

億 5,179 萬 6,000 元增加 546 萬 5,000 元係因勞務成本增加 195 萬 3,000 元、銷貨成本減少 255 萬 6,000 元、出租資產成本增加 260 萬元、行銷及業務費用減少 888 萬 9,000 元、管理及總務費用增加 1,235 萬 7,000 元。

本館 110 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 110 年度預估賸餘 6,783,000 元，前期未分配賸餘 20,876,000 元。合計未分配賸餘 27,659,000 元。

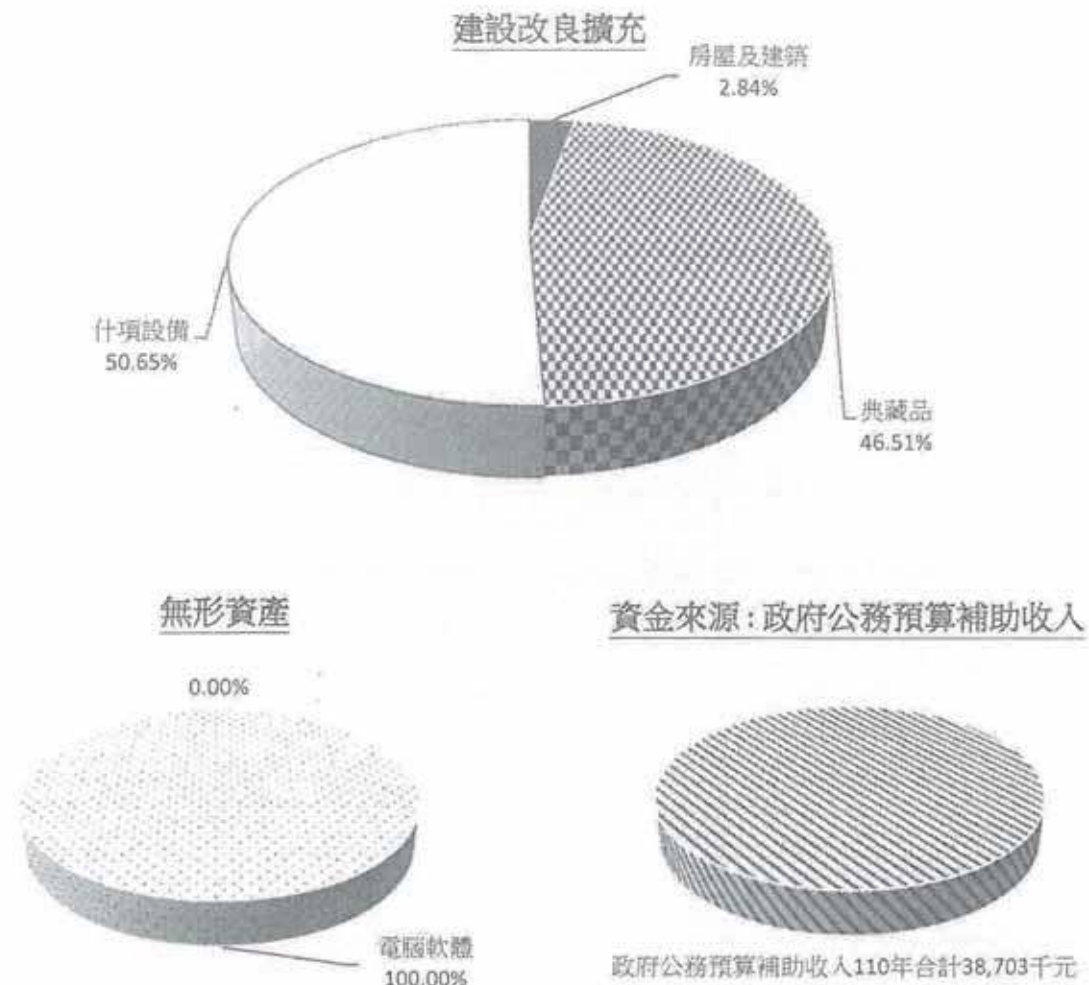
三、現金流量概況

110 年度預估業務活動之淨現金流入為 15,626,000 元，投資活動之淨現金流出為 39,537,000 元，籌資活動之淨現金流入為 30,694,000 元，故本年度現金及約當現金之淨增為 6,783,000 元。

四、預算補充說明

政府補助收入依財政部 93 年 8 月 23 日台財稅字第 0930453179 號令辦理，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 10,460,000 元。

