

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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113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	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	12,475,156	56,123,133	-43,647,977	-77.77
基金用途	44,154,935	26,527,561	17,627,374	66.45
賸餘(短絀)	-31,679,779	29,595,572	-61,275,351	--
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	100,368,821	132,048,600	-31,679,779	-23.99
<b>現金流量①：</b>				
現金及約當現金之淨增	-	28,120,229	-	--
現金及約當現金之淨減	29,839,868	-	-	--

【附註】：①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。

②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113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：113年度辦理「2024臺北地景公共藝術計畫」、「113年度公共藝術研習暨參訪工作營」、「2024臺北市公共藝術行銷推廣計畫」、「藝以人揚-113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」、「公共藝術設置推廣專案服務」、「水源市場公共藝術-水源之心優化規劃」，補助辦理「城市跑庫文化運動會」、「2024關渡國際自然藝術季」、「2024內行藝術祭-時空交織」、「森人——北投藝駐計畫|大屯山下的風景：從北投社出發」、「《空(Lan)空(Di)》2024年鬧熱關渡節」、「芒果共域藝術計畫」、「2024陽明山藝術季」、「2024臺北里山川公共藝術計畫一與自然共生」、「【雲煙】林靖格神農宮結合創作計畫」、「燈罩摺紙計畫」、「微動至藝-文物維護實務研討會」、「書畫裱褙藝術研習班」、「印石雕刻藝術推廣第三屆」、「2024千絲萬縷在中油」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	68,000人次	133,688人

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：113年度基金來源項目，包含違規罰款收入4,080元、設置公共藝術提撥收入12,463,832元及雜項收入7,244元，合計12,475,156元，較法定預算數15,040,000元，減少2,564,844元，計減17.05%。

(二)基金用途：113年度基金用途項目，包含公共藝術推動計畫支出21,936,330元，較法定預算數24,194,000元，減少2,257,670元，計減9.33%；一般行政管理計畫支出2,262,605元，較法定預算數2,315,000元，減少52,395元，計減2.26%；建築及設備計畫支出19,956,000元，較法定預算數20,000,000元，減少44,000元，計減0.22%。

# 臺北市公共藝術基金

## 總 說 明

中華民國113年度

(三)本年度短絀：113年度基金實際短絀數31,679,779元，較法定估計短絀數31,469,000元，增加短絀210,779元。其差異原因如下：

基金來源：

- (1)違規罰款收入：係因收到113年度公共藝術設置推廣專案服務案違約金。
- (2)設置公共藝術提撥收入：依《公共藝術設置辦法》規定，興辦機關如欲申請公共藝術設置經費繳納，需經本市公共藝術審議會審核同意後始得撥入本市公共藝術基金統籌運用，又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。
- (3)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

本期短絀數金額為13,921,403元，調整非現金項目淨增數4,165,777元後，業務活動之淨現金流出金額為9,755,626元，投資活動之淨現金流出金額為19,956,000元，籌資活動之淨現金流出金額為128,242元，期初現金及約當現金130,958,056元，本年度現金及約當現金淨減29,839,868元，期末現金及約當現金101,118,188元。

### 四、資產負債情況

- (一)決算日資產總額為130,151,503元：包含流動資產101,122,268元、長期貸墊款及準備金1,561,143元、固定資產26,686,142元及無形資產781,950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2,314,590元：包含流動負債753,447元、其他負債1,561,143元。主要係因提列應付費用及聘用人員離職儲金所致。
- (三)決算日淨資產總額為127,836,913元：包含累積餘額127,836,913元。主要係因本年度執行結果為短絀，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：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

