

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 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112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 至 12 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 13 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 14 頁
(十) 用人費用彙計表	第 16 至 17 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 18 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 19 至 20 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 21 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 22 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 24 至 25 頁
二、收入支出表	第 26 頁
三、現金流量表	第 27 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 29 至 30 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	56,123,133	1,853,066	54,270,067	2,928.66
基金用途	26,527,561	21,155,993	5,371,568	25.39
賸餘(短絀)	29,595,572	-19,302,927	48,898,499	--
餘絀情形：				
基金餘額	132,048,600	102,453,028	29,595,572	28.89
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	28,120,229	-	-	--
現金及約當現金之淨減	-	19,015,021	-	--

【附註】： 現金流量之現金及約當現金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112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：112年度辦理「2023臺北地景公共藝術計畫」、「公共藝術推廣暨公共藝術設置操作手冊優化計畫」、「劍潭公園顏水龍馬賽克壁畫作品《從農業社會到工業社會》公共藝術修復計畫」、「藝以人揚-112年度無形文化資產典禮授證特展暨傳統工藝推廣系列活動」、「水源市場公共藝術-水源之心第一期優化規劃」，補助辦理「國境之門青年藝術基地-公共藝術計畫」、「覓覓-2023中山好融異藝術計畫」、「2023 臺北里山川-自然的編織Weaving in Nature公共藝術計畫」、「社子咱的家生活藝術節」、「2023關渡光藝術節《漉漉》-跨領域公共藝術計畫」、「2023關渡國際自然藝術季」、「五色虎頭帽紙藝課」、「字畫裝裱修復研習班」、「承古匯今-文物維護實務研討會」、「書畫裱褙藝術研習班」、「『Terroir Tile』臺灣傳統瓷磚工藝展&系列對談」、「活字文化祭」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、公共藝術推廣等活動，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	83,167人次

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：112年度基金來源項目，包含違規罰款收入879元、設置公共藝術提撥收入56,048,816元、財產處分收入67,185元及雜項收入6,253元，合計56,123,133元，較法定預算數15,040,000元，增加41,083,133元，計增273.16%。

(二)基金用途：112年度基金用途項目，為公共藝術推動計畫支出20,899,717元，較法定預算數21,894,000元，減少994,283元，計減4.54%；一般行政管理計畫支出2,154,111元，較法定預算數2,307,000元，減少152,889元，計減6.63%；建築及設備計畫支出3,473,733元，較法定預算數2,985,000元，增加488,733元，計增16.37%。

臺北市公共藝術基金

總 說 明

中華民國112年度

(三)本年度賸餘：112年度基金實際賸餘數29,595,572元，較法定估計短絀數12,146,000元，由短絀轉為賸餘。其差異原因如下：

基金來源：

- (1)違規罰款收入：係因收到劍潭公園顏水龍馬賽克壁畫作品《從農業社會到工業社會》公共藝術修復計畫案違約金。
- (2)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，本年度因部分公有建築物或重大公共工程符合公共藝術設置辦法第5條第1項具特殊事由得免辦理公共藝術，且經審議會同意，其設置經費撥入公共藝術基金統籌運用，以致提撥收入較預期超前。
- (3)財產處分收入：係因報廢本局已達使用年限之財產所發生之收入。
- (4)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。

三、現金流量結果

本期賸餘數金額為30,295,239元，調整非現金項目淨增數1,178,296元後，業務活動之淨現金流入金額為31,473,535元，投資活動之淨現金流出金額為3,406,548元，籌資活動之淨現金流入金額為53,242元，期初現金及約當現金102,837,827元，本年度現金及約當現金淨增28,120,229元，期末現金及約當現金130,958,056元。

四、資產負債情況

- (一)決算日資產總額為143,712,680元：包含流動資產132,489,140元、長期貸墊款及準備金1,378,554元、固定資產8,869,986元及無形資產975,000元。主要係因各項業務活動致銀行存款增加。
- (二)決算日負債總額為1,819,094元：包含流動負債312,298元、其他負債1,506,796元。主要係因提列聘用人員離職儲金所致。
- (三)決算日淨資產總額為141,893,586元：包含累積餘額141,893,586元。主要係因本年度執行結果由預估短絀轉為賸餘，致淨資產增加。

