

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 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111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 - - 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	1,853,066	12,613,544	-10,760,478	-85.31
基金用途	21,155,993	19,093,350	2,062,643	10.80
賸餘(短絀)	-19,302,927	-6,479,806	-12,823,121	--
餘絀情形：				
基金餘額	102,453,028	121,755,955	-19,302,927	-15.85
現金流量：				
現金及約當現金之淨減	19,015,021	7,758,477	11,256,544	145.09

【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。
以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

臺北市公共藝術基金

總 說 明

中華民國111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：111年度辦理「2022臺北地景公共藝術計畫」、「公共藝術整合地區特色共識工作營」、「光點映像：文化館所視覺意象示範計畫-公共藝術設置計畫」術設置計畫，補助民間團體辦理「社子-咱的家生活藝術節」、「2022內行藝術祭-蔗間店」、「台北好日麗2.0-2022中山好融異藝術計畫」、「2022關渡國際自然藝術季」、「2022關渡光藝術節《濟濟》-跨領域公共藝術計畫」、「來溝仔邊e灶腳說故事-森人●北投篇」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
提升市民文化素養	藝文展演活動出席人次	單位：人次	78,000人次	77,904人次

二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一)基金來源：111年度基金來源項目，包含設置公共藝術提撥收入1,850,362元及雜項收入2,704元，合計1,853,066元，較法定預算數20,040,000元，減少18,186,934元，計減90.75%。
- (二)基金用途：111年度基金用途項目，為公共藝術推動計畫支出16,604,349元，較法定預算數18,344,000元，減少1,739,651元，計減9.48%；一般行政管理計畫支出2,051,644元，較法定預算數2,241,000元，減少189,356元，計減8.45%；建築及設備計畫支出2,500,000元，較法定預算數2,500,000元，無增減。
- (三)本年度短絀：111年度基金實際短絀數19,302,927元，較法定估計短絀數3,045,000元，增加短絀16,257,927元。其差異原因如下：

臺北市公共藝術基金

總 說 明

中華民國111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需經公共藝術審議會同意後，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，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：

建築及設備計畫執行：係因「光點映像：文化館所視覺意象示範計畫-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；本案於12月撥付第2期款，並依契約規定期程辦理。

三、現金流量結果

本期短絀數金額為19,573,701元，調整非現金項目淨增數3,075,141元後，業務活動之淨現金流出金額為16,498,560元，投資活動之淨現金流出金額為2,500,000元，籌資活動之淨現金流出金額為16,461元，期初現金及約當現金121,852,848元，本年度現金及約當現金淨減19,015,021元，期末現金及約當現金102,837,827元。

四、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為113,194,860元：包含流動資產102,837,827元、長期貸墊款及準備金1,211,714元、固定資產9,136,919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1,596,513元：包含流動負債309,799元、其他負債1,286,714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111,598,347元：包含累積餘額111,598,347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 111 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	%
12,613,544	100.00	基金來源	20,040,000	100.00	1,853,066	100.00	-18,186,934	-90.75
12,606,279	99.94	徵收及依法分配收入	20,000,000	99.80	1,850,362	99.85	-18,149,638	-90.75
12,606,279	99.94	設置公共藝術提撥收入	20,000,000	99.80	1,850,362	99.85	-18,149,638	-90.75
7,265	0.06	其他收入	40,000	0.20	2,704	0.15	-37,296	-93.24
7,265	0.06	雜項收入	40,000	0.20	2,704	0.15	-37,296	-93.24
19,093,350	151.37	基金用途	23,085,000	115.19	21,155,993	1,141.68	-1,929,007	-8.36
14,717,301	116.68	公共藝術推動計畫	18,344,000	91.54	16,604,349	896.05	-1,739,651	-9.48
1,886,049	14.95	一般行政管理計畫	2,241,000	11.18	2,051,644	110.72	-189,356	-8.45
2,490,000	19.74	建築及設備計畫	2,500,000	12.48	2,500,000	134.91	0	0.00
2,490,000	19.74	購建固定資產	2,500,000	12.48	2,500,000	134.91	0	0.00
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
-6,479,806	-51.37	本期賸餘(短絀)	-3,045,000	-15.19	-19,302,927	-1,041.68	-16,257,927	--
128,235,761	1,016.65	期初基金餘額	124,250,000	620.01	121,755,955	6,570.51	-2,494,045	-2.01
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
121,755,955	965.28	期末基金餘額	121,205,000	604.82	102,453,028	5,528.84	-18,751,972	-15.47