# 臺北市公共藝術基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數		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	%
56,123,133	100.00	<b>基金來源</b>	15,040,000	100.00	12,475,156	100.00	-2,564,844	-17.05
56,049,695	99.87	徵收及依法分配收入	15,000,000	99.73	12,467,912	99.94	-2,532,088	-16.88
879	0.00	違規罰款收入	-	-	4,080	0.03	4,080	--
56,048,816	99.87	設置公共藝術提撥收入	15,000,000	99.73	12,463,832	99.91	-2,536,168	-16.91
67,185	0.12	財產收入	-	-	-	-	-	--
67,185	0.12	財產處分收入	-	-	-	-	-	--
6,253	0.01	其他收入	40,000	0.27	7,244	0.06	-32,756	-81.89
6,253	0.01	雜項收入	40,000	0.27	7,244	0.06	-32,756	-81.89
26,527,561	47.27	<b>基金用途</b>	46,509,000	309.24	44,154,935	353.94	-2,354,065	-5.06
20,899,717	37.24	公共藝術推動計畫	24,194,000	160.86	21,936,330	175.84	-2,257,670	-9.33
2,154,111	3.84	一般行政管理計畫	2,315,000	15.39	2,262,605	18.14	-52,395	-2.26
3,473,733	6.19	建築及設備計畫	20,000,000	132.98	19,956,000	159.97	-44,000	-0.22
2,498,733	4.45	購建固定資產	20,000,000	132.98	19,956,000	159.97	-44,000	-0.22
975,000	1.74	其他	-	-	-	-	-	--
29,595,572	52.73	<b>本期賸餘(短絀)</b>	-31,469,000	-209.24	-31,679,779	-253.94	-210,779	--
102,453,028	182.55	<b>期初基金餘額</b>	99,452,000	661.25	132,048,600	1,058.49	32,596,600	32.78
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
132,048,600	235.28	<b>期末基金餘額</b>	67,983,000	452.01	100,368,821	804.55	32,385,821	47.64

【附註】：基金來源併決算：違規罰款收入-簽奉核准日期114年1月23日，併決算金額4,080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 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>15,040,000</b>	<b>12,475,156</b>	<b>-2,564,844</b>	<b>-17.05</b>	係因收到113年度公共藝術設置推廣專案服務案違約金。 依《公共藝術設置辦法》規定，興辦機關如欲申請公共藝術設置經費繳納，需經本市公共藝術審議會審核同意後始得撥入本市公共藝術基金統籌運用，又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	15,000,000	12,467,912	-2,532,088	-16.88	
違規罰款收入	-	4,080	4,080	--	
設置公共藝術提撥收入	15,000,000	12,463,832	-2,536,168	-16.91	
其他收入	40,000	7,244	-32,756	-81.89	
雜項收入	40,000	7,244	-32,756	-81.89	
<b>合計</b>	<b>15,040,000</b>	<b>12,475,156</b>	<b>-2,564,844</b>	<b>-17.05</b>	

# 臺北市公共藝術基金

## 基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
<b>基金用途</b>	<b>46,509,000</b>	<b>44,154,935</b>	<b>-2,354,065</b>	<b>-5.06</b>	
公共藝術推動計畫	24,194,000	21,936,330	-2,257,670	-9.33	
服務費用	12,419,000	11,754,330	-664,670	-5.35	
郵電費	15,000	-	-15,000	--	
郵費	15,000	-	-15,000	--	
旅運費	34,000	23,922	-10,078	-29.64	
國內旅費	24,000	19,602	-4,398	-18.33	
其他旅運費	10,000	4,320	-5,680	-56.80	
印刷裝訂與廣告費	515,000	513,065	-1,935	-0.38	
印刷及裝訂費	15,000	15,000	0	0.00	
業務宣導費	500,000	498,065	-1,935	-0.39	
修理保養及保固費	1,800,000	1,125,656	-674,344	-37.46	
雜項設備修護費	1,800,000	1,125,656	-674,344	-37.46	
專業服務費	10,055,000	10,091,687	36,687	0.36	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 其他專業服務費	187,500 9,867,500	141,087 9,950,600	-46,413 83,100	-24.75 0.84	
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	11,750,000	10,182,000	-1,568,000	-13.34	
捐助、補助與獎助	11,750,000	10,182,000	-1,568,000	-13.34	
其他捐助、補助與獎助	11,750,000	10,182,000	-1,568,000	-13.34	
一般行政管理計畫	2,315,000	2,262,605	-52,395	-2.26	
用人費用	2,108,000	2,121,407	13,407	0.64	
聘僱及兼職人員薪資	1,319,820	1,347,840	28,020	2.12	
聘用人員薪金	1,319,820	1,347,840	28,020	2.12	
加(夜)班費	320,122	284,056	-36,066	-11.27	
延長工時加班費	264,098	262,500	-1,598	-0.61	
未休假加班費	56,024	21,556	-34,468	-61.52	