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：併決算詳見第5頁基金來源、用途及餘絀表附註。
- (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 112 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
1,853,066	100.00	基金來源	15,040,000	100.00	56,123,133	100.00	41,083,133	273.16
1,850,362	99.85	徵收及依法分配收入	15,000,000	99.73	56,049,695	99.87	41,049,695	273.66
-	-	違規罰款收入	-	-	879	0.00	879	--
1,850,362	99.85	設置公共藝術提撥收入	15,000,000	99.73	56,048,816	99.87	41,048,816	273.66
-	-	財產收入	-	-	67,185	0.12	67,185	--
-	-	財產處分收入	-	-	67,185	0.12	67,185	--
2,704	0.15	其他收入	40,000	0.27	6,253	0.01	-33,747	-84.37
2,704	0.15	雜項收入	40,000	0.27	6,253	0.01	-33,747	-84.37
21,155,993	1,141.68	基金用途	27,186,000	180.76	26,527,561	47.27	-658,439	-2.42
16,604,349	896.05	公共藝術推動計畫	21,894,000	145.57	20,899,717	37.24	-994,283	-4.54
2,051,644	110.72	一般行政管理計畫	2,307,000	15.34	2,154,111	3.84	-152,889	-6.63
2,500,000	134.91	建築及設備計畫	2,985,000	19.85	3,473,733	6.19	488,733	16.37
2,500,000	134.91	購建固定資產	2,000,000	13.30	2,498,733	4.45	498,733	24.94
-	-	其他	985,000	6.55	975,000	1.74	-10,000	-1.02
-19,302,927	-1,041.68	本期賸餘(短絀)	-12,146,000	-80.76	29,595,572	52.73	41,741,572	--
121,755,955	6,570.51	期初基金餘額	118,711,000	789.30	102,453,028	182.55	-16,257,972	-13.70
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
102,453,028	5,528.84	期末基金餘額	106,565,000	708.54	132,048,600	235.28	25,483,600	23.91

【附註】：基金來源併決算：1.違規罰款收入：簽奉核准日期112年11月9日，併決算金額879元。

2.設置公共藝術提撥收入：簽奉核准日期112年8月29日，併決算金額7,191,714元；簽奉核准日期112年11月9日，併決算金額7,967,334元；簽奉核准日期113年2月19日，併決算金額25,889,768元。

3.財產處分收入：簽奉核准日期112年8月29日，併決算金額67,185元。

本 頁 空 白

臺北市公共藝術基金

基金來源明細表

中華民國 112 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	15,040,000	56,123,133	41,083,133	273.16	
徵收及依法分配收入	15,000,000	56,049,695	41,049,695	273.66	
違規罰款收入	-	879	879	--	係因收到劍潭公園顏水龍馬賽克壁畫作品《從農業社會到工業社會》公共藝術修復計畫案違約金。
設置公共藝術提撥收入	15,000,000	56,048,816	41,048,816	273.66	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，本年度因部分公有建築物或重大公共工程符合公共藝術設置辦法第5條第1項具特殊事由得免辦理公共藝術，且經審議會同意，其設置經費撥入公共藝術基金統籌運用，以致提撥收入較預期超前。
財產收入	-	67,185	67,185	--	
財產處分收入	-	67,185	67,185	--	係因報廢本局已達使用年限之財產所發生之收入。
其他收入	40,000	6,253	-33,747	-84.37	
雜項收入	40,000	6,253	-33,747	-84.37	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。
合計	15,040,000	56,123,133	41,083,133	273.16	

