

參考表

臺南市美術館
預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣千元

108年12月31日 實際數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數(修正)	比較增減
188,517	資產	244,180	207,043	37,137
72,407	流動資產	90,017	81,957	8,060
26,494	現金	33,567	26,784	6,783
26,059	銀行存款	33,132	26,349	6,783
177	零用及週轉金	177	177	0
258	匯撥中現金	258	258	0
39,080	應收款項	39,284	39,080	204
138	應收帳款	138	138	0
1,083	應收收益	1,083	1,083	0
48	應收信用卡、悠遊卡、 一卡通款	48	48	0
37,811	其他應收款	38,015	37,811	204
4,178	存貨	11,213	11,066	147
4,031	商品存貨	7,913	7,766	147
147	在製品	147	147	0
0	其他存貨	3,153	3,153	0
2,655	預付款項	5,953	5,027	926
563	預付費用	3,861	2,935	926
2,092	留抵稅額	2,092	2,092	0
45,950	不動產、廠房及設備	56,696	44,893	11,803
0	房屋及建築	3,500	2,400	1,100
0	房屋及建築	3,500	2,400	1,100
23,855	機械及設備	19,120	24,540	-5,420
26,504	機械及設備	29,962	29,962	0
-2,649	累計折舊—機械及設 備	-10,842	-5,422	-5,420
4,073	交通及運輸設備	3,143	3,693	-550
5,179	交通及運輸設備	5,179	5,179	0
-1,106	累計折舊—交通及 運輸設備	-2,036	-1,486	-550
10,169	什項設備	30,933	14,260	16,673
11,158	什項設備	35,906	16,303	19,603
-989	累計折舊—什項設備	-4,973	-2,043	-2,930
7,853	購建中國定資產	0	0	0
7,853	未完工程	0	0	0
3,961	無形資產	3,268	3,994	-726
3,961	無形資產	3,268	3,994	-726
3,961	電腦軟體	3,268	3,994	-726
66,199	其他資產	94,199	76,199	18,000
66,199	什項資產	94,199	76,199	18,000
66,199	代管資產	94,199	76,199	18,000
188,517	資產合計	244,180	207,043	37,137

**臺南市美術館
預計平衡表**

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實際數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數(修正)	比較增減
167,931	負債	216,521	186,167	30,354
42,138	流動負債	42,104	42,444	-340
41,963	應付款項	41,929	42,269	-340
122	應付帳款	0	150	-150
20,348	應付代收款	18,441	20,525	-2,084
12,052	應付費用	10,302	12,083	-1,781
8,754	應付工程款	8,754	8,754	0
687	其他應付款	4,432	757	3,675
175	預收款項	175	175	0
170	預收收入	170	170	0
5	銷項稅額	5	5	0
125,793	其他負債	174,417	143,723	30,694
51,634	遞延負債	69,919	59,459	10,460
51,634	遞延收入	69,919	59,459	10,460
74,159	什項負債	104,498	84,264	20,234
4,987	存入保證金	7,191	5,092	2,099
2,973	暫收及待結轉帳項	3,108	2,973	135
66,199	應付代管資產	94,199	76,199	18,000
167,931	負債合計	216,521	186,167	30,354
20,586	淨值	27,659	20,876	6,783
20,586	累積餘蝕	27,659	20,876	6,783
20,586	累積賸餘	27,659	20,876	6,783
20,586	累積賸餘	27,659	20,876	6,783
20,586	淨值合計	27,659	20,876	6,783
188,517	負債及淨值合計	244,180	207,043	37,137

附註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年預算數：\$946 上年預算數：\$0 前年度決算數：\$946
 2. 信託代理與保證負債科目，本年預算數：\$946 上年預算數：\$0 前年度決算數：\$946

臺南市美術館
5年來主要營運項目分析表

中華民國110年度

單位:新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)或平均 利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數				157,261	
勞務成本				46,203	
銷貨成本				3,444	
出租資產成本				5,600	
業務費用				11,859	
管理及總務費用				90,155	
上年度預算數				151,796	
勞務成本				44,250	
銷貨成本				6,000	
出租資產成本				3,000	
業務費用				20,748	
管理及總務費用				77,798	
前年度決算數				130,252	
勞務成本				12,361	本年度勞務成本較預算減少係因本年度延遲開館，勞務收入較預算數減少，故成本減少。
銷貨成本				504	本年度銷貨成本較預算減少係因本年度延遲開館，銷貨收入較預算數減少，故成本減少。
出租資產成本					係因本年度延遲開館及2館建物尚未移交，故未分攤出租資產地價稅及房屋稅。
業務費用				25,919	係因本年度開館，故相關展出及業務費用較預算數增加。
管理及總務費用				91,468	係因用人及折舊費用較預算數增減所致
107年度決算數				74,150	
勞務成本					
銷貨成本					
出租資產成本					
業務費用				37,334	
管理及總務費用				36,816	
106年度決算數				11,729	
勞務成本					
銷貨成本					
出租資產成本					
業務費用				3,057	
管理及總務費用				8,672	

