

中華民國 108 年度



臺南市美術館編

中華民國 108 年度

臺南市政府監督

臺南市美術館預算

臺南市美術館編

臺南市美術館
目 次
中華民國108年度

壹、總說明.....	1~10
貳、主要表	
收支餘絀預計表.....	11~12
餘絀撥補預計表.....	13
現金流量預計表.....	14
參、明細表	
收入明細表.....	15~20
成本(或費用)明細表.....	21~32
資產折舊明細表.....	33~34
肆、參考表	
預計平衡表.....	35
5年來主要營運項目分析表.....	36
員工人數彙計表.....	37
用人費用彙計表.....	38
各項費用彙計表.....	39~40

壹、 總說明

臺南市美術館
總說明
中華民國 108 年度

壹、概況

一、設立依據：

為辦理臺灣近現代、當代藝術品之典藏研究並推廣藝術教育，以提升臺南市美術文化水準及城市競爭力，設臺南市美術館（以下簡稱本館）。臺南市政府為規範本館之營運管理於民國 106 年 1 月 17 日制定公布「臺南市美術館設置自治條例」，並自民國 106 年 2 月 9 日施行。本館為行政法人，其監督機關為臺南市政府。

本館之業務範圍如下：

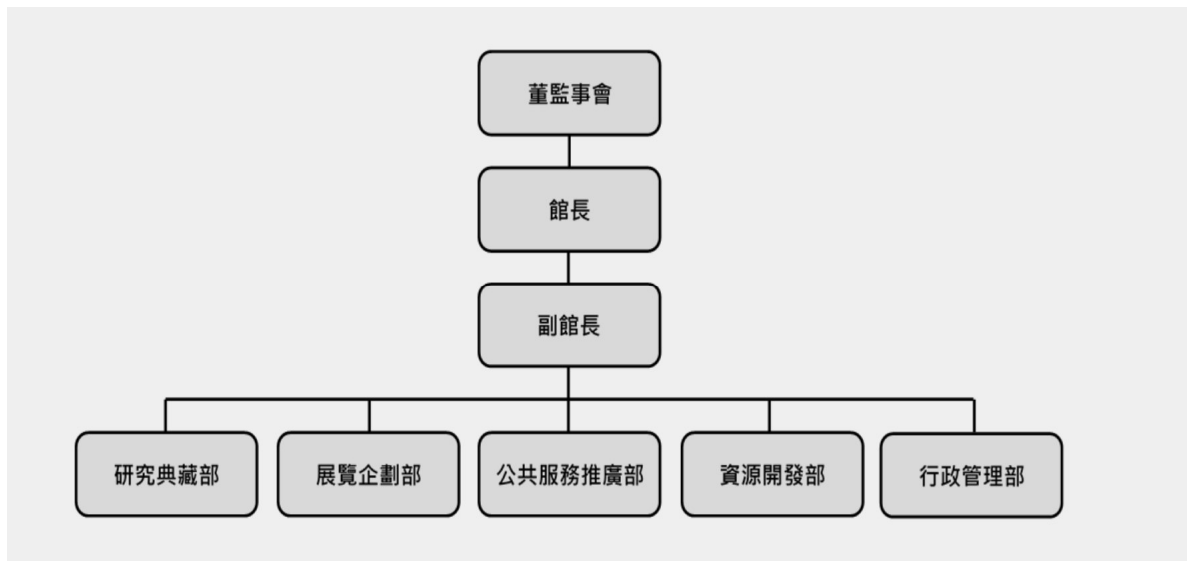
- 1、本館之營運及管理。
- 2、美術研究、典藏、展覽、教育推廣、公共服務、資源整合、公共行銷、出版之策劃與執行。
- 3、美術相關人才之培訓。
- 4、國際文化合作及交流。
- 5、其他有關本館事項。

二、設立宗旨：

以文化首都定位的臺南市坐擁深度的藝術文化，在臺灣美術史的發展中，臺南地區前輩美術家如廖繼春、郭柏川、顏水龍等更居重要地位，且當代藝術家更積極活躍；但長久以來卻未能有一座兼具國家水準及地方文化特色的美術館，以展現、保存臺南美術資產，為更有系統地整理、組織既有豐富資源，開拓多元美術人才，做為市民終身學習與學校教學利用之場所。

三、組織概況

臺南市美術館(以下簡稱本館)分設 5 個部門，分別為研究典藏部、展覽企劃部、公共服務推廣部、資源開發部、行政管理部，暫以 47 員額營運，其中設館長 1 人、副館長 1 人；館長以下分置部門執行各項業務。