圖一 110 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖



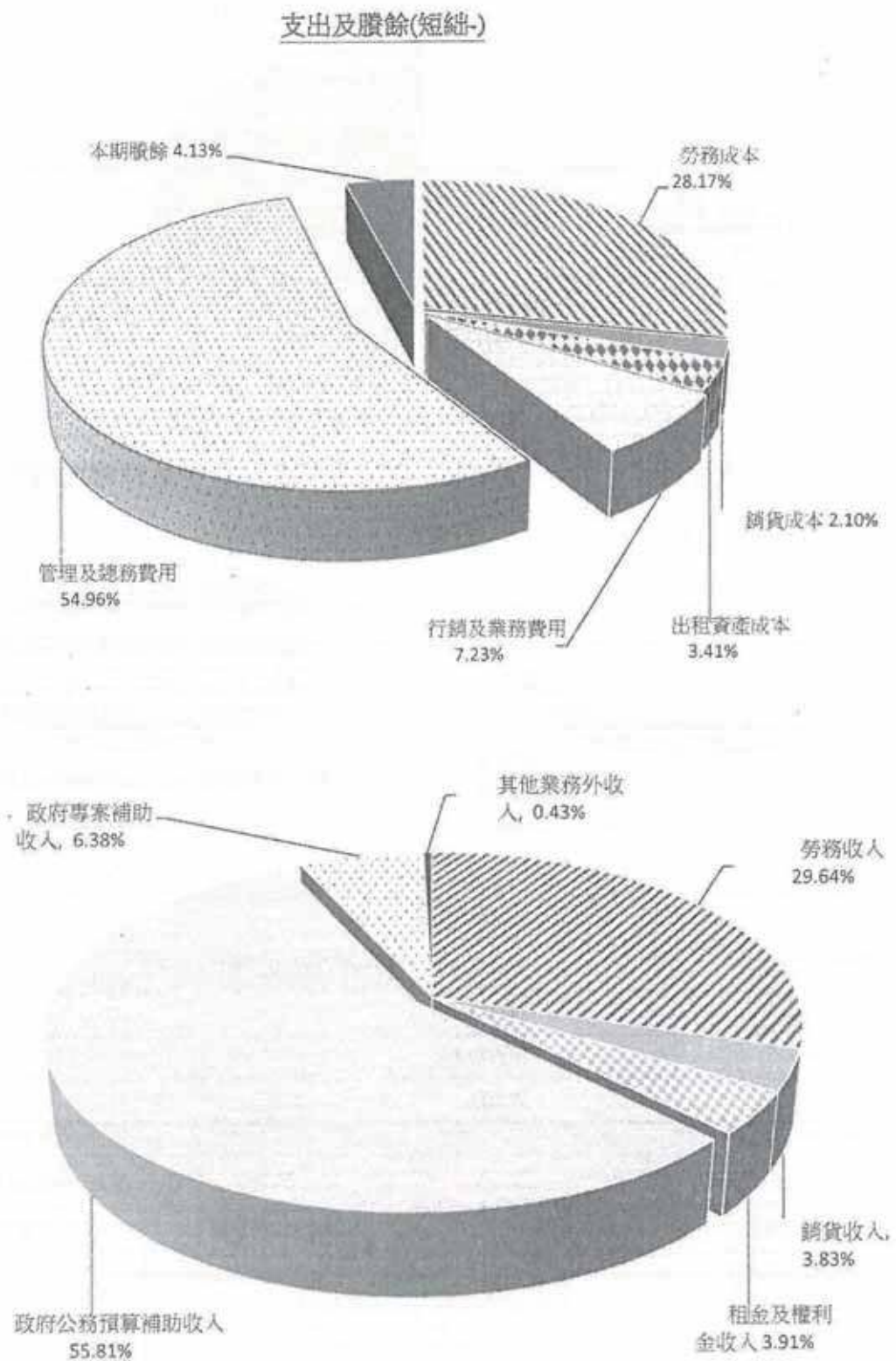
單位：新台幣千元

建設改良擴充	110 年度預算		110 年度預算
房屋及建築	1,100	政府公務預算補助收入 110 年	38,703
典藏品	18,000		
什項設備	19,603		
合計	38,703	合計	38,703