臺南市美術館
員工人數彙計表
中華民國110年度

單位:人

職 類 (稱)	本年度員額 預 計 數	說明
正式人員(一般人員)	60	館長1人 副館長1人 主任5人 研究員/副研究員4人 資深工程師1人 專員21人 展場規劃師/設計師3人 工程師1人 組員23人
合 計	60	

臺南市美術館
用人費用彙計表

中華民國110年度

單位:新臺幣千元

科 目	本年度預算數	說明
正式員額薪資	32,690	正式員額薪資，年列32,690,000元。
超時工作報酬	2,130	員工加班值班費，年列2,130,000元。
獎金	4,742	員工考績及年終獎金，年列4,742,000元。
退休及卹償金	1,645	提撥勞工退休金，年列1,645,000元。
福利費	3,096	員工各項福利費，年列3,096,000元。
提繳費	7	提繳工資墊償費用，年列7,000元。
合 計	44,310	

臺南市美術館
各項費用彙計表

中華民國110年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數					
			合 計	勞務成本	銷售成本	出租資產成 本	行銷及業務 費用	管理及總務 費用
37,488	39,248	用人費用	44,310					44,310
25,230	27,078	正式員額薪資	32,690					32,690
249		聘僱及兼職人員薪資						
2,966	2,130	超時工作報酬	2,130					2,130
	460	津貼						
3,890	4,742	獎金	4,742					4,742
1,688	1,645	退休及卹償金	1,645					1,645
	90	資遣費						
3,458	3,096	福利費	3,096					3,096
7	7	提繳費	7					7
80,693	101,574	服務費用	97,089	46,203	3,444	5,600	11,323	30,519
18,394	18,000	水電費	20,000					20,000
448	800	郵電費	506				61	445
3,023	11,152	旅運費	1,169				1,052	117
3,870	4,870	印刷裝訂與廣告費	5,600	1,500	1,040		3,000	60
5,626	4,200	修理保養及保固費	4,200					4,200
1,073	4,566	保險費	1,721				1,400	321
26,558	47,350	一般服務費	57,857	44,703	1,704	5,600	3,850	2,000
21,431	10,484	專業服務費	5,884		700		1,960	3,224
270	152	公共關係費	152					152
4,390	1,415	材料及用品費	954				500	454
334		使用材料費	160					160
3,545	1,415	用品消耗	794				500	294
511		商品及醫療用品						
1,020	284	租金與利息	420					420
20		房租						
765	284	機器租金	420					420
235		什項設備租金						
4,437	5,325	折舊、折耗及攤銷	10,460					10,460
3,377	4,207	不動產、廠房及設備折舊	8,900					8,900
1,060	1,118	攤銷	1,560					1,560
1,944	3,914	稅捐與規費(強制費)	3,992					3,992
	1,632	房屋稅	1,612					1,612
	2,282	土地地價稅	2,348					2,348
1,944		規費	32					32
274	36	會費、捐助、補助、分攤、救助	36				36	
		(濟)與交流活動費						
	36	會費	36				36	
267		捐助、補助與獎助						
7		競賽及交流活動費						
6		其他						
6		其他費用						
130,252	151,796	合計	157,261	46,203	3,444	5,600	11,859	90,155

臺南市美術館
公務車輛明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣千元

車輛數	車輛種類	乘客數量 (不含司機)	購置 年月	汽缸總 排氣量 (立方公分)	油料費(全年)			養護費	其 他	備 註
					數量 (公升)	單價 (元)	金 額			
3	現有車輛:				2,515		63	90	0	
1	轎車	7	107.06	1,995	715	25.00	18	30	0	BAX-1325:95無鉛
1	轎車	4	107.1	1,997	1,000	25.00	25	30	0	AZK-2016:95無鉛
1	轎車	6	98.04	1,800	800	25.00	20	30	0	3483-UH:95無鉛
3	合 計				2,515		63	90	0	

附 錄

附錄

(臺南市美術館)

臺南市議會審議行政法人預算所提決議及附帶決議
辦理情形報告表

中華民國110年度

議 項	會 次	之 內	附 帶 決 議 容	辦 理 情 形
			<p>一、108年度第3屆第2次定期大會教育案 報告2-「臺南市美術館預算編製及營運專題報告」(含107年臺南市美術館績效評鑑分析報告)通案決議部分</p> <p>(一)、照案通過。</p> <p>(二)、美術館之租借使用應兼顧使用性質與美術館之原有格調，確保美術館之營運品質。</p> <p>(三)、美術館應廣開財源，減少公部門預算支出。</p>	<p>公務預算補助逐年遞減。</p>