

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 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114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	30,225,861	12,475,156	17,750,705	142.29
基金用途	47,418,001	44,154,935	3,263,066	7.39
賸餘(短絀)	-17,192,140	-31,679,779	14,487,639	--
餘絀情形：				
基金餘額	83,176,681	100,368,821	-17,192,140	-17.13
現金流量：				
現金及約當現金之淨減	16,881,817	29,839,868	-12,958,051	-43.43

【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114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：114年度辦理「2025臺北地景公共藝術計畫—浮島光景」、「2025臺北市公共藝術行銷推廣計畫」、「114年度無形文化資產傳統工藝特展暨推廣系列活動—文化裡的點燈人」、「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「2025陽明山藝術季」、「2025關渡國際自然藝術季」、「2025城市跑庫文化運動會」、「『轉角新視界』-西門町美國街塗鴉藝術牆計畫」、「2025臺北里山川公共藝術計畫」、「燈影神話台北」、「森人·北投 | 腳下的土壤，留住一群人的信仰」、「水源整宅藝文工作者生命經驗及文化體驗計畫」、「作品《飛躍東區》公共藝術移「書畫置及優化計畫-第一階段」、「『茶紙』-大稻埕茶文化與紙文化之資源永續創生計畫」、「裱褙藝術研習班」、「字畫裝裱修復研習班」、「台北老屋紙藝計畫」、「印石雕刻藝術推廣第四期」及「傳統皮影戲戲偶製作推廣第四屆」、「印石雕刻藝術推廣第五期」、「臺灣建築彩繪圖像觀察與教育推廣計畫」、「傳承-梓作坊師生斲琴展」及「大稻埕信仰拓印版畫紙藝計畫」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	514,237人

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：114年度基金來源項目，包含依法分配收入30,213,263元及雜項收入12,598元，合計30,225,861元，較法定預算數15,040,000元，增加15,185,861元，計增100.97%。

臺北市公共藝術基金

總 說 明

中華民國114年度

(二)基金用途：114年度基金用途項目，包含公共藝術推動計畫支出22,730,160元，較法定預算數25,259,000元，減少2,528,840元，計減10.01%；一般行政管理計畫支出2,294,941元，較法定預算數2,346,000元，減少51,059元，計減2.18%；建築及設備計畫支出22,392,900元，較法定預算數22,614,000元，減少221,100元，計減0.98%。

(三)本年度短絀：114年度基金實際短絀數17,192,140元，較法定估計短絀數35,179,000元，減少短絀17,986,860元。其主要差異原因如下：

基金來源-依法分配收入：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高。

三、現金流量結果

本期賸餘數金額為1,857,569元，調整非現金項目淨增數2,426,127元後，業務活動之淨現金流入金額為4,283,696元，投資活動之淨現金流出金額為22,392,900元，籌資活動之淨現金流入金額為1,227,387元，期初現金及約當現金101,118,188元，本年度現金及約當現金淨減16,881,817元，期末現金及約當現金84,236,371元。

四、資產負債情況

(一)決算日資產總額為133,301,802元：包含流動資產85,030,171元、長期貸墊款及準備金1,753,830元、固定資產45,928,901元及無形資產588,900元。主要係因將本年度購置固定資產已完工固定資產、由購建中固定資產認列為固定資產及執行各項業務活動致銀行存款減少。

(二)決算日負債總額為3,607,320元：包含流動負債626,103元、其他負債2,981,217元。主要係因提列應付費用、收取廠商依契約規定繳納之保證金及提撥聘用人員離職儲金所致。

(三)決算日淨資產總額為129,694,482元：包含累積餘額129,694,482元，詳細原因如前所述。

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 114 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	%
12,475,156	100.00	基金來源	15,040,000	100.00	30,225,861	100.00	15,185,861	100.97
12,467,912	99.94	徵收及依法分配收入	15,000,000	99.73	30,213,263	99.96	15,213,263	101.42
4,080	0.03	徵收收入	-	-	-	-	-	--
12,463,832	99.91	依法分配收入	15,000,000	99.73	30,213,263	99.96	15,213,263	101.42
7,244	0.06	其他收入	40,000	0.27	12,598	0.04	-27,402	-68.51
7,244	0.06	雜項收入	40,000	0.27	12,598	0.04	-27,402	-68.51
44,154,935	353.94	基金用途	50,219,000	333.90	47,418,001	156.88	-2,800,999	-5.58
21,936,330	175.84	公共藝術推動計畫	25,259,000	167.95	22,730,160	75.20	-2,528,840	-10.01
2,262,605	18.14	一般行政管理計畫	2,346,000	15.60	2,294,941	7.59	-51,059	-2.18
19,956,000	159.97	建築及設備計畫	22,614,000	150.36	22,392,900	74.09	-221,100	-0.98
19,956,000	159.97	購建固定資產	22,614,000	150.36	22,392,900	74.09	-221,100	-0.98
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
-31,679,779	-253.94	本期賸餘(短絀)	-35,179,000	-233.90	-17,192,140	-56.88	17,986,860	--
132,048,600	1,058.49	期初基金餘額	100,580,000	668.75	100,368,821	332.06	-211,179	-0.21
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
100,368,821	804.55	期末基金餘額	65,401,000	434.85	83,176,681	275.18	17,775,681	27.18