本 頁 空 白

臺北市公共藝術基金
基金來源明細表
中華民國 111 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	1,853,066	-18,186,934	-90.75	依《公共藝術設置辦法》規定，公共藝術設置計畫預算需經公共藝術審議會同意後，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，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	1,850,362	-18,149,638	-90.75	
設置公共藝術提撥收入	20,000,000	1,850,362	-18,149,638	-90.75	
其他收入	40,000	2,704	-37,296	-93.24	
雜項收入	40,000	2,704	-37,296	-93.24	
合計	20,040,000	1,853,066	-18,186,934	-90.75	

臺北市公共藝術基金

基金用途明細表

中華民國 111 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	23,085,000	21,155,993	-1,929,007	-8.36	
公共藝術推動計畫	18,344,000	16,604,349	-1,739,651	-9.48	
服務費用	8,319,000	7,784,349	-534,651	-6.43	
郵電費	15,000	-	-15,000	--	
郵費	15,000	-	-15,000	--	
旅運費	34,000	2,950	-31,050	-91.32	
國內旅費	24,000	-	-24,000	--	
其他旅運費	10,000	2,950	-7,050	-70.50	
印刷裝訂與廣告費	515,000	489,396	-25,604	-4.97	
印刷及裝訂費	15,000	4,000	-11,000	-73.33	
業務宣導費	500,000	485,396	-14,604	-2.92	
修理保養及保固費	1,200,000	1,323,435	123,435	10.29	
雜項設備修護費	1,200,000	1,323,435	123,435	10.29	
專業服務費	6,555,000	5,968,568	-586,432	-8.95	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 其他專業服務費	187,500 6,367,500	208,266 5,760,302	20,766 -607,198	11.08 -9.54	
材料及用品費	25,000	-	-25,000	--	
用品消耗	25,000	-	-25,000	--	
其他用品消耗	25,000	-	-25,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	10,000,000	8,820,000	-1,180,000	-11.80	
捐助、補助與獎助	10,000,000	8,820,000	-1,180,000	-11.80	
其他捐助、補助與獎助	10,000,000	8,820,000	-1,180,000	-11.80	
一般行政管理計畫	2,241,000	2,051,644	-189,356	-8.45	
用人費用	2,036,000	1,959,370	-76,630	-3.76	
聘僱及兼職人員薪資	1,268,940	1,220,208	-48,732	-3.84	
聘用人員薪金	1,268,940	1,220,208	-48,732	-3.84	
超時工作報酬	317,481	295,507	-21,974	-6.92	
加班費	317,481	295,507	-21,974	-6.92	
獎金	158,619	152,527	-6,092	-3.84	

臺北市公共藝術基金

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
年終獎金	158,619	152,527	-6,092	-3.84	
退休及卹償金	76,128	73,210	-2,918	-3.83	
職員退休及離職金	76,128	73,210	-2,918	-3.83	
福利費	214,832	217,918	3,086	1.44	
分擔員工保險費	152,592	152,513	-79	-0.05	
傷病醫藥費	-	4,500	4,500	--	
員工通勤交通費	30,240	22,680	-7,560	-25.00	
其他福利費	32,000	38,225	6,225	19.45	
服務費用	162,000	89,834	-72,166	-44.55	
郵電費	8,800	2,084	-6,716	-76.32	
郵費	7,800	2,084	-5,716	-73.28	
電話費	1,000	-	-1,000	--	
旅運費	6,200	3,000	-3,200	-51.61	
國內旅費	6,200	3,000	-3,200	-51.61	
印刷裝訂與廣告費	18,000	13,250	-4,750	-26.39	
印刷及裝訂費	18,000	13,250	-4,750	-26.39	
一般服務費	4,000	4,000	0	0.00	
體育活動費	4,000	4,000	0	0.00	
專業服務費	125,000	67,500	-57,500	-46.00	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	125,000	67,500	-57,500	-46.00	
材料及用品費	43,000	2,440	-40,560	-94.33	
使用材料費	4,415	-	-4,415	--	
設備零件	4,415	-	-4,415	--	
用品消耗	38,585	2,440	-36,145	-93.68	
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	2,440	-27,560	-91.87	
建築及設備計畫	2,500,000	2,500,000	0	0.00	本年度法定預算數 2,500,000元，以前年度 保留數500,000元，可 用預算數計3,000,000元

