

二、固定資產之建設改良擴充

(一) 本館總額 1,315 萬元整，編列項目如下：

- 1 美術科學研究中心規劃設計、保存科學修復空間建置工作空間、設備、設施等工作費用，年列 2,400,000 元。
- 2 機油畫修復工具：直立式畫架、耐酸鹼工作桌、可調式噴槍、溫控修復用大熨斗、溫控修復用小熨斗、手持式顯微鏡、電磁加熱攪拌器、精密電子天平等，年列 140,000 元。
- 3 紙質修復設備-裱褙桌、紙牆、鐵櫃、晾紙架、裁刀桌、裁紙刀（含斜口）等，年列 130,000 元。
- 4 非貴重儀器型小型設備，如紅外線測溫儀、研磨機、天秤桌、振盪器、恆溫箱、烘箱、燒結爐、電阻/電性量測、分析用桌上型電腦、微波爐、加熱攪拌器等，年列 180,000 元。
- 5 典藏維護設備工具，年列 100,000 元。
- 6 友善服務設施購置及硬體設施改善，年列 200,000 元。
- 7 美術品典藏蒐購，年列 10,000,000 元。（列入代管資產）

(二) 109 年度固定資產之建設改良擴充其資金來源如圖一。

肆、本年度政府機關核撥經費概述

109 年度本館公務預算補助編列 1 億 637 萬 1,000 元（經常門 9,322 萬 1,000 元，資本門 1,315 萬）。上述之自籌收入、成本及費用、資本支出等皆依據年度營運計畫及例行行政費用編列。

109 年度政府專案補助收入，係依企業會計準則公報第二十一號將該資產以耐用年限按直線法轉列 532 萬 5,325 元。

伍、近二年度預算財務自籌情形概述

109 年度本館總預算收入 1 億 5,208 萬 6,000 元，108 年 1 月至 12 月總預算收入 1 億 7,363 萬 8,000 元，109 年預算總支出（含成本與費用）共 1 億 5,179 萬 6,000 元，108 年 1 月至 12 月預算總支出共 1 億 7,363 萬 8,000 元，109 年自籌比例 22.2%，較 108 年 1 月至 12 月自籌比例 11.6% 高。

陸、本年度預算概要

一、收支餘絀概況

本館 109 年度業務收入預估為 1 億 5,138 萬 6,000 元（勞務收入 4,350 萬、銷貨收入 370 萬、租金及權利金收入 564 萬。政府公務預算補助收入 9,322 萬

1,000 元，政府專案補助收入 532 萬 5,000 元)，業務外收入預估為 70 萬元，收入共計為 1 億 5,208 萬 6,000 元；業務成本與費用預估為 1 億 5,179 萬 8,000 元(含勞務成本 4,425 萬元、銷貨成本 600 萬元、出租資產成本 300 萬元、行銷及業務費用 2,074 萬 8,000 元及管理及總務費用 7,779 萬 8,000 元)，支出共計 1 億 5,179 萬 6,000 元，本年度預估賸餘 29 萬元。

本館 109 年度收入、支出及餘絀圖表如圖二；本館最近五年度收入與支出圖表如圖三。

二、餘絀撥補概況

本館 109 年度預估賸餘 29 萬元，前期未分配賸餘 185 萬元。合計未分配賸餘 214 萬元。

三、現金流量概況

109 年度預估業務活動之淨現金流入為 4,486 千元，調整非現金項目為 5,225 千元，投資活動之淨現金流出為 4,301 千元，籌資活動之淨現金流入為 105 千元，故本年度現金及約當現金之淨增為 290 千元。