單位：新台幣千元

無形資產	110 年度預算	資金來源	110 年度預算
電腦軟體	834	政府公務預算補助收入	834
合計	834	合計	834

圖二 110 年度收入、支出及賸餘



單位：新台幣千元

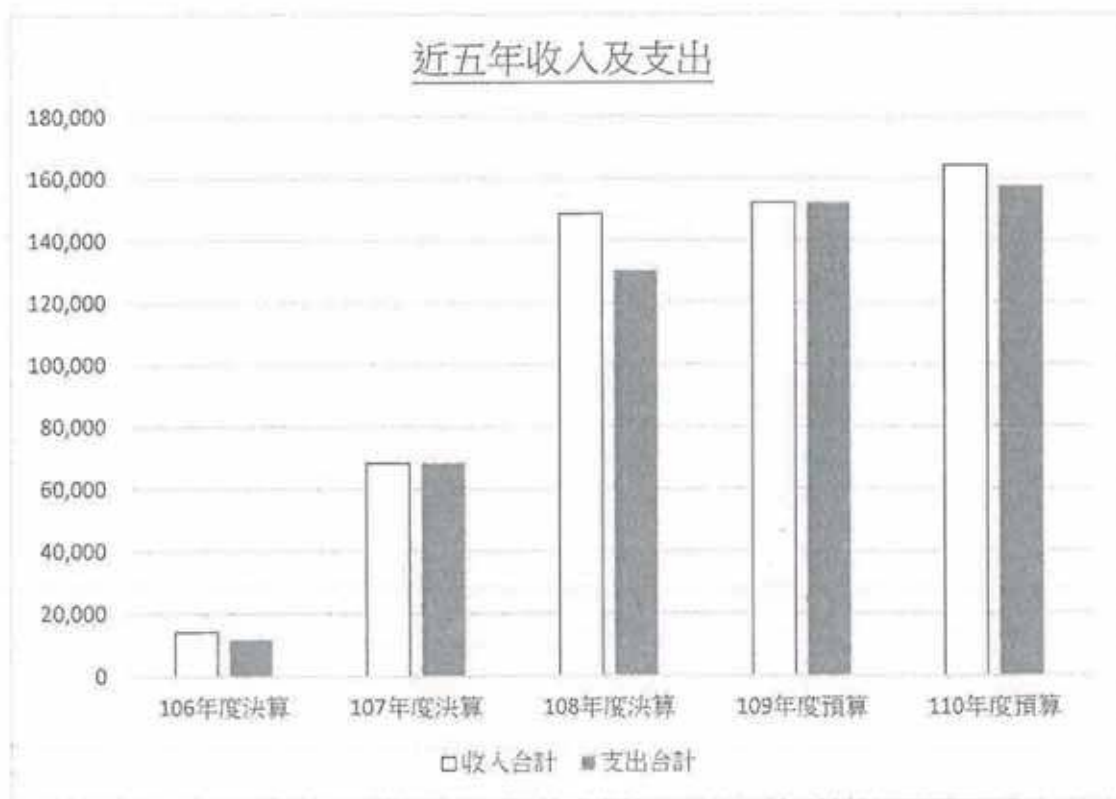
收入	110 年度預算	支出及賸餘	110 年度預算
業務收入	163,344	業務成本及費用	157,261
勞務收入	48,620	勞務成本	46,203
銷貨收入	6,290	銷貨成本	3,444
租金及權利金收入	6,420	出租資產成本	5,600
政府公務預算補助收入	91,554	行銷及業務費用	11,859
政府專案補助收入	10,460	管理及總務費用	90,155
業務外收入	700		
其他業務外收入	700	本期賸餘	6,783
收入總額	164,044	支出及賸餘總額	164,044

圖三

最近五年收入及支出

單位：新台幣千元

項目	106 年度決算	107 年度決算	108 年度決算	109 年度預算	110 年度預算
收入					
業務收入	14,177	68,041	148,285	151,386	163,344
業務外收入	7	166	314	700	700
收入合計	14,184	68,207	148,599	152,086	164,044
支出					
業務成本與費用	11,729	68,413	130,252	151,796	157,261
業務外費用	0	10	0	0	0
支出合計	11,729	68,423	130,252	151,796	157,261
本期賸餘(短絀-)	2,455	-216	18,347	290	6,783