臺北市公共藝術基金

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,500,000	2,500,000	0	0.00	決算數2,500,000元(包含以前年度保留數之執行數500,000元),執行率83.33%。係因「光點映像：文化館所視覺意象示範計畫-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;本案於12月撥付第2期款,並依契約規定期程辦理。
購建固定資產	2,500,000	2,500,000	0	0.00	
購置雜項設備	2,500,000	2,500,000	0	0.00	
合計	23,085,000	21,155,993	-1,929,007	-8.36	

臺北市公共藝術基金

資本資產明細表

中華民國 111 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	155,486,729	-146,070,636	3,000,000	21,998,050	-	2,654,000	-19,614,824	9,145,319
機械及設備	249,068	-226,864	-	-	-	154,000	132,746	950
雜項設備	153,229,261	-145,843,772	3,000,000	19,498,050	-	-	-19,747,570	7,135,969
購建中固定資產	2,000,000	-	-	2,500,000	-	2,500,000	-	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.機械及設備：減少數154,000元，係報廢已達耐用年限之財產。
2.雜項設備：增加數1,949萬8,050元，其中250萬元係由購建中固定資產轉列，為以前年度付款200萬元及本年度付款50萬元之購建中固定資產，餘1,699萬8,050元係認列以前年度雜項設備。3.購建中固定資產：增加數250萬元，係本年度增置。減少數250萬元，係轉列雜項設備。
二、雜項設備：可用預算數為300萬元，含以前年度保留數50萬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 111 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	500,000	2,500,000	-	-	-	3,000,000	2,500,000	-500,000	499,420
雜項設備	500,000	2,500,000	-	-	-	3,000,000	2,500,000	-500,000	499,420
雜項設備	500,000	2,500,000	-	-	-	3,000,000	500,000	-2,500,000	499,420
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	2,000,000	-	-
合計	500,000	2,500,000	-	-	-	3,000,000	2,500,000	-500,000	499,420

臺北市公共藝術基金

員工人數彙計表

中華民國 111 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	317,481	-	158,619	76,128	-	214,832	-	2,036,000	-	2,036,000
聘僱人員		1,268,940	317,481	-	158,619	76,128	-	214,832	-	2,036,000	-	2,036,000
合計		1,268,940	317,481	-	158,619	76,128	-	214,832	-	2,036,000	-	2,036,000

【附註】：獎金編列項目係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號訂定發布「一百十一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152,527元。

藝術基金

彙計表

111 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
-	1,220,208	295,507	-	152,527	73,210	-	217,918	-	1,959,370	-	1,959,370
-	1,220,208	295,507	-	152,527	73,210	-	217,918	-	1,959,370	-	1,959,370
-	1,220,208	295,507	-	152,527	73,210	-	217,918	-	1,959,370	-	1,959,370

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 111 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		-	18,344,000	-	16,604,349	-	--	-1,739,651	-9.48	本年度法定預算數2,500,000元，以前年度保留數500,000元，可用預算數計3,000,000元，決算數2,500,000元（包含以前年度保留數之執行數500,000元），執行率83.33%。 係因「光點映像：文化館所視覺意象示範計畫-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；本案於12月撥付第2期款，並依契約規定期程辦理。
辦理地景藝術裝置		-	3,000,000	-	2,500,000	-	--	-500,000	-16.67	
			21,344,000		19,104,349			-2,239,651	-10.49	

臺北市公共藝術基金

各項費用彙計表

中華民國 111 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	2,036,000	1,959,370	-76,630	-3.76
聘僱及兼職人員薪資	1,268,940	1,220,208	-48,732	-3.84
聘用人員薪金	1,268,940	1,220,208	-48,732	-3.84
超時工作報酬	317,481	295,507	-21,974	-6.92
加班費	317,481	295,507	-21,974	-6.92
獎金	158,619	152,527	-6,092	-3.84
年終獎金	158,619	152,527	-6,092	-3.84
退休及卹償金	76,128	73,210	-2,918	-3.83
職員退休及離職金	76,128	73,210	-2,918	-3.83
福利費	214,832	217,918	3,086	1.44
分擔員工保險費	152,592	152,513	-79	-0.05
傷病醫藥費	-	4,500	4,500	--
員工通勤交通費	30,240	22,680	-7,560	-25.00
其他福利費	32,000	38,225	6,225	19.45
服務費用	8,481,000	7,874,183	-606,817	-7.16
郵電費	23,800	2,084	-21,716	-91.24
郵費	22,800	2,084	-20,716	-90.86
電話費	1,000	-	-1,000	--
旅運費	40,200	5,950	-34,250	-85.20
國內旅費	30,200	3,000	-27,200	-90.07
其他旅運費	10,000	2,950	-7,050	-70.50
印刷裝訂與廣告費	533,000	502,646	-30,354	-5.69
印刷及裝訂費	33,000	17,250	-15,750	-47.73
業務宣導費	500,000	485,396	-14,604	-2.92
修理保養及保固費	1,200,000	1,323,435	123,435	10.29
雜項設備修護費	1,200,000	1,323,435	123,435	10.29
一般服務費	4,000	4,000	0	0.00
體育活動費	4,000	4,000	0	0.00
專業服務費	6,680,000	6,036,068	-643,932	-9.64
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	312,500	275,766	-36,734	-11.75
其他專業服務費	6,367,500	5,760,302	-607,198	-9.54
材料及用品費	68,000	2,440	-65,560	-96.41