# 臺北市公共藝術基金

## 基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
獎金	164,978	168,480	3,502	2.12	
年終獎金	164,978	168,480	3,502	2.12	
退休及卹償金	79,188	80,607	1,419	1.79	
職員退休及離職金	79,188	80,607	1,419	1.79	
福利費	223,892	240,424	16,532	7.38	
分擔員工保險費	158,592	167,324	8,732	5.51	
傷病醫藥費	4,500	4,500	0	0.00	
員工通勤交通費	28,800	21,900	-6,900	-23.96	
其他福利費	32,000	46,700	14,700	45.94	
服務費用	164,000	111,794	-52,206	-31.83	
郵電費	8,800	-	-8,800	--	
郵費	7,800	-	-7,800	--	
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	17,134	-866	-4.81	
印刷及裝訂費	18,000	17,134	-866	-4.81	
一般服務費	6,000	6,000	0	0.00	
體育活動費	6,000	6,000	0	0.00	
專業服務費	125,000	88,660	-36,340	-29.07	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	125,000	88,660	-36,340	-29.07	
材料及用品費	43,000	29,404	-13,596	-31.62	
使用材料費	4,415	3,990	-425	-9.63	
設備零件	4,415	3,990	-425	-9.63	
用品消耗	38,585	25,414	-13,171	-34.14	
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	25,414	-4,586	-15.29	
建築及設備計畫	20,000,000	19,956,000	-44,000	-0.22	

臺北市公共藝術基金  
基金用途明細表  
中華民國 113 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	%	
購建固定資產、無形資產、 非理財目的之長期投資及營 舍與設施工程支出	20,000,000	19,956,000	-44,000	-0.22	
購建固定資產	20,000,000	19,956,000	-44,000	-0.22	
購置雜項設備	20,000,000	19,956,000	-44,000	-0.22	
合計	46,509,000	44,154,935	-2,354,065	-5.06	

## 臺北市公共藝術基金

## 資本資產明細表

中華民國 113 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	173,066,112	-163,221,126	22,500,000	24,915,729	2,695,030	18,751,597	11,458,974	27,468,092
機械及設備	95,068	-94,118	-	-	-	72,093	71,373	230
雜項設備	170,147,044	-163,127,008	2,500,000	4,959,729	-	18,486,454	11,387,601	4,880,912
購建中固定資產	1,849,000	-	20,000,000	19,956,000	2,500,000	-	-	21,805,000
電腦軟體	975,000	-	-	-	195,030	193,050	-	781,950

臺北市公共藝術基金  
資本資產明細表  
中華民國 113 年度

一、本年度成本變動增加數及減少數原因：

1.機械及設備：

(1)減少數72,093元，係報廢已達耐用年限不堪使用之財產。

2.雜項設備：

(1)增加數4,959,729元係認列以前年度雜項設備4,959,729元。

(2)減少數18,486,454元，係移撥雜項設備予中山堂管理所。

3.電腦軟體：

(1)減少數減少數193,050元，係本年度攤銷之數。

二、雜項設備：本年度預算數2,000萬元，係可用預算數。

# 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 113 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	調整數	合 計			
建築及設備計畫	-	20,000,000	-	-	20,000,000	19,956,000	-44,000	-
雜項設備	-	20,000,000	-	-	20,000,000	19,956,000	-44,000	-
雜項設備	-	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-20,000,000	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	19,956,000	-	-
合計	-	20,000,000	-	-	20,000,000	19,956,000	-44,000	-

臺北市公共藝術基金  
員工人數彙計表  
中華民國 113 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	加(夜) 班費	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	320,122	-	164,978	79,188	-	223,892	-	2,108,000	-	2,108,000
聘僱人員		1,319,820	320,122	-	164,978	79,188	-	223,892	-	2,108,000	-	2,108,000
合計		1,319,820	320,122	-	164,978	79,188	-	223,892	-	2,108,000	-	2,108,000