主要表

臺南市美術館
收支營運預計表

中華民國110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	%	
148,599	100.00	收入	164,844	100.00	152,086	100.00	11,958	7.86	
148,285	99.79	業務收入	163,344	99.57	151,386	99.54	11,958	7.90	
31,238	21.02	勞務收入	43,620	29.64	43,500	28.60	5,120	11.77	
0	0.00	加工收入	1,000	0.61	1,000	0.66	0	0.00	
30,457	20.50	服務收入	39,620	24.15	40,000	26.30	-380	-0.95	
0	0.00	年費收入	5,000	3.05	200	0.13	4,800	2,400.00	
108	0.07	講習(演)收入	1,500	0.91	800	0.53	700	87.50	
673	0.45	其他勞務收入	1,500	0.91	1,500	0.99	0	0.00	
783	0.53	銷售收入	6,290	3.83	3,700	2.43	2,590	70.00	
119	0.08	印刷出版品銷售收入	2,990	1.82	400	0.26	2,590	647.50	
664	0.45	製成品銷售收入	3,300	2.01	3,300	2.17	0	0.00	
4,578	3.08	租金及權利金收入	6,420	3.91	5,640	3.71	780	13.83	
1,016	0.68	其他建築物租金收入	2,100	1.28	1,320	0.87	780	59.09	
3,562	2.40	權利金收入	4,320	2.63	4,320	2.84	0	0.00	
111,616	75.11	政府公務預算補助收入	91,554	55.81	93,221	61.29	-1,667	-1.79	
111,616	75.11	政府公務預算補助收入	91,554	55.81	93,221	61.29	-1,667	-1.79	
0	0.00	政府專案補助收入	10,460	6.38	5,325	3.50	5,135	96.43	
0	0.00	政府專案補助收入	10,460	6.38	5,325	3.50	5,135	96.43	
70	0.05	其他業務收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
70	0.05	其他補助收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
314	0.21	業務外收入	700	0.43	700	0.46	0	0.00	
19	0.01	財務收入	100	0.06	100	0.07	0	0.00	
19	0.01	利息收入	100	0.06	100	0.07	0	0.00	
295	0.20	其他業務外收入	600	0.37	600	0.39	0	0.00	
80	0.05	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
215	0.14	受贈收入	600	0.37	600	0.39	0	0.00	
130,252	87.66	成本與費用	157,261	95.87	151,796	99.81	5,465	3.60	
130,252	87.66	業務成本與費用	157,261	95.87	151,796	99.81	5,465	3.60	
12,361	8.32	勞務成本	46,203	28.17	44,250	29.10	1,953	4.41	
11,780	7.93	服務成本	43,203	26.34	39,200	25.77	4,003	10.21	
0	0.00	演藝成本	0	0.00	2,900	1.91	-2,900	-100.00	
37	0.02	講習(演)成本	1,500	0.91	650	0.43	850	130.77	
554	0.37	其他業務成本	1,500	0.91	1,500	0.99	0	0.00	
504	0.34	銷售成本	3,444	2.10	6,000	3.95	-2,556	-42.60	
94	0.06	印刷出版品銷售成本	2,744	1.67	6,000	3.95	-3,256	-54.27	
410	0.28	製成品銷售成本	700	0.43	0	0.00	700		
0	0.00	出租資產成本	5,600	3.41	3,000	1.97	2,600	86.67	
0	0.00	出租其他建築物成本	5,600	3.41	3,000	1.97	2,600	86.67	
25,919	17.44	行銷及業務費用	11,859	7.23	20,748	13.64	-8,889	-42.84	
25,128	16.91	行銷及業務費用-補助款	11,859	7.23	20,748	13.64	-8,889	-42.84	
791	0.53	行銷及業務費用-自籌	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
91,468	61.56	管理及其他費用	90,155	54.96	77,798	51.15	12,357	15.88	
90,921	61.19	管理費用及其他費用-補助款	90,155	54.96	77,798	51.15	12,357	15.88	
547	0.37	管理費用及其他費用-自籌	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
18,347	12.34	本期盈餘(短絀)	6,783	4.13	290	0.19	6,493	2,238.97	

註：百分比及前年度決算數與總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
淨值變動預計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

臺南市美術館
現金流量預計表

中華民國110年度

單位:新臺幣千元

項 目	預算數	說明
業務活動之現金流量		110年度預估業務活動之淨現金流入為
本期賸餘(短絀)	6,783	1,562.6萬元,投資活動之淨現金流出為
利息股利之調整	-100	3,953.7萬元,籌資活動之淨現金流入為
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	6,683	3,069.4萬元,故本年度現金及約當現金
調整項目		淨增為678.3萬元。
折舊費用	8,900	
攤銷費用	1,560	
流動資產淨增	-1,277	
流動負債淨減	-340	
未計利息股利之現金流入(流出)	15,526	
收取利息	100	
業務活動之淨現金流入(流出)	15,626	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備	-20,703	
增加無形資產	-834	
增加其他資產(代管資產)	-18,000	
投資活動之淨現金流入(流出)	-39,537	
籌資活動之現金流量		
存入保證金增加	2,099	
其他負債增加	28,595	
籌資活動之淨現金流入(流出)	30,694	
匯率影響數	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	6,783	
期初現金及約當現金	26,784	
期末現金及約當現金	33,567	
不影響現金之投資與籌資活動		

明細表