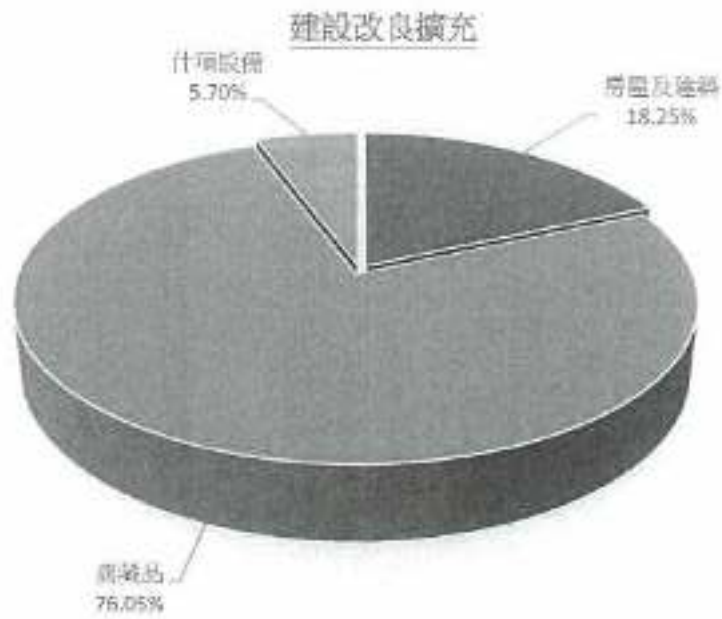
四、預算補充說明

政府補助收入依企業會計準則公報第二十一號辦理，依各年度接受政府補助購建折舊性固定資產，按所購建固定資產計提折舊之耐用年數，分年平均認列收入，本年度資產負債預計表列遞延政府補助收入 782 萬 5,000 元。