臺北市公共藝術基金

基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	27,186,000	26,527,561	-658,439	-2.42	
公共藝術推動計畫	21,894,000	20,899,717	-994,283	-4.54	
服務費用	10,119,000	10,654,717	535,717	5.29	
郵電費	15,000	541	-14,459	-96.39	
郵費	15,000	541	-14,459	-96.39	
旅運費	34,000	6,985	-27,015	-79.46	
國內旅費	24,000	-	-24,000	--	
其他旅運費	10,000	6,985	-3,015	-30.15	
印刷裝訂與廣告費	515,000	512,312	-2,688	-0.52	
印刷及裝訂費	15,000	10,992	-4,008	-26.72	
業務宣導費	500,000	501,320	1,320	0.26	
修理保養及保固費	1,000,000	2,312,615	1,312,615	131.26	
雜項設備修護費	1,000,000	2,312,615	1,312,615	131.26	
專業服務費	8,555,000	7,822,264	-732,736	-8.57	
講課鐘點、稿費、出席	187,500	160,027	-27,473	-14.65	
審查及查詢費					
其他專業服務費	8,367,500	7,662,237	-705,263	-8.43	
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、	11,750,000	9,760,000	-1,990,000	-16.94	
照護、救濟與交流活動費					
捐助、補助與獎助	11,750,000	9,760,000	-1,990,000	-16.94	
其他捐助、補助與獎助	11,750,000	9,760,000	-1,990,000	-16.94	
其他	-	485,000	485,000	--	
其他支出	-	485,000	485,000	--	
其他	-	485,000	485,000	--	
一般行政管理計畫	2,307,000	2,154,111	-152,889	-6.63	
用人費用	2,102,000	2,017,693	-84,307	-4.01	
聘僱及兼職人員薪資	1,319,820	1,270,008	-49,812	-3.77	
聘用人員薪金	1,319,820	1,270,008	-49,812	-3.77	

臺北市公共藝術基金

基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
超時工作報酬	318,682	281,472	-37,210	-11.68	
加班費	318,682	281,472	-37,210	-11.68	
獎金	164,978	158,751	-6,227	-3.77	
年終獎金	164,978	158,751	-6,227	-3.77	
退休及卹償金	79,188	75,692	-3,496	-4.41	
職員退休及離職金	79,188	75,692	-3,496	-4.41	
福利費	219,332	231,770	12,438	5.67	
分擔員工保險費	152,592	163,650	11,058	7.25	
傷病醫藥費	4,500	-	-4,500	--	
員工通勤交通費	30,240	22,320	-7,920	-26.19	
其他福利費	32,000	45,800	13,800	43.13	
服務費用	162,000	125,872	-36,128	-22.30	
郵電費	8,800	1,363	-7,437	-84.51	
郵費	7,800	1,363	-6,437	-82.53	
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	15,762	-2,238	-12.43	
印刷及裝訂費	18,000	15,762	-2,238	-12.43	
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	104,747	-20,253	-16.20	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	125,000	104,747	-20,253	-16.20	
材料及用品費	43,000	10,546	-32,454	-75.47	
使用材料費	4,415	4,380	-35	-0.79	
設備零件	4,415	4,380	-35	-0.79	
用品消耗	38,585	6,166	-32,419	-84.02	
辦公(事務)用品	2,880	-	-2,880	--	
報章雜誌	5,705	-	-5,705	--	

臺北市公共藝術基金

基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
其他用品消耗	30,000	6,166	-23,834	-79.45	本年度法定預算數 2,985,000元，以前年度 保留數499,420元，可 用預算數計3,484,420元 ，決算數3,473,733元 （包含以前年度保留數 之執行數499,420元 ），執行率99.69%
建築及設備計畫	2,985,000	3,473,733	488,733	16.37	
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	2,985,000	3,473,733	488,733	16.37	
購建固定資產	2,000,000	2,498,733	498,733	24.94	
購置雜項設備	2,000,000	2,498,733	498,733	24.94	
購置無形資產	985,000	975,000	-10,000	-1.02	
購置電腦軟體	985,000	975,000	-10,000	-1.02	
合計	27,186,000	26,527,561	-658,439	-2.42	

臺北市公共藝術基金

資本資產明細表

中華民國 112 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	174,830,779	-165,685,460	3,484,420	6,123,466	-	7,888,133	2,464,334	9,844,986
機械及設備	95,068	-94,118	-	-	-	-	-	950
雜項設備	172,727,311	-165,591,342	2,499,420	2,649,733	-	5,230,000	2,464,334	7,020,036
購建中固定資產	2,000,000	-	-	2,498,733	-	2,649,733	-	1,849,000
電腦軟體	8,400	-	985,000	975,000	-	8,400	-	975,000

臺北市公共藝術基金

資本資產明細表

中華民國 112 年度

一、本年度成本變動增加數及減少數原因：

1. 雜項設備：

- (1) 增加數264萬9,733元，其中200萬元係以前年度購建中固定資產轉列，64萬9,733元係本年度購建中固定資產轉列。
(2) 減少數523萬元，係報廢已達耐用年限之財產。