【附註】：獎金編列項目係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號訂定發布「一百十三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168,480元。

## 藝術基金

## 彙計表

113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
-	1,347,840	284,056	-	168,480	80,607	-	240,424	-	2,121,407	-	2,121,407
-	1,347,840	284,056	-	168,480	80,607	-	240,424	-	2,121,407	-	2,121,407
-	1,347,840	284,056	-	168,480	80,607	-	240,424	-	2,121,407	-	2,121,407

# 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 113 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			24,194,000		21,936,330		--	-2,257,670	-9.33	
辦理地景藝術裝置			500,000		456,000		--	-44,000	-8.80	本年度法定預算數500,000元，係可用預算數。執行數456,000元，執行率91.2%。
合計			24,694,000		22,392,330			-2,301,670	-9.32	

## 臺北市公共藝術基金

## 各項費用彙計表

中華民國 113 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	2,108,000	2,121,407	13,407	0.64
聘僱及兼職人員薪資	1,319,820	1,347,840	28,020	2.12
聘用人員薪金	1,319,820	1,347,840	28,020	2.12
加(夜)班費	320,122	284,056	-36,066	-11.27
延長工時加班費	264,098	262,500	-1,598	-0.61
未休假加班費	56,024	21,556	-34,468	-61.52
獎金	164,978	168,480	3,502	2.12
年終獎金	164,978	168,480	3,502	2.12
退休及卹償金	79,188	80,607	1,419	1.79
職員退休及離職金	79,188	80,607	1,419	1.79
福利費	223,892	240,424	16,532	7.38
分擔員工保險費	158,592	167,324	8,732	5.51
傷病醫藥費	4,500	4,500	0	0.00
員工通勤交通費	28,800	21,900	-6,900	-23.96
其他福利費	32,000	46,700	14,700	45.94
服務費用	12,583,000	11,866,124	-716,876	-5.70
郵電費	23,800	-	-23,800	--
郵費	22,800	-	-22,800	--
電話費	1,000	-	-1,000	--
旅運費	40,200	23,922	-16,278	-40.49
國內旅費	30,200	19,602	-10,598	-35.09
其他旅運費	10,000	4,320	-5,680	-56.80
印刷裝訂與廣告費	533,000	530,199	-2,801	-0.53
印刷及裝訂費	33,000	32,134	-866	-2.62
業務宣導費	500,000	498,065	-1,935	-0.39
修理保養及保固費	1,800,000	1,125,656	-674,344	-37.46
雜項設備修護費	1,800,000	1,125,656	-674,344	-37.46
一般服務費	6,000	6,000	0	0.00
體育活動費	6,000	6,000	0	0.00
專業服務費	10,180,000	10,180,347	347	0.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	312,500	229,747	-82,753	-26.48
其他專業服務費	9,867,500	9,950,600	83,100	0.84

臺北市公共藝術基金  
各項費用彙計表  
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
材料及用品費	68,000	29,404	-38,596	-56.76
使用材料費	4,415	3,990	-425	-9.63
設備零件	4,415	3,990	-425	-9.63
用品消耗	63,585	25,414	-38,171	-60.03
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	25,414	-29,586	-53.79
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	20,000,000	19,956,000	-44,000	-0.22
購建固定資產	20,000,000	19,956,000	-44,000	-0.22
購置雜項設備	20,000,000	19,956,000	-44,000	-0.22
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,750,000	10,182,000	-1,568,000	-13.34
捐助、補助與獎助	11,750,000	10,182,000	-1,568,000	-13.34
其他捐助、補助與獎助	11,750,000	10,182,000	-1,568,000	-13.34
合計	46,509,000	44,154,935	-2,354,065	-5.06

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113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	498,065	-1,935	-0.39	
業務宣導費	500,000	498,065	-1,935	-0.39	
統計所需項目：	341,300	251,647	-89,653	-26.27	
員工通勤交通費	28,800	21,900	-6,900	-23.96	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	312,500	229,747	-82,753	-26.48	