【附註】：依行政院主計總處113年5月17日主基作字第1130200939號函修正特別收入基金基金來源、用途及餘絀表科目編製，「違規罰款收入」上年度決算數4,080元，改列至「徵收收入」科目項下。
基金來源併決算：依法分配收入-簽奉核准日期114年7月29日，併決算金額15,213,263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 114 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	30,225,861	15,185,861	100.97	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高。
徵收及依法分配收入	15,000,000	30,213,263	15,213,263	101.42	
依法分配收入	15,000,000	30,213,263	15,213,263	101.42	
設置公共藝術提撥收入	15,000,000	30,213,263	15,213,263	101.42	
其他收入	40,000	12,598	-27,402	-68.51	
雜項收入	40,000	12,598	-27,402	-68.51	
合計	15,040,000	30,225,861	15,185,861	100.97	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。

臺北市公共藝術基金

基金用途明細表

中華民國 114 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	50,219,000	47,418,001	-2,800,999	-5.58	
公共藝術推動計畫	25,259,000	22,730,160	-2,528,840	-10.01	
服務費用	13,484,000	12,550,160	-933,840	-6.93	
郵電費	15,000	-	-15,000	--	
郵費	15,000	-	-15,000	--	
旅運費	399,000	424,905	25,905	6.49	
國內旅費	24,000	53,800	29,800	124.17	
國外旅費	365,000	365,000	0	0.00	
其他旅運費	10,000	6,105	-3,895	-38.95	
印刷裝訂與廣告費	515,000	500,220	-14,780	-2.87	
印刷及裝訂費	15,000	-	-15,000	--	
業務宣導費	500,000	500,220	220	0.04	
修理保養及保固費	1,800,000	1,090,420	-709,580	-39.42	
雜項設備修護費	1,800,000	1,090,420	-709,580	-39.42	
專業服務費	10,755,000	10,534,615	-220,385	-2.05	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 其他專業服務費	187,500	140,824	-46,676	-24.89	
其他專業服務費	10,567,500	10,393,791	-173,709	-1.64	
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	10,180,000	-1,570,000	-13.36	
捐助、補助與獎助	11,750,000	10,180,000	-1,570,000	-13.36	
其他捐助、補助與獎助	11,750,000	10,180,000	-1,570,000	-13.36	
一般行政管理計畫	2,346,000	2,294,941	-51,059	-2.18	
用人費用	2,139,000	2,169,884	30,884	1.44	
聘僱及兼職人員薪資	1,347,840	1,388,760	40,920	3.04	
聘用人員薪金	1,347,840	1,388,760	40,920	3.04	
加(夜)班費	318,424	271,449	-46,975	-14.75	
延長工時加班費	264,098	261,609	-2,489	-0.94	

臺北市公共藝術基金

基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
未休假加班費	54,326	9,840	-44,486	-81.89	
獎金	168,480	173,595	5,115	3.04	
年終獎金	168,480	173,595	5,115	3.04	
退休及卹償金	80,868	83,316	2,448	3.03	
職員退休及離職金	80,868	83,316	2,448	3.03	
福利費	223,388	252,764	29,376	13.15	
分擔員工保險費	158,088	174,504	16,416	10.38	
傷病醫藥費	4,500	4,500	0	0.00	
員工通勤交通費	28,800	21,960	-6,840	-23.75	
其他福利費	32,000	51,800	19,800	61.88	
服務費用	164,000	98,310	-65,690	-40.05	
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	0	0.00	
國內旅費	6,200	6,200	0	0.00	
印刷裝訂與廣告費	18,000	11,900	-6,100	-33.89	
印刷及裝訂費	18,000	11,900	-6,100	-33.89	
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	74,210	-50,790	-40.63	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	125,000	74,210	-50,790	-40.63	
材料及用品費	43,000	26,747	-16,253	-37.80	
使用材料費	4,415	-	-4,415	--	
設備零件	4,415	-	-4,415	--	
用品消耗	38,585	26,747	-11,838	-30.68	
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	26,747	-3,253	-10.84	