貳、前年度執行成果概述

臺南市美術館（以下簡稱南美館）是臺灣首座行政法人美術館，座落在臺灣古蹟密度最高的臺南市中西區，得天獨厚的文化底蘊，加上在地藝文界藝術家們長期的努力，2018 年即將與觀眾見面。南美館著重支持臺灣本土藝術家，立基臺灣近現代美術史上，結合臺南在地文化與美學元素，連結臺灣、走向亞洲。南美館鄰近臺南孔廟、國立臺灣文學館、林百貨等臺南著名景點，忠義國小、建興國中等學校亦比鄰而居，人文薈萃、藝術風氣鼎盛。

典藏

南美館典藏政策為保存國內外重要美術作品，以文化資產保存、展覽、教育推廣、研究為目標，蒐集對於國內外美術發展具有重要影響與地位的藝術家之作品。目前典藏方向以近現代之臺南前輩美術家作品為優先，期望建立臺南在地藝術發展之完整資料庫，以及典藏其他地區藝術家之優秀作品，充實臺灣美術發展脈絡。目前作品入藏方式為蒐購、各級政府機關典藏移撥與捐贈。

空間

● 展示空間

南美館一館展示空間約 1,024 平方公尺，設有 16 間展覽室。二館展示空間約 2,960 平方公尺，設有 17 間展覽室，部分展廳可運用自然光。

● 多功能劇場

設有座位席 339 席，可舉辦會議、演講、論壇、研討會、藝術展演、音樂會、舞蹈表演、戲劇演出等。

●兒童藝術中心

提供兒童專屬展覽室，展廳的設計與活動規劃，皆以兒童的視角出發。

●藝術家專室

展出臺灣與臺南有貢獻之藝術家的作品。

●典藏室

一館及二館皆設有典藏空間，空間設施完善，可嚴格管控溫溼度，讓典藏品處於一個穩定的環境。

●修復室

提供修復師可直接在館內對需要進行修復之作品進行修復工作。

建築

南美館有兩大建築體，融合臺南在地歷史古蹟建築，與現代新穎的建築設計工法，展現文化歷史的紋理及現代綠能、環保建築的新觀念，不同時代的建築產物，記錄著當下的建築工藝，也體現了不同時代的建築美學。

一館座落在南門路與友愛街口，主體建築落成於 1931 年（昭和六年），前身為日治時期的臺南警察署，二次大戰後更名為臺南市警察局。當時建築師為梅澤捨次郎，臺灣第一家百貨公司一林百貨，亦是由梅澤先生所建。

二館座落在忠義路與友愛街口，由石昭永建築師及日本坂茂建築設計事務所共同打造，是由普立茲克建築獎得主所規劃設計的建築物。建築本體以鳳凰花為發想概念，五角形的外型將使南美館成為一座象徵臺南的文化地標，垂直錯落堆疊的展示空間，結合大型碎形屋頂，構成南美館二館的主要外型。

叁、業務計畫
一、營運計畫

計畫內容	執行方式	預期效益	經費需求 (千元)
一、典藏研究組: (一)美術品典藏蒐購	1. 美術品典藏蒐購前置研究與調查 2. 辦理蒐購暨捐贈作品審查會議 3. 依政府採購法辦理作品議價、簽約 4. 作品入庫驗收與財產登錄 5. 寄發典藏證書	依據本館典藏政策及方向，積極徵集美術品之典藏購置。	51,800
(二)典藏品保存修復與應用活化	1. 依年度文物修護計畫，短期聘修復師協助藏品之保存修護工作 2. 典藏品管理與加值應用	1. 計畫性完成藏品之維護、修復及永續保存。 2. 文創品開發運用。	
(三)運輸與保險	1. 典藏品保險(含:蒐購、捐贈、移撥) 2. 典藏品遷移美術館庫房、典藏審查作品之包裝運輸以及展覽相關作品之運輸	維護文物安全及風險處理。	
(四)1、2館修復室專業耗材、儀器與庫房櫃體設備購置	1. 依年度文物整飭及修護計畫，辦理專業耗材、工具及設備之採購 2. 依前年度入藏文物需求，規劃藏品存放櫃體設備之採購	妥善文物永續保存維護之效能。	
(五)數位典藏計畫	1. 數位詮釋資料研究、審查、更新、維護 2. 藏品圖像高階數位化製作 3. 典藏庫房管理、蒐購作業、應用作業等系統建置 4. 新建系統所需電腦硬體設備	1. 提供觀眾檢索本館典藏品圖像、文字等基礎資料。 2. 供館內人員進行研究及管理作業的便利途徑。 3. 供第三方加值應用的聯絡管道。	
(六)出版品編印計畫	1. 臺南市美術館雙月刊、季刊及主題專書之編印 2. 英文半年刊出版計畫	1. 完成6期雙月刊出版。 2. 完成2期英文半年刊出版 3. 出版大眾刊物，增加美術館的曝光度與提升民眾對美術館的興趣。 4. 出版英文期刊，增進國際學術交流。	
二、展覽企畫部 特展辦理	1. 典藏品修復與主題展覽 2. 藝術家專室研究與展覽 3. 辦理臺灣近現代藝術史重要藝術家特展、展覽研討會 4. 辦理臺灣當代藝術特展 5. 109年度展覽前期籌畫 6. 各項展覽諮詢與審查 7. 展覽設備與布卸展設備採購 8. 實習方案、國際研討會及工作坊等學術活動辦理	108年度安排之特展，預期以近代展佔展覽年度檔期比重1/3、現代展佔比重1/3、當代展佔比重1/3，除展現本館近現代展的研究與展示能力，也顧及當代藝術脈動。	15,000
三、公共服務推廣部 (一)服務提升計畫	1. 志工招募、培訓、活動、制服、福利、會議等	提升志工服務品質與向心力，讓社會力量得以凝聚與發揮。	