## 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113年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
綜合決議	<p>(一)鑑於大安區黎元市場社會住宅需先評估殯葬專區設置後再進行社宅先期規劃，請殯葬處評估殯葬專區設置方案，若確定改設置殯葬專區，則應同時提出原規劃黎元市場社會住宅替代方案。原規劃社宅需俟市府整合各機關使用需求，並於辦理先期規劃與當地居民妥善溝通及納人民意需求後，始得編列後續經費。</p> <p>(二)未來新興預算案，市府應先整合各機關使用需求，並與當地居民妥善溝通及評估納人民意需求。</p>	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		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	<b>130,151,503</b>	<b>100.00</b>	<b>143,712,680</b>	<b>100.00</b>	<b>-13,561,177</b>	<b>-9.44</b>
流動資產	101,122,268	77.70	132,489,140	92.19	-31,366,872	-23.68
現金	101,118,188	77.69	130,958,056	91.12	-29,839,868	-22.79
銀行存款	101,118,188	77.69	130,958,056	91.12	-29,839,868	-22.79
應收款項	4,080	0.00	1,531,084	1.07	-1,527,004	-99.73
其他應收款	4,080	0.00	1,531,084	1.07	-1,527,004	-99.73
長期貸墊款及準備金	1,561,143	1.20	1,378,554	0.96	182,589	13.24
準備金	1,561,143	1.20	1,378,554	0.96	182,589	13.24
退休及離職準備金	1,561,143	1.20	1,378,554	0.96	182,589	13.24
固定資產	26,686,142	20.50	8,869,986	6.17	17,816,156	200.86
機械及設備	230	0.00	950	0.00	-720	-75.79
機械及設備	22,975	0.02	95,068	0.07	-72,093	-75.83
累計折舊－機械及設備	-22,745	-0.02	-94,118	-0.07	71,373	0.00
雜項設備	4,880,912	3.75	7,020,036	4.88	-2,139,124	-30.47
雜項設備	156,620,319	120.34	170,147,044	118.39	-13,526,725	-7.95
累計折舊－雜項設備	-151,739,407	-116.59	-163,127,008	-113.51	11,387,601	0.00
購建中固定資產	21,805,000	16.75	1,849,000	1.29	19,956,000	1,079.29
購建中固定資產	21,805,000	16.75	1,849,000	1.29	19,956,000	1,079.29
無形資產	781,950	0.60	975,000	0.68	-193,050	-19.80
無形資產	781,950	0.60	975,000	0.68	-193,050	-19.80
電腦軟體	781,950	0.60	975,000	0.68	-193,050	-19.80
<b>合計</b>	<b>130,151,503</b>	<b>100.00</b>	<b>143,712,680</b>	<b>100.00</b>	<b>-13,561,177</b>	<b>-9.44</b>

【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

113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>負債</b>	<b>2,314,590</b>	<b>1.78</b>	<b>1,819,094</b>	<b>1.27</b>	<b>495,496</b>	<b>27.24</b>
流動負債	753,447	0.58	312,298	0.22	441,149	141.26
應付款項	753,447	0.58	312,298	0.22	441,149	141.26
應付費用	753,447	0.58	312,298	0.22	441,149	141.26
其他負債	1,561,143	1.20	1,506,796	1.05	54,347	3.61
什項負債	1,561,143	1.20	1,506,796	1.05	54,347	3.61
存入保證金	-	-	128,242	0.09	-128,242	--
應付退休及離職金	1,561,143	1.20	1,378,554	0.96	182,589	13.24
<b>淨資產</b>	<b>127,836,913</b>	<b>98.22</b>	<b>141,893,586</b>	<b>98.73</b>	<b>-14,056,673</b>	<b>-9.91</b>
淨資產	127,836,913	98.22	141,893,586	98.73	-14,056,673	-9.91
淨資產	127,836,913	98.22	141,893,586	98.73	-14,056,673	-9.91
累積餘額	127,836,913	98.22	141,893,586	98.73	-14,056,673	-9.91
<b>合計</b>	<b>130,151,503</b>	<b>100.00</b>	<b>143,712,680</b>	<b>100.00</b>	<b>-13,561,177</b>	<b>-9.44</b>