臺北市公共藝術基金

基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
建築及設備計畫	22,614,000	22,392,900	-221,100	-0.98	
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	22,614,000	22,392,900	-221,100	-0.98	
購建固定資產	22,614,000	22,392,900	-221,100	-0.98	
購置雜項設備	22,614,000	22,392,900	-221,100	-0.98	
合計	50,219,000	47,418,001	-2,800,999	-5.58	

臺北市公共藝術基金

資本資產明細表

中華民國 114 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	179,230,244	-151,762,152	64,728,000	66,590,800	42,307,050	44,390,950	-3,150,141	46,517,801
機械及設備	22,975	-22,745	-	-	-	-	-	230
雜項設備	156,620,319	-151,739,407	42,114,000	44,197,900	-	-	-3,150,141	45,928,671
購建中固定資產	21,805,000	-	22,614,000	22,392,900	42,114,000	44,197,900	-	-
電腦軟體	781,950	-	-	-	193,050	193,050	-	588,900

臺北市公共藝術基金

資本資產明細表

中華民國 114 年度

- 1.本年度雜項設備成本變動數,係公共藝術《水源之心》優化計畫完工轉列,致增加44,197,900元。
- 2.本年度購建中固定資產成本變動數,係公共藝術《水源之心》優化計畫採連續性計畫分年度編列,先以購建中固定資產列帳,致增加22,392,900元;經驗收合格且尾款支付完妥後轉列雜項設備,致減少44,197,900元。
- 3.本年度電腦軟體成本變動數,係因攤銷費用,致減少193,050元,期末餘額588,900元,非屬購置固定資產揭露項目。
- 4.本表本年度成本變動增加數66,590,800元,與固定資產建設改良擴充明細表決算數22,392,900元未符,差異數為44,197,900元,差異原因如第2點所述。

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 114 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	-	22,614,000	-	-	22,614,000	22,392,900	-221,100	-
雜項設備	-	22,614,000	-	-	22,614,000	22,392,900	-221,100	-
雜項設備	-	22,614,000	-	-	22,614,000	22,392,900	-221,100	-
合計	-	22,614,000	-	-	22,614,000	22,392,900	-221,100	-

臺北市公共藝術基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
一般行政管理計畫		1,347,840	318,424	-	168,480	80,868	-	223,388	-	2,139,000	-	2,139,000
聘僱人員		1,347,840	318,424	-	168,480	80,868	-	223,388	-	2,139,000	-	2,139,000
合計		1,347,840	318,424	-	168,480	80,868	-	223,388	-	2,139,000	-	2,139,000

【附註】：獎金編列項目係依據行政院114年10月2日院授人給字第1144001779號訂定發布「一百十四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168,480元，決算金額173,595元。

藝術基金

彙計表

114 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
-	1,388,760	271,449	-	173,595	83,316	-	252,764	-	2,169,884	-	2,169,884
-	1,388,760	271,449	-	173,595	83,316	-	252,764	-	2,169,884	-	2,169,884
-	1,388,760	271,449	-	173,595	83,316	-	252,764	-	2,169,884	-	2,169,884

臺北市公共藝術基金

各項費用彙計表

中華民國 114 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	2,139,000	2,169,884	30,884	1.44
聘僱及兼職人員薪資	1,347,840	1,388,760	40,920	3.04
聘用人員薪金	1,347,840	1,388,760	40,920	3.04
加(夜)班費	318,424	271,449	-46,975	-14.75
延長工時加班費	264,098	261,609	-2,489	-0.94
未休假加班費	54,326	9,840	-44,486	-81.89
獎金	168,480	173,595	5,115	3.04
年終獎金	168,480	173,595	5,115	3.04
退休及卹償金	80,868	83,316	2,448	3.03
職員退休及離職金	80,868	83,316	2,448	3.03
福利費	223,388	252,764	29,376	13.15
分擔員工保險費	158,088	174,504	16,416	10.38
傷病醫藥費	4,500	4,500	0	0.00
員工通勤交通費	28,800	21,960	-6,840	-23.75
其他福利費	32,000	51,800	19,800	61.88
服務費用	13,648,000	12,648,470	-999,530	-7.32
郵電費	23,800	-	-23,800	--
郵費	22,800	-	-22,800	--
電話費	1,000	-	-1,000	--
旅運費	405,200	431,105	25,905	6.39
國內旅費	30,200	60,000	29,800	98.68
國外旅費	365,000	365,000	0	0.00
其他旅運費	10,000	6,105	-3,895	-38.95
印刷裝訂與廣告費	533,000	512,120	-20,880	-3.92
印刷及裝訂費	33,000	11,900	-21,100	-63.94
業務宣導費	500,000	500,220	220	0.04
修理保養及保固費	1,800,000	1,090,420	-709,580	-39.42
雜項設備修護費	1,800,000	1,090,420	-709,580	-39.42
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	10,880,000	10,608,825	-271,175	-2.49
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	312,500	215,034	-97,466	-31.19