臺北市公共藝術基金

各項費用彙計表

中華民國 111 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	-	-4,415	--
設備零件	4,415	-	-4,415	--
用品消耗	63,585	2,440	-61,145	-96.16
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	2,440	-52,560	-95.56
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,500,000	2,500,000	0	0.00
購建固定資產	2,500,000	2,500,000	0	0.00
購置雜項設備	2,500,000	2,500,000	0	0.00
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	10,000,000	8,820,000	-1,180,000	-11.80
捐助、補助與獎助	10,000,000	8,820,000	-1,180,000	-11.80
其他捐助、補助與獎助	10,000,000	8,820,000	-1,180,000	-11.80
合計	23,085,000	21,155,993	-1,929,007	-8.36

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111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：	500,000	485,396	-14,604	-2.92	
業務宣導費	500,000	485,396	-14,604	-2.92	
統計所需項目：	342,740	298,446	-44,294	-12.92	
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	275,766	-36,734	-11.75	

本 頁 空 白

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	113,194,860	100.00	132,650,445	100.00	-19,455,585	-14.67
流動資產	102,837,827	90.85	122,177,705	92.11	-19,339,878	-15.83
現金	102,837,827	90.85	121,852,848	91.86	-19,015,021	-15.60
銀行存款	102,837,827	90.85	121,852,848	91.86	-19,015,021	-15.60
應收款項	-	-	324,857	0.24	-324,857	--
其他應收款	-	-	324,857	0.24	-324,857	--
長期貸墊款及準備金	1,211,714	1.07	1,056,647	0.80	155,067	14.68
準備金	1,211,714	1.07	1,056,647	0.80	155,067	14.68
退休及離職準備金	1,211,714	1.07	1,056,647	0.80	155,067	14.68
固定資產	9,136,919	8.07	9,407,693	7.09	-270,774	-2.88
機械及設備	950	0.00	22,204	0.02	-21,254	-95.72
機械及設備	95,068	0.08	249,068	0.19	-154,000	-61.83
累計折舊 - 機械及設備	-94,118	-0.08	-226,864	-0.17	132,746	0.00
雜項設備	7,135,969	6.30	7,385,489	5.57	-249,520	-3.38
雜項設備	172,727,311	152.59	153,229,261	115.51	19,498,050	12.72
累計折舊 - 雜項設備	-165,591,342	-146.29	-145,843,772	-109.95	-19,747,570	0.00
購建中固定資產	2,000,000	1.77	2,000,000	1.51	-	0.00
購建中固定資產	2,000,000	1.77	2,000,000	1.51	-	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	113,194,860	100.00	132,650,445	100.00	-19,455,585	-14.67

【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

111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	1,596,513	1.41	1,478,397	1.11	118,116	7.99
流動負債	309,799	0.27	330,289	0.25	-20,490	-6.20
應付款項	309,799	0.27	330,289	0.25	-20,490	-6.20
應付費用	309,799	0.27	330,184	0.25	-20,385	-6.17
其他應付款	-	-	105	0.00	-105	--
其他負債	1,286,714	1.14	1,148,108	0.87	138,606	12.07
什項負債	1,286,714	1.14	1,148,108	0.87	138,606	12.07
存入保證金	75,000	0.07	91,461	0.07	-16,461	-18.00
應付退休及離職金	1,211,714	1.07	1,056,647	0.80	155,067	14.68
淨資產	111,598,347	98.59	131,172,048	98.89	-19,573,701	-14.92
淨資產	111,598,347	98.59	131,172,048	98.89	-19,573,701	-14.92
淨資產	111,598,347	98.59	131,172,048	98.89	-19,573,701	-14.92
累積餘額	111,598,347	98.59	131,172,048	98.89	-19,573,701	-14.92
合計	113,194,860	100.00	132,650,445	100.00	-19,455,585	-14.67