2. 購建中固定資產：

- (1) 增加數249萬8,733元，其中64萬9,733元係本年度轉列雜項設備。
(2) 減少數264萬9,733元，係轉列雜項設備。

3. 電腦軟體：

- (1) 增加數97萬5,000元，係本年度增置。
(2) 減少數8,400元，係報廢已達使用年限之軟體。

二、雜項設備：可用預算數為249萬9,420元，含以前年度保留數49萬9,420元及本年度法定預算數200萬元。

三、電腦軟體：可用預算數為98萬5,000元，係本年度法定預算數。

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 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	499,420	2,000,000	-	-	-	2,499,420	2,498,733	-687	-
雜項設備	499,420	2,000,000	-	-	-	2,499,420	2,498,733	-687	-
雜項設備	499,420	2,000,000	-	-	-	2,499,420	649,733	-1,849,687	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	1,849,000	-	-
合計	499,420	2,000,000	-	-	-	2,499,420	2,498,733	-687	-

臺北市公共藝術基金
員工人數彙計表
中華民國 112 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	

本 頁 空 白

臺北市公共
用人費用
中華民國

項 目	預 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
一般行政管理計畫		1,319,820	318,682	-	164,978	79,188	-	219,332	-	2,102,000	-	2,102,000
聘僱人員		1,319,820	318,682	-	164,978	79,188	-	219,332	-	2,102,000	-	2,102,000
合計		1,319,820	318,682	-	164,978	79,188	-	219,332	-	2,102,000	-	2,102,000

【附註】：獎金編列項目係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號訂定發布「一百十二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164,978元，決算金額158,751元。

藝術基金

彙計表

112 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
-	1,270,008	281,472	-	158,751	75,692	-	231,770	-	2,017,693	-	2,017,693
-	1,270,008	281,472	-	158,751	75,692	-	231,770	-	2,017,693	-	2,017,693
-	1,270,008	281,472	-	158,751	75,692	-	231,770	-	2,017,693	-	2,017,693

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 112 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		-	21,894,000	-	20,899,717	-	--	-994,283	-4.54	本年度法定預算數2,000,000元，以前年度保留數499,420元，可用預算數計2,499,420元，決算數2,498,733元（包含以前年度保留數之執行數499,420元），執行率99.69%。
辦理地景藝術裝置		-	2,499,420	-	2,498,733	-	--	-687	-0.03	
			24,393,420		23,398,450			-994,970	-4.08	

臺北市公共藝術基金

各項費用彙計表

中華民國 112 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	2,102,000	2,017,693	-84,307	-4.01
聘僱及兼職人員薪資	1,319,820	1,270,008	-49,812	-3.77
聘用人員薪金	1,319,820	1,270,008	-49,812	-3.77
超時工作報酬	318,682	281,472	-37,210	-11.68
加班費	318,682	281,472	-37,210	-11.68
獎金	164,978	158,751	-6,227	-3.77
年終獎金	164,978	158,751	-6,227	-3.77
退休及卹償金	79,188	75,692	-3,496	-4.41
職員退休及離職金	79,188	75,692	-3,496	-4.41
福利費	219,332	231,770	12,438	5.67
分擔員工保險費	152,592	163,650	11,058	7.25
傷病醫藥費	4,500	-	-4,500	--
員工通勤交通費	30,240	22,320	-7,920	-26.19
其他福利費	32,000	45,800	13,800	43.13
服務費用	10,281,000	10,780,589	499,589	4.86
郵電費	23,800	1,904	-21,896	-92.00
郵費	22,800	1,904	-20,896	-91.65
電話費	1,000	-	-1,000	--
旅運費	40,200	6,985	-33,215	-82.62
國內旅費	30,200	-	-30,200	--
其他旅運費	10,000	6,985	-3,015	-30.15
印刷裝訂與廣告費	533,000	528,074	-4,926	-0.92
印刷及裝訂費	33,000	26,754	-6,246	-18.93
業務宣導費	500,000	501,320	1,320	0.26
修理保養及保固費	1,000,000	2,312,615	1,312,615	131.26
雜項設備修護費	1,000,000	2,312,615	1,312,615	131.26
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	8,680,000	7,927,011	-752,989	-8.67
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	312,500	264,774	-47,726	-15.27
其他專業服務費	8,367,500	7,662,237	-705,263	-8.43
材料及用品費	68,000	10,546	-57,454	-84.49