臺北市公共藝術基金

各項費用彙計表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
其他專業服務費	10,567,500	10,393,791	-173,709	-1.64
材料及用品費	68,000	26,747	-41,253	-60.67
使用材料費	4,415	-	-4,415	--
設備零件	4,415	-	-4,415	--
用品消耗	63,585	26,747	-36,838	-57.94
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	26,747	-28,253	-51.37
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	22,614,000	22,392,900	-221,100	-0.98
購建固定資產	22,614,000	22,392,900	-221,100	-0.98
購置雜項設備	22,614,000	22,392,900	-221,100	-0.98
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,750,000	10,180,000	-1,570,000	-13.36
捐助、補助與獎助	11,750,000	10,180,000	-1,570,000	-13.36
其他捐助、補助與獎助	11,750,000	10,180,000	-1,570,000	-13.36
合計	50,219,000	47,418,001	-2,800,999	-5.58

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114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：	865,000	865,220	220	0.03	係因支應公共藝術出版 品代售報酬費用致執行 超前。
國外旅費	365,000	365,000	-	0.00	
業務宣導費	500,000	500,220	220	0.04	
統計所需項目：	341,300	236,994	-104,306	-30.56	
員工通勤交通費	28,800	21,960	-6,840	-23.75	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	312,500	215,034	-97,466	-31.19	

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114年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
綜合決議	四、市府與清潔及各外包廠商訂定合約時，應依合約條款就政府將基本工資調增之薪資額度確實進行契約變更，未落實實施者應依契約罰則。	遵照貴會審議意見辦理。
綜合決議	八、（一）針對幼兒重大性平案件啟動府級跨局處緊急應變會議，應整合各局處之權責，訂定跨局處執行標準作業流程，以利各局處因應遵行，積極保障幼童權益。	遵照貴會審議意見辦理。
臺北大眾捷運股份有限公司	附帶決議： 請檔期審議委員會審查台北小巨蛋活動檔期時，研議將售票實名制納入，為排定租用之優先考量。	遵照貴會意見，本府114年以小巨蛋試辦演唱會實名制之場租優惠，持續宣導鼓勵申請單位採實名制。

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	%
資產	133,301,802	100.00	130,151,503	100.00	3,150,299	2.42
流動資產	85,030,171	63.79	101,122,268	77.70	-16,092,097	-15.91
現金	84,236,371	63.19	101,118,188	77.69	-16,881,817	-16.70
銀行存款	84,236,371	63.19	101,118,188	77.69	-16,881,817	-16.70
應收款項	793,800	0.60	4,080	0.00	789,720	19,355.8
其他應收款	793,800	0.60	4,080	0.00	789,720	19,355.8
長期貸墊款及準備金	1,753,830	1.32	1,561,143	1.20	192,687	12.34
準備金	1,753,830	1.32	1,561,143	1.20	192,687	12.34
退休及離職準備金	1,753,830	1.32	1,561,143	1.20	192,687	12.34
固定資產	45,928,901	34.45	26,686,142	20.50	19,242,759	72.11
機械及設備	230	0.00	230	0.00	-	0.00
機械及設備	22,975	0.02	22,975	0.02	-	0.00
累計折舊 - 機械及設備	-22,745	-0.02	-22,745	-0.02	-	0.00
雜項設備	45,928,671	34.45	4,880,912	3.75	41,047,759	840.99
雜項設備	200,818,219	150.65	156,620,319	120.34	44,197,900	28.22
累計折舊 - 雜項設備	-154,889,548	-116.19	-151,739,407	-116.59	-3,150,141	0.00
購建中固定資產	-	-	21,805,000	16.75	-21,805,000	--
購建中固定資產	-	-	21,805,000	16.75	-21,805,000	--
無形資產	588,900	0.44	781,950	0.60	-193,050	-24.69
無形資產	588,900	0.44	781,950	0.60	-193,050	-24.69
電腦軟體	588,900	0.44	781,950	0.60	-193,050	-24.69
合計	133,301,802	100.00	130,151,503	100.00	3,150,299	2.42