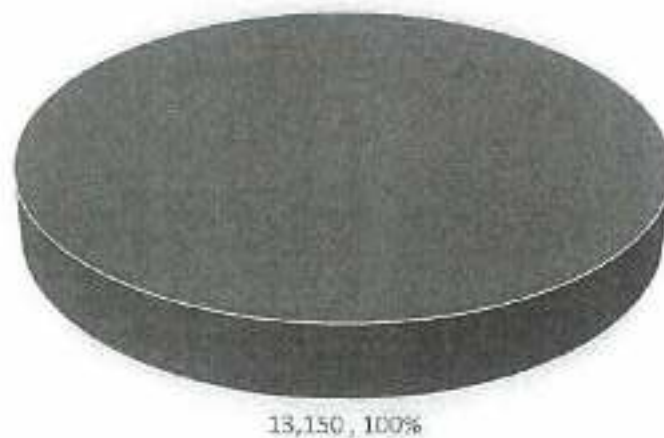
渠、其他

109 年度固定資產之建設改良擴充及資金來源

圖一



政府公務預算補助收入

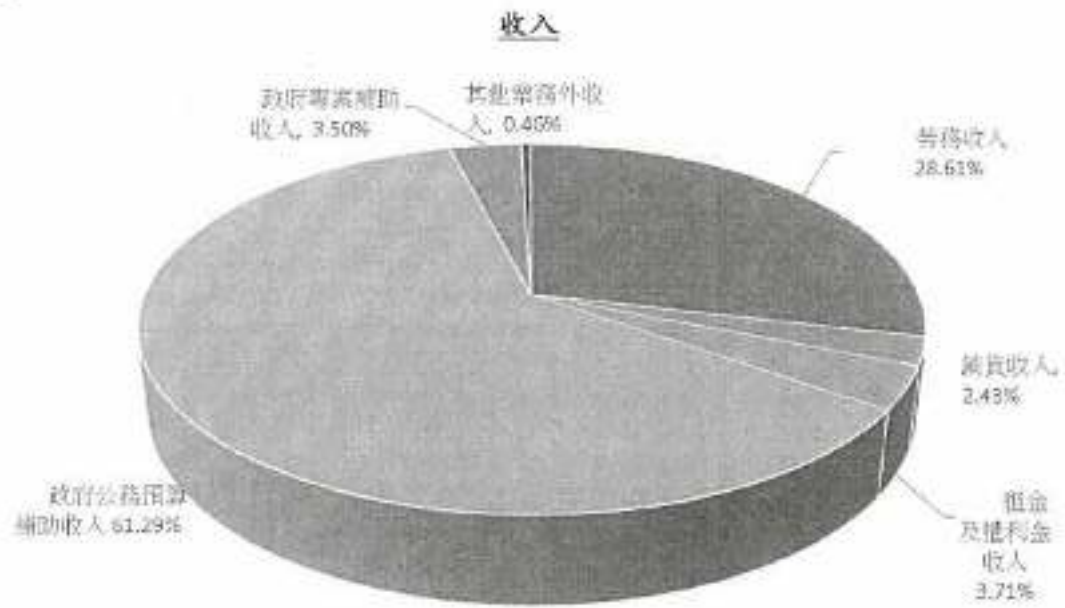


單位：千元

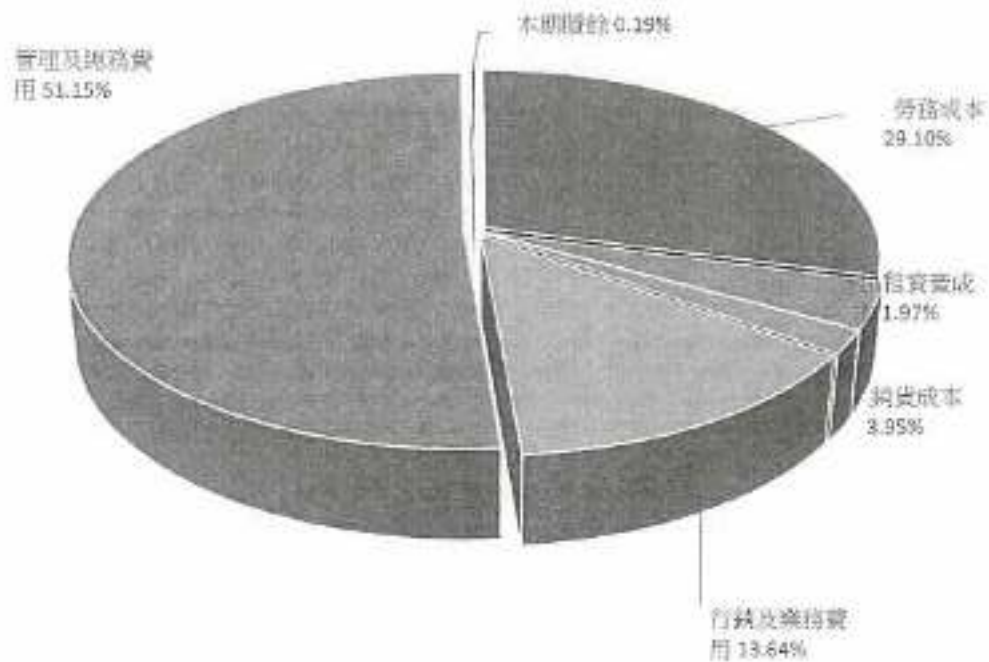
| 建設改良擴充 | 109 年度預算 | 資金來源 | 109 年度預算 |
|--------|----------|------------|----------|
| 房屋及建築 | 2,400 | 政府公務預算補助收入 | 13,150 |
| 典藏品 | 10,000 | | |
| 什項設備 | 750 | | |
| 合計 | 13,150 | 合計 | 13,150 |

圖二

109 年度收入、支出及賸餘



支出及賸餘(短絀-)