臺北市公共藝術基金

各項費用彙計表

中華民國 112 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	4,380	-35	-0.79
設備零件	4,415	4,380	-35	-0.79
用品消耗	63,585	6,166	-57,419	-90.30
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	6,166	-48,834	-88.79
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,985,000	3,473,733	488,733	16.37
購建固定資產	2,000,000	2,498,733	498,733	24.94
購置雜項設備	2,000,000	2,498,733	498,733	24.94
購置無形資產	985,000	975,000	-10,000	-1.02
購置電腦軟體	985,000	975,000	-10,000	-1.02
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	11,750,000	9,760,000	-1,990,000	-16.94
捐助、補助與獎助	11,750,000	9,760,000	-1,990,000	-16.94
其他捐助、補助與獎助	11,750,000	9,760,000	-1,990,000	-16.94
其他	-	485,000	485,000	--
其他支出	-	485,000	485,000	--
其他	-	485,000	485,000	--
合計	27,186,000	26,527,561	-658,439	-2.42

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112年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	500,000	501,320	1,320	0.26	係因支應公共藝術出版 品代售報酬費用致執行 超前。
業務宣導費	500,000	501,320	1,320	0.26	
統計所需項目：	1,327,740	1,262,094	-65,646	-4.94	
員工通勤交通費	30,240	22,320	-7,920	-26.19	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	312,500	264,774	-47,726	-15.27	
購置電腦軟體	985,000	975,000	-10,000	-1.02	

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112年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
綜合決議	市民普遍反映本市停車空間不足，市府機關於辦理興建或改建工程均應積極尋求增加停車空間，以符市民停車需求。	爾後有相關情事本府文化局將遵照貴會審議意見辦理。

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	143,712,680	100.00	113,194,860	100.00	30,517,820	26.96
流動資產	132,489,140	92.19	102,837,827	90.85	29,651,313	28.83
現金	130,958,056	91.12	102,837,827	90.85	28,120,229	27.34
銀行存款	130,958,056	91.12	102,837,827	90.85	28,120,229	27.34
應收款項	1,531,084	1.07	-	-	1,531,084	--
其他應收款	1,531,084	1.07	-	-	1,531,084	--
長期貸墊款及準備金	1,378,554	0.96	1,211,714	1.07	166,840	13.77
準備金	1,378,554	0.96	1,211,714	1.07	166,840	13.77
退休及離職準備金	1,378,554	0.96	1,211,714	1.07	166,840	13.77
固定資產	8,869,986	6.17	9,136,919	8.07	-266,933	-2.92
機械及設備	950	0.00	950	0.00	-	0.00
機械及設備	95,068	0.07	95,068	0.08	-	0.00
累計折舊 - 機械及設備	-94,118	-0.07	-94,118	-0.08	-	0.00
雜項設備	7,020,036	4.88	7,135,969	6.30	-115,933	-1.62
雜項設備	170,147,044	118.39	172,727,311	152.59	-2,580,267	-1.49
累計折舊 - 雜項設備	-163,127,008	-113.51	-165,591,342	-146.29	2,464,334	0.00
購建中固定資產	1,849,000	1.29	2,000,000	1.77	-151,000	-7.55
購建中固定資產	1,849,000	1.29	2,000,000	1.77	-151,000	-7.55
無形資產	975,000	0.68	8,400	0.01	966,600	11,507.1
無形資產	975,000	0.68	8,400	0.01	966,600	11,507.1
電腦軟體	975,000	0.68	8,400	0.01	966,600	11,507.1
合計	143,712,680	100.00	113,194,860	100.00	30,517,820	26.96

【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

112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	1,819,094	1.27	1,596,513	1.41	222,581	13.94
流動負債	312,298	0.22	309,799	0.27	2,499	0.81
應付款項	312,298	0.22	309,799	0.27	2,499	0.81
應付費用	312,298	0.22	309,799	0.27	2,499	0.81
其他負債	1,506,796	1.05	1,286,714	1.14	220,082	17.10
什項負債	1,506,796	1.05	1,286,714	1.14	220,082	17.10
存入保證金	128,242	0.09	75,000	0.07	53,242	70.99
應付退休及離職金	1,378,554	0.96	1,211,714	1.07	166,840	13.77
淨資產	141,893,586	98.73	111,598,347	98.59	30,295,239	27.15
淨資產	141,893,586	98.73	111,598,347	98.59	30,295,239	27.15
淨資產	141,893,586	98.73	111,598,347	98.59	30,295,239	27.15
累積餘額	141,893,586	98.73	111,598,347	98.59	30,295,239	27.15
合計	143,712,680	100.00	113,194,860	100.00	30,517,820	26.96