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113年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	12,475,156	100.00	56,123,133	100.00	-43,647,977	-77.77
徵收及依法分配收入	12,467,912	99.94	56,049,695	99.87	-43,581,783	-77.76
違規罰款收入	4,080	0.03	879	0.00	3,201	364.16
設置公共藝術提撥收入	12,463,832	99.91	56,048,816	99.87	-43,584,984	-77.76
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	7,244	0.06	6,253	0.01	991	15.85
雜項收入	7,244	0.06	6,253	0.01	991	15.85
支出	26,396,559	211.59	25,827,894	46.02	568,665	2.20
人事支出	2,121,407	17.01	2,017,693	3.60	103,714	5.14
人事支出	2,121,407	17.01	2,017,693	3.60	103,714	5.14
業務支出	11,895,528	95.35	10,791,135	19.23	1,104,393	10.23
業務支出	11,895,528	95.35	10,791,135	19.23	1,104,393	10.23
獎補助支出	10,182,000	81.62	9,760,000	17.39	422,000	4.32
其他獎補助	10,182,000	81.62	9,760,000	17.39	422,000	4.32
財產損失	720	0.01	60,700	0.11	-59,980	-98.81
財產交易損失	720	0.01	60,700	0.11	-59,980	-98.81
折舊、折耗及攤銷	2,196,904	17.61	2,713,366	4.83	-516,462	-19.03
固定資產折舊	2,003,854	16.06	2,713,366	4.83	-709,512	-26.15
無形資產攤銷	193,050	1.55	-	-	193,050	--
其他支出	-	-	485,000	0.86	-485,000	--
其他支出	-	-	485,000	0.86	-485,000	--
本期賸餘(短絀)	-13,921,403	-111.59	30,295,239	53.98	-44,216,642	--
期初淨資產	141,893,586	1,137.41	111,598,347	198.85	30,295,239	27.15
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-135,270	-1.08	-	-	-135,270	--
期末淨資產	127,836,913	1,024.73	141,893,586	252.83	-14,056,673	-9.91

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與長期負債等科目, 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113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-13,921,403
調整非現金項目	4,165,777
折舊、折耗及攤銷	2,196,904
處理資產損失（利益）	720
流動資產淨減（淨增）	1,527,004
流動負債淨增（淨減）	441,149
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-9,755,626</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-19,956,000
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-19,956,000</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
減少短期債務及其他負債	-128,242
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-128,242</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-29,839,868</b>
期初現金及約當現金	130,958,056
期末現金及約當現金	101,118,188

註：一、不影響現金流量：退休及離職準備金增加18萬2,589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113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	12,475,156	-	12,475,156	收入
徵收及依法分配收入	12,467,912	-	12,467,912	徵收及依法分配收入
其他收入	7,244	-	7,244	其他收入
基金用途	44,154,935	-17,758,376	26,396,559	支出
用人費用	2,121,407	-	2,121,407	人事支出
服務費用	11,866,124	29,404	11,895,528	業務支出
材料及用品費	29,404	-29,404	-	
捐助、補助與獎助	10,182,000	-	10,182,000	獎補助支出
		720	720	財產損失
		2,196,904	2,196,904	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產 、非理財目的之長期投資 及營舍與設施工程支出	19,956,000	-19,956,000		
本期賸餘(短絀)	-31,679,779	17,758,376	-13,921,403	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	132,048,600	9,844,986	141,893,586	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-135,270	-135,270	淨資產調整數
期末基金餘額	100,368,821	27,468,092	127,836,913	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113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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」19,956,000元，其中19,956,000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」11,866,124元與會計科目「業務支出」11,895,528元間之調整數29,404元，係「材料及用品費」29,404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」2,196,904元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

會計科目「財產損失」720元，係報廢固定資產所發生損失。

四、其他：

會計科目「淨資產調整數」-135,270元，係無償撥出固定資產184,867元及補列固定資產49,597元。

主辦會計人員： 尤錦茹



機關長官： 蔡詩萍