【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

114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	%
負債	3,607,320	2.71	2,314,590	1.78	1,292,730	55.85
流動負債	626,103	0.47	753,447	0.58	-127,344	-16.90
應付款項	626,103	0.47	753,447	0.58	-127,344	-16.90
應付費用	626,103	0.47	753,447	0.58	-127,344	-16.90
其他負債	2,981,217	2.24	1,561,143	1.20	1,420,074	90.96
什項負債	2,981,217	2.24	1,561,143	1.20	1,420,074	90.96
存入保證金	1,227,387	0.92	-	-	1,227,387	--
應付退休及離職金	1,753,830	1.32	1,561,143	1.20	192,687	12.34
淨資產	129,694,482	97.29	127,836,913	98.22	1,857,569	1.45
淨資產	129,694,482	97.29	127,836,913	98.22	1,857,569	1.45
淨資產	129,694,482	97.29	127,836,913	98.22	1,857,569	1.45
累積餘額	129,694,482	97.29	127,836,913	98.22	1,857,569	1.45
合計	133,301,802	100.00	130,151,503	100.00	3,150,299	2.42

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114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	30,225,861	100.00	12,475,156	100.00	17,750,705	142.29
徵收及依法分配收入	30,213,263	99.96	12,467,912	99.94	17,745,351	142.33
違規罰款收入	-	-	4,080	0.03	-4,080	--
設置公共藝術提撥收入	30,213,263	99.96	12,463,832	99.91	17,749,431	142.41
其他收入	12,598	0.04	7,244	0.06	5,354	73.91
雜項收入	12,598	0.04	7,244	0.06	5,354	73.91
支出	28,368,292	93.85	26,396,559	211.59	1,971,733	7.47
人事支出	2,169,884	7.18	2,121,407	17.01	48,477	2.29
人事支出	2,169,884	7.18	2,121,407	17.01	48,477	2.29
業務支出	12,675,217	41.94	11,895,528	95.35	779,689	6.55
業務支出	12,675,217	41.94	11,895,528	95.35	779,689	6.55
獎補助支出	10,180,000	33.68	10,182,000	81.62	-2,000	-0.02
其他獎補助	10,180,000	33.68	10,182,000	81.62	-2,000	-0.02
財產損失	-	-	720	0.01	-720	--
財產交易損失	-	-	720	0.01	-720	--
折舊、折耗及攤銷	3,343,191	11.06	2,196,904	17.61	1,146,287	52.18
固定資產折舊	3,150,141	10.42	2,003,854	16.06	1,146,287	57.20
無形資產攤銷	193,050	0.64	193,050	1.55	-	0.00
本期賸餘(短絀)	1,857,569	6.15	-13,921,403	-111.59	15,778,972	--
期初淨資產	127,836,913	422.94	141,893,586	1,137.41	-14,056,673	-9.91
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-	-	-135,270	-1.08	135,270	--
期末淨資產	129,694,482	429.08	127,836,913	1,024.73	1,857,569	1.45

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114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）	1,857,569
調整非現金項目	2,426,127
折舊、折耗及攤銷	3,343,191
流動資產淨減（淨增）	-789,720
流動負債淨增（淨減）	-127,344
業務活動之淨現金流入（流出）	4,283,696
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	-22,392,900
投資活動之淨現金流入（流出）	-22,392,900
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	1,227,387
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,227,387
現金及約當現金之淨增（淨減）	-16,881,817
期初現金及約當現金	101,118,188
期末現金及約當現金	84,236,371

註：一、不影響現金流量：退休及離職準備金增加192,687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114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	30,225,861	-	30,225,861	收入
徵收及依法分配收入	30,213,263	-	30,213,263	徵收及依法分配收入
其他收入	12,598	-	12,598	其他收入
基金用途	47,418,001	-19,049,709	28,368,292	支出
用人費用	2,169,884	-	2,169,884	人事支出
服務費用	12,648,470	26,747	12,675,217	業務支出
材料及用品費	26,747	-26,747	-	
捐助、補助與獎助	10,180,000	-	10,180,000	獎補助支出
		3,343,191	3,343,191	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	22,392,900	-22,392,900		
本期賸餘(短絀)	-17,192,140	19,049,709	1,857,569	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	100,368,821	27,468,092	127,836,913	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	83,176,681	46,517,801	129,694,482	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114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」執行數22,392,900元，其中22,392,900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」12,648,470元與會計科目「業務支出」12,675,217元間之調整數26,747元，係「材料及用品費」26,747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」3,343,191元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：無。

主辦會計人員： 尤錦茹



機關長官： 蔡詩萍