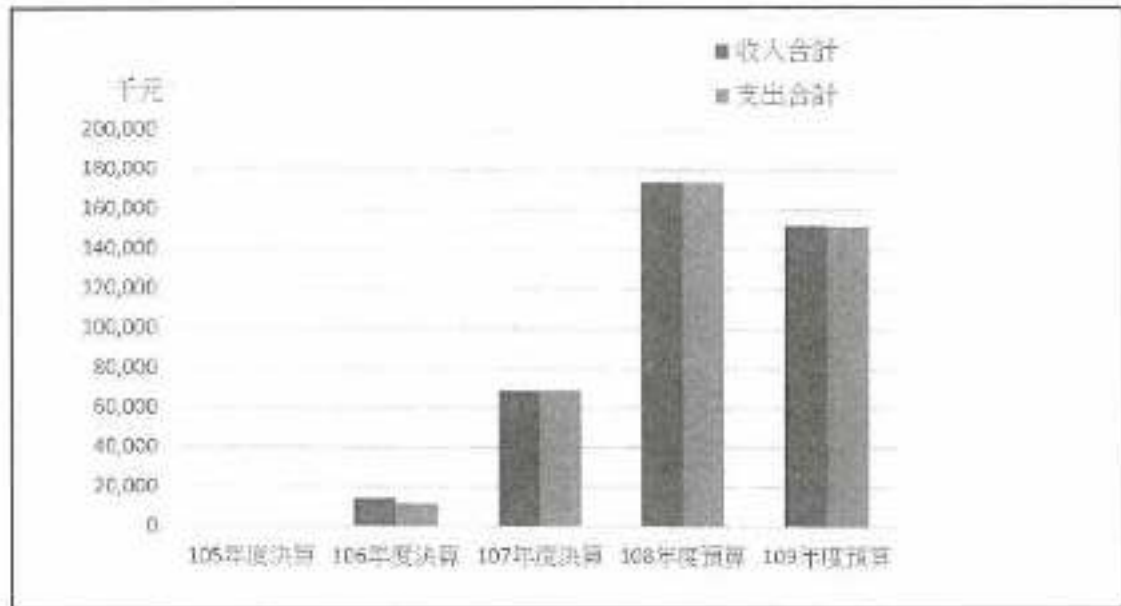


單位：新臺幣千元

| 收入 | 109 年度預算 | 支出及賸餘 | 109 年度預算 |
|------------|----------|---------|----------|
| 業務收入 | 151,386 | 業務成本及費用 | 151,796 |
| 勞務收入 | 43,500 | 勞務成本 | 44,250 |
| 銷貨收入 | 3,700 | 銷貨成本 | 6,000 |
| 租金及權利金收入 | 5,640 | 出租資產成本 | 3,000 |
| 政府公務預算補助收入 | 93,221 | 行銷及業務費用 | 20,748 |
| 政府專案補助收入 | 5,325 | 管理及總務費用 | 77,798 |
| 業務外收入 | | | |
| 其他業務外收入 | 700 | 本期賸餘 | 290 |
| 收入總額 | 152,086 | 支出及賸餘總額 | 152,086 |

圖三

最近五年收入及支出



單位：千元

| 項目 | 105 年度決算 | 106 年度決算 | 107 年度決算 | 108 年度預算 | 109 年度預算 |
|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 收入 | | | | | |
| 業務收入 | - | 14,177 | 68,041 | 173,538 | 151,386 |
| 業務外收入 | - | 7 | 166 | 100 | 700 |
| 收入合計 | | 14,184 | 68,207 | 173,638 | 152,086 |
| 支出 | | | | | |
| 業務成本與費用 | - | 11,729 | 68,412 | 173,638 | 151,796 |
| 業務外費用 | - | - | 10 | - | - |
| 支出合計 | | 11,729 | 68,422 | 173,638 | 151,796 |
| 本期積餘(短絀) | - | 2,455 | -215 | 0 | 290 |