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112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	56,123,133	100.00	18,851,116	100.00	37,272,017	197.72
徵收及依法分配收入	56,049,695	99.87	1,850,362	9.82	54,199,333	2,929.12
違規罰款收入	879	0.00	-	-	879	--
設置公共藝術提撥收入	56,048,816	99.87	1,850,362	9.82	54,198,454	2,929.07
財產收益	67,185	0.12	-	-	67,185	--
財產交易利益	67,185	0.12	-	-	67,185	--
其他收入	6,253	0.01	17,000,754	90.18	-16,994,501	-99.96
雜項收入	6,253	0.01	17,000,754	90.18	-16,994,501	-99.96
支出	25,827,894	46.02	38,424,817	203.83	-12,596,923	-32.78
人事支出	2,017,693	3.60	1,959,370	10.39	58,323	2.98
人事支出	2,017,693	3.60	1,959,370	10.39	58,323	2.98
業務支出	10,791,135	19.23	7,876,623	41.78	2,914,512	37.00
業務支出	10,791,135	19.23	7,876,623	41.78	2,914,512	37.00
獎補助支出	9,760,000	17.39	8,820,000	46.79	940,000	10.66
其他獎補捐助	9,760,000	17.39	8,820,000	46.79	940,000	10.66
財產損失	60,700	0.11	1,540	0.01	59,160	3,841.56
財產交易損失	60,700	0.11	1,540	0.01	59,160	3,841.56
折舊、折耗及攤銷	2,713,366	4.83	2,939,215	15.59	-225,849	-7.68
固定資產折舊	2,713,366	4.83	2,939,215	15.59	-225,849	-7.68
其他支出	485,000	0.86	16,828,069	89.27	-16,343,069	-97.12
其他支出	485,000	0.86	16,828,069	89.27	-16,343,069	-97.12
本期賸餘(短絀)	30,295,239	53.98	-19,573,701	-103.83	49,868,940	--
期初淨資產	111,598,347	198.85	131,172,048	695.83	-19,573,701	-14.92
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	141,893,586	252.83	111,598,347	592.00	30,295,239	27.15

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112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）	30,295,239
調整非現金項目	1,178,296
折舊、折耗及攤銷	2,713,366
處理資產損失（利益）	-6,485
流動資產淨減（淨增）	-1,531,084
流動負債淨增（淨減）	2,499
業務活動之淨現金流入（流出）	31,473,535
投資活動之現金流量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	67,185
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,473,733
投資活動之淨現金流入（流出）	-3,406,548
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	53,242
籌資活動之淨現金流入（流出）	53,242
現金及約當現金之淨增（淨減）	28,120,229
期初現金及約當現金	102,837,827
期末現金及約當現金	130,958,056

註：一、不影響現金流量：退休及離職準備金增加16萬6,840元。

二、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112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	56,123,133	-	56,123,133	收入
徵收及依法分配收入	56,049,695	-	56,049,695	徵收及依法分配收入
財產收入	67,185	-	67,185	財產收益
其他收入	6,253	-	6,253	其他收入
基金用途	26,527,561	-699,667	25,827,894	支出
用人費用	2,017,693	-	2,017,693	人事支出
服務費用	10,780,589	10,546	10,791,135	業務支出
材料及用品費	10,546	-10,546	-	
捐助、補助與獎助	9,760,000	-	9,760,000	獎補助支出
		60,700	60,700	財產損失
		2,713,366	2,713,366	折舊、折耗及攤銷
其他	485,000	-	485,000	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	3,473,733	-3,473,733		
本期賸餘(短絀)	29,595,572	699,667	30,295,239	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	102,453,028	9,145,319	111,598,347	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	132,048,600	9,844,986	141,893,586	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112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3,473,733元，其中3,473,733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」10,780,589元與會計科目「業務支出」10,791,135元間之調整數10,546元，係「材料及用品費」10,546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.會計科目「財產損失」60,700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。

2.會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,713,366元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

主辦會計人員： 尤錦茹



機關長官： 蔡詩萍