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111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	18,851,116	100.00	12,613,544	100.00	6,237,572	49.45
徵收及依法分配收入	1,850,362	9.82	12,606,279	99.94	-10,755,917	-85.32
設置公共藝術提撥收入	1,850,362	9.82	12,606,279	99.94	-10,755,917	-85.32
其他收入	17,000,754	90.18	7,265	0.06	16,993,489	233,909
雜項收入	17,000,754	90.18	7,265	0.06	16,993,489	233,909
支出	38,424,817	203.83	19,520,607	154.76	18,904,210	96.84
人事支出	1,959,370	10.39	1,756,401	13.92	202,969	11.56
人事支出	1,959,370	10.39	1,756,401	13.92	202,969	11.56
業務支出	7,876,623	41.78	6,406,949	50.79	1,469,674	22.94
業務支出	7,876,623	41.78	6,406,949	50.79	1,469,674	22.94
獎補助支出	8,820,000	46.79	8,440,000	66.91	380,000	4.50
其他獎補捐助	8,820,000	46.79	8,440,000	66.91	380,000	4.50
財產損失	1,540	0.01	-	-	1,540	--
財產交易損失	1,540	0.01	-	-	1,540	--
折舊、折耗及攤銷	2,939,215	15.59	2,917,257	23.13	21,958	0.75
固定資產折舊	2,939,215	15.59	2,917,257	23.13	21,958	0.75
其他支出	16,828,069	89.27	-	-	16,828,069	--
其他支出	16,828,069	89.27	-	-	16,828,069	--
本期賸餘(短絀)	-19,573,701	-103.83	-6,907,063	-54.76	-12,666,638	--
期初淨資產	131,172,048	695.83	138,079,111	1,094.69	-6,907,063	-5.00
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	111,598,347	592.00	131,172,048	1,039.93	-19,573,701	-14.92

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111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）	-19,573,701
調整非現金項目	3,075,141
折舊、折耗及攤銷	2,939,215
處理資產損失（利益）	1,540
其他	-169,981
流動資產淨減（淨增）	324,857
流動負債淨增（淨減）	-20,490
業務活動之淨現金流入（流出）	-16,498,560
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	-2,500,000
投資活動之淨現金流入（流出）	-2,500,000
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-16,461
籌資活動之淨現金流入（流出）	-16,461
現金及約當現金之淨增（淨減）	-19,015,021
期初現金及約當現金	121,852,848
期末現金及約當現金	102,837,827

註：1.調整非現金項目-其他，係認列以前年度雜項設備169,981元所發生收入。

2.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111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	1,853,066	16,998,050	18,851,116	收入
徵收及依法分配收入	1,850,362	-	1,850,362	徵收及依法分配收入
其他收入	2,704	16,998,050	17,000,754	其他收入
基金用途	21,155,993	17,268,824	38,424,817	支出
用人費用	1,959,370	-	1,959,370	人事支出
服務費用	7,874,183	2,440	7,876,623	業務支出
材料及用品費	2,440	-2,440	-	
捐助、補助與獎助	8,820,000	-	8,820,000	獎補助支出
		1,540	1,540	財產損失
		2,939,215	2,939,215	折舊、折耗及攤銷
		16,828,069	16,828,069	其他支出
購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	2,500,000	-2,500,000		
本期賸餘(短絀)	-19,302,927	-270,774	-19,573,701	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	121,755,955	9,416,093	131,172,048	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	102,453,028	9,145,319	111,598,347	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111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2,500,000元，其中2,500,000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」7,874,183元與會計科目「業務支出」7,876,623元間之調整數2,440元，係「材料及用品費」2,440元之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1.預算項目「其他收入」2,704元，與會計科目「其他收入」17,000,754元間之調整數16,998,050元，係認列以前年度雜項設備所發生收入，未編列預算，自不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

2.會計科目「財產損失」1,540元，係處分固定資產所發生損失，未編列預算，自不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

3.會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,939,215元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

4.會計科目「其他支出」16,828,069元，係認列以前年度雜項設備應提列之折舊，未編列預算，自不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

主辦會計人員：張惠琴



機關長官：蔡詩萍