主要表

**臺南市美術館
收支餘絀預計表**

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | | 科 目 | 本年度預算數 | | 上年度預算數 | | 比較增減(-) | | 說 明 |
|--------|--------|------------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|-----|
| 金 額 | % | | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % | |
| 68,207 | 100.00 | 收入 | 152,086 | 100.00 | 173,638 | 100.00 | -21,552 | -12.41 | |
| 68,041 | 99.76 | 業務收入 | 151,386 | 99.54 | 173,538 | 99.94 | -22,152 | -12.76 | |
| 26 | 0.04 | 勞務收入 | 43,500 | 28.60 | 41,000 | 23.61 | 2,500 | 6.10 | |
| 0 | 0.00 | 加工收入 | 1,000 | 0.66 | 0 | 0.00 | 1,000 | | |
| 5 | 0.01 | 服務收入 | 40,000 | 26.30 | 40,000 | 23.04 | 0 | 0.00 | |
| 0 | 0.00 | 年費收入 | 200 | 0.13 | 0 | 0.00 | 200 | | |
| 21 | 0.03 | 講習(演)收入 | 800 | 0.53 | 1,000 | 0.58 | -200 | -20.00 | |
| 0 | 0.00 | 其他勞務收入 | 1,500 | 0.99 | 0 | 0.00 | 1,500 | | |
| 0 | 0.00 | 銷貨收入 | 3,700 | 2.43 | 4,000 | 2.30 | -300 | -7.50 | |
| 0 | 0.00 | 印刷出版品銷貨收入 | 400 | 0.26 | 4,000 | 2.30 | -3,600 | -90.00 | |
| 0 | 0.00 | 製成品銷貨收入 | 3,300 | 2.17 | 0 | 0.00 | 3,300 | | |
| 0 | 0.00 | 租金及權利金收入 | 5,640 | 3.71 | 4,900 | 2.82 | 740 | 15.10 | |
| 0 | 0.00 | 其他建築物租金收入 | 1,320 | 0.87 | 4,000 | 2.30 | -2,680 | -67.00 | |
| 0 | 0.00 | 權利金收入 | 4,320 | 2.84 | 900 | 0.52 | 3,420 | 380.00 | |
| 67,829 | 99.45 | 政府公務預算補助收入 | 93,221 | 61.29 | 113,638 | 65.45 | -20,417 | -17.97 | |
| 67,829 | 99.45 | 政府公務預算補助收入 | 93,221 | 61.29 | 113,638 | 65.45 | -20,417 | -17.97 | |
| 0 | 0.00 | 政府專案補助收入 | 5,325 | 3.50 | 10,000 | 5.76 | -4,675 | -46.75 | |
| 0 | 0.00 | 政府專案補助收入 | 5,325 | 3.50 | 10,000 | 5.76 | -4,675 | -46.75 | |
| 186 | 0.27 | 其他業務收入 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | | |
| 3 | 0.00 | 其他補助收入 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | | |
| 183 | 0.27 | 雜項業務收入 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | | |
| 166 | 0.24 | 業務外收入 | 700 | 0.46 | 100 | 0.06 | 600 | 600.00 | |
| 149 | 0.22 | 財務收入 | 100 | 0.07 | 100 | 0.06 | 0 | 0.00 | |
| 149 | 0.22 | 利息收入 | 100 | 0.07 | 100 | 0.06 | 0 | 0.00 | |
| 17 | 0.02 | 其他業務外收入 | 600 | 0.39 | 0 | 0.00 | 600 | | |
| 7 | 0.01 | 違規罰款收入 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | | |
| 10 | 0.01 | 受贈收入 | 600 | 0.39 | 0 | 0.00 | 600 | | |
| 68,422 | 100.32 | 成本與費用 | 151,796 | 99.81 | 173,638 | 100.00 | -21,842 | -12.58 | |
| 68,412 | 100.30 | 業務成本與費用 | 151,796 | 99.81 | 173,638 | 100.00 | -21,842 | -12.58 | |
| 0 | 0.00 | 勞務成本 | 44,250 | 29.10 | 34,100 | 19.64 | 10,150 | 29.77 | |
| 0 | 0.00 | 服務成本 | 39,200 | 25.77 | 33,100 | 19.06 | 6,100 | 18.43 | |
| 0 | 0.00 | 演藝成本 | 2,900 | 1.91 | 0 | 0.00 | 2,900 | | |

