理徵收或價購。	爾後有相關情事本府文化局將遵照貴會審議意見辦理。
臺北市實施平均地權基金	附帶決議： 爾後實施平均地權基金之補助，除急迫性案件外，應循預算年度編列程序辦理報議會審議。	爾後有相關情事本府文化局將遵照貴會審議意見辦理。
臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金	P19 十、松山二期重劃區香緹廣場及市府路人行道整新工程係110-111年度連續工程，總工程費20,220,000元，照案通過。本年度預算原列18,190,000元，照案通過。 但書： 本項預算俟檢討過去管理維護缺失，並提出改善租用管理辦法及檢討報告後，始得動支。	一、本府工務局新建工程處已完成香堤大道管理及檢討報告並於110年3月24日府授工新字第1103029030號函送臺北市議會。 二、本府文化局經管特定路段受理臨時活動已於核准公函中請申請人遵守香堤廣場之管理措施，並於活動前後加強落實會勘查驗。

本 頁 空 白

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	132,650,445	100.00	140,378,326	100.00	-7,727,881	-5.51
流動資產	122,177,705	92.11	129,620,403	92.34	-7,442,698	-5.74
現金	121,852,848	91.86	129,611,295	92.33	-7,758,447	-5.99
銀行存款	121,852,848	91.86	129,611,295	92.33	-7,758,447	-5.99
應收款項	324,857	0.24	9,108	0.01	315,749	3,466.72
其他應收款	324,857	0.24	9,108	0.01	315,749	3,466.72
長期貸墊款及準備金	1,056,647	0.80	914,573	0.65	142,074	15.53
準備金	1,056,647	0.80	914,573	0.65	142,074	15.53
退休及離職準備金	1,056,647	0.80	914,573	0.65	142,074	15.53
固定資產	9,407,693	7.09	9,834,950	7.01	-427,257	-4.34
機械及設備	22,204	0.02	45,700	0.03	-23,496	-51.41
機械及設備	249,068	0.19	249,068	0.18	-	0.00
累計折舊 - 機械及設備	-226,864	-0.17	-203,368	-0.14	-23,496	--
雜項設備	7,385,489	5.57	7,789,250	5.55	-403,761	-5.18
雜項設備	153,229,261	115.51	150,739,261	107.38	2,490,000	1.65
累計折舊 - 雜項設備	-145,843,772	-109.95	-142,950,011	-101.83	-2,893,761	--
購建中固定資產	2,000,000	1.51	2,000,000	1.42	-	0.00
購建中固定資產	2,000,000	1.51	2,000,000	1.42	-	0.00
無形資產	8,400	0.01	8,400	0.01	-	0.00
無形資產	8,400	0.01	8,400	0.01	-	0.00
電腦軟體	8,400	0.01	8,400	0.01	-	0.00
合計	132,650,445	100.00	140,378,326	100.00	-7,727,881	-5.51

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產與負債各0元；上年度信託代理與保證資產與負債各0元。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項計0元。

藝術基金

衡表

110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	1,478,397	1.11	2,299,215	1.64	-820,818	-35.70
流動負債	330,289	0.25	1,267,212	0.90	-936,923	-73.94
應付款項	330,289	0.25	1,267,212	0.90	-936,923	-73.94
應付費用	330,184	0.25	1,267,212	0.90	-937,028	-73.94
其他應付款	105	-	-	-	105	--
其他負債	1,148,108	0.87	1,032,003	0.74	116,105	11.25
什項負債	1,148,108	0.87	1,032,003	0.74	116,105	11.25
存入保證金	91,461	0.07	117,430	0.08	-25,969	-22.11
應付退休及離職金	1,056,647	0.80	914,573	0.65	142,074	15.53
淨資產	131,172,048	98.89	138,079,111	98.36	-6,907,063	-5.00
淨資產	131,172,048	98.89	138,079,111	98.36	-6,907,063	-5.00
淨資產	131,172,048	98.89	138,079,111	98.36	-6,907,063	-5.00
累積餘額	131,172,048	98.89	138,079,111	98.36	-6,907,063	-5.00
合計	132,650,445	100.00	140,378,326	100.00	-7,727,881	-5.51

3.經管珍貴動產、不動產計0元。

4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市公共藝術基金

收入支出表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	12,613,544	100.00	-	-	-	-
徵收及依法分配收入	12,606,279	99.94	-	-	-	-
設置公共藝術提撥收入	12,606,279	99.94	-	-	-	-
其他收入	7,265	0.06	-	-	-	-
雜項收入	7,265	0.06	-	-	-	-
支出	19,520,607	154.76	-	-	-	-
人事支出	1,756,401	13.92	-	-	-	-
人事支出	1,756,401	13.92	-	-	-	-
業務支出	6,406,949	50.79	-	-	-	-
業務支出	6,406,949	50.79	-	-	-	-
獎補助支出	8,440,000	66.91	-	-	-	-
其他獎補助	8,440,000	66.91	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	2,917,257	23.13	-	-	-	-
固定資產折舊	2,917,257	23.13	-	-	-	-
本期賸餘(短絀)	-6,907,063	-54.76	-	-	-	-
期初淨資產	138,079,111	1,094.69	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	131,172,048	1,039.93	-	-	-	-

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

臺北市公共藝術基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-6,907,063
調整非現金項目	1,664,585
折舊、折耗及攤銷	2,917,257
流動資產淨減（淨增）	-315,749
流動負債淨增（淨減）	-936,923
業務活動之淨現金流入（流出）	-5,242,478
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,490,000
投資活動之淨現金流入（流出）	-2,490,000
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-25,969
籌資活動之淨現金流入（流出）	-25,969
現金及約當現金之淨增（淨減）	-7,758,447
期初現金及約當現金	129,611,295
期末現金及約當現金	121,852,848

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

臺北市公共藝術基金

決算與會計收支對照表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	12,613,544	-	12,613,544	收入
徵收及依法分配收入	12,606,279	-	12,606,279	徵收及依法分配收入
其他收入	7,265	-	7,265	其他收入
基金用途	19,093,350	427,257	19,520,607	支出
用人費用	1,756,401	-	1,756,401	人事支出
服務費用	6,394,119	12,830	6,406,949	業務支出
材料及用品費	12,830	-12,830	-	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	8,440,000	-	8,440,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	2,490,000	-2,490,000	2,917,257	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-6,479,806	-427,257	-6,907,063	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	128,235,761	9,843,350	138,079,111	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	121,755,955	9,416,093	131,172,048	期末淨資產

臺北市公共藝術基金

決算與會計收支對照表附表

中華民國110年度

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數249萬元，其中249萬元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」6,394,119元與會計科目「業務支出」6,406,949元間之調整數12,830元，係「材料及用品費」12,830元之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,917,257元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

主辦會計人員： 李如欣



機關長官： 蔡宗雄