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

臺南市美術館
收支餘絀預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | | 科 目 | 本年度預算數 | | 上年度預算數 | | 比較增減(-) | | 說 明 |
|--------|-------|-----------|--------|-------|---------|-------|---------|--------|-----|
| 金 額 | % | | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % | |
| 0 | 0.00 | 講習(演)成本 | 650 | 0.43 | 1,000 | 0.58 | -350 | -35.00 | |
| 0 | 0.00 | 其他勞務成本 | 1,500 | 0.99 | 0 | 0.00 | 1,500 | | |
| 0 | 0.00 | 銅貨成本 | 6,000 | 3.95 | 7,200 | 4.15 | -1,200 | -16.67 | |
| 0 | 0.00 | 印刷出版品銷貨成本 | 6,000 | 3.95 | 7,200 | 4.15 | -1,200 | -16.67 | |
| 0 | 0.00 | 出租資產成本 | 3,000 | 1.97 | 8,700 | 5.01 | -5,700 | -65.52 | |
| 0 | 0.00 | 出租其他建築物成本 | 3,000 | 1.97 | 8,700 | 5.01 | -5,700 | -65.52 | |
| 30,597 | 44.86 | 行銷及業務費用 | 20,748 | 13.64 | 23,350 | 13.45 | -2,602 | -11.14 | |
| 30,597 | 44.86 | 行銷及業務費用 | 20,748 | 13.64 | 23,350 | 13.45 | -2,602 | -11.14 | |
| 37,815 | 55.44 | 管理及總務費用 | 77,798 | 51.15 | 100,288 | 57.76 | -22,490 | -22.43 | |
| 37,815 | 55.44 | 管理費用及總務費用 | 77,798 | 51.15 | 100,288 | 57.76 | -22,490 | -22.43 | |
| 10 | 0.01 | 業務外費用 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | | |
| 10 | 0.01 | 其他業務外費用 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | | |
| 10 | 0.01 | 財產交易絀絀 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | | |
| -215 | -0.32 | 本期餘絀 | 290 | 0.19 | 0 | 0.00 | 290 | | |

註：百分比及前年度決算數和數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

臺南市美術館
餘絀撥補預計表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

| 上 年 度 預 算 數 | | 項 目 | 本 年 度 預 算 數 | | 說 明 |
|-------------|--------|---------------|-------------|--------|-----|
| 金 額 | % | | 金 額 | % | |
| 2,455 | 100.00 | 賸餘之部 | 2,140 | 100.00 | |
| 0 | | 本期賸餘 | 290 | 13.55 | |
| 2,455 | 100.00 | 前期未分配賸餘 | 1,850 | 86.45 | |
| 0 | | 追溯適用及追溯重編之影響數 | 0 | | |
| 0 | | 公積轉列數 | 0 | | |
| 0 | | 其他轉入數 | 0 | | |
| 0 | | 分配之部 | 0 | | |
| 0 | | 填補累積短絀 | 0 | | |
| 0 | | 提存公積 | 0 | | |
| 0 | | 賸餘撥充基金數 | 0 | | |
| 0 | | 解繳國庫淨額 | 0 | | |
| 0 | | 其他依法分配數 | 0 | | |
| 2,455 | 100.00 | 未分配賸餘 | 2,140 | 100.00 | |
| 0 | | 短絀之部 | 0 | | |
| 0 | | 本期短絀 | 0 | | |
| 0 | | 前期待填補之短絀 | 0 | | |
| 0 | | 追溯適用及追溯重編之影響數 | 0 | | |
| 0 | | 其他轉入數 | 0 | | |
| 0 | | 填補之部 | 0 | | |
| 0 | | 撥用賸餘 | 0 | | |
| 0 | | 撥用公積 | 0 | | |
| 0 | | 折減基金 | 0 | | |
| 0 | | 國庫撥款 | 0 | | |
| 0 | | 待填補之短絀 | 0 | | |