計畫內容	執行方式	預期效益	經費需求 (千元)
	2. 簡介、館宣等文宣品印製	印製供一般大眾獲得訊息之本館簡介、介紹本館展覽與活動資訊之雙月刊館訊。	5,750
(二)藝術推廣空間升級計畫	兒童藝術中心設置更新與設備擴充	更新兒童互動裝置，吸引親子觀眾參與。	
(三)藝術生活化計畫	1. 跨域展演計畫	結合視覺藝術與戲劇、音樂、舞蹈等跨域展演活動，擴大藝文活動參與族群。	
	2. 美術節系列活動	辦理美術節慶祝酒會及系列活動，以深化、活化藝術並延續美術節精神。	
(四)產學合作計畫	實習方案、國際研討會及工作坊等學術活動辦理	與學校合作學生實習方案、研討會、工作坊辦理，促進本館與學界之合作交流。	
(五)博物館界交流計畫	1. 館際合作案	與其他館舍進行館際活動合作案，藉以互相提升觀眾到館人次。	800
	2. 加入國內外相關組織	國內外博物館或藝術組織參與之團體年費。	
四、資源開發部	1. 各項行銷、廣告、公關與宣傳活動規劃與辦理。 2. 各項資源整合、募款與異企合作。 3. 各種文宣品、宣傳物、影片與紀念商品規劃開發。 4. 南美館會員與VIP招募、聯繫、活動規劃與辦理。	維護本館優質形象，提升本館知名度，吸引觀眾參觀並認同本館。	800
五、提升軟硬體效能與管理成本控制	(一)組織管理效能倍增，行政運作效率提昇 (二)館舍軟硬體設施增設與養護 (三)空間管理營運規劃	1. 人事費用 2. 服務費用 3. 專業服務費 4. 材料及用品費 5. 租金及利息 6. 規費 7. 財產折舊及攤提	100,288

肆、本年度政府機關核撥經費概述

108 年度本館公務預算補助編列 1 億 1,363 萬 8,000 元(經常門 1 億 1,363 萬 8,000 元，)。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。

伍、近二年度預算財務自籌情形概述

108 年度本館總預算收入 1 億 7,363 萬 8,000 元，107 年 1 月至 12 月總預算收入 1 億 2,075 萬 1,000 元，108 年預算總支出(含成本與費用)共 1 億 7,363 萬 8,000 元，107 年 1 月至 12 月預算總支出共 8,719 萬 1,000 元，108 年自籌比例 28.80%，較 107 年 1 月至 12 月自籌比例 0%高。

陸、本年度預算概要

一、收支餘絀概況

本館 108 年業務收入預估為 1 億 7,353 萬 8,000 元(勞務收入 4,100 萬、銷貨收入 400 萬、租金及權利金收入 490 萬。政府公務預算補助收入 1 億 1,363 萬 8,000 元，政府專案補助收入 1,000 萬，業務外收入預估為 10 萬元，收入共計為 1 億 7,363 萬 8,000 元；業務成本與費用預估為 1 億 7,363 萬 8,000 元(含勞務成本 3,410 萬元、銷貨成本 720 萬元、出租資產成本 870 萬元、行銷及業務費用 2,335 萬元及管理及總務費用 1 億 28 萬 8,000 元)，支出共計 1 億 8,363 萬 8,000 元，本年度預估賸餘 0 元。

本館 108 年度收入、支出及餘絀圖表如圖一；本館最近五年度收入與支出圖表如圖二。

二、餘絀撥補概況

本館 108 年度預估賸餘 0 元，前期未分配賸餘 245 萬 5,000 元。合計未分配賸餘 245 萬 5,000 元。

三、現金流量概況

108 年度預估業務活動之淨現金流入為 1,010 萬 3,000 元，調整非現金項目為 1,010 萬 3,000 元，投資活動之淨現金流出為 5,135 萬 1,000 元，籌資活動之淨現金流入為 4,135 萬 1,000 元，故本年度現金及約當現金之淨增為 10 萬 3,000 元。

四、預算補充說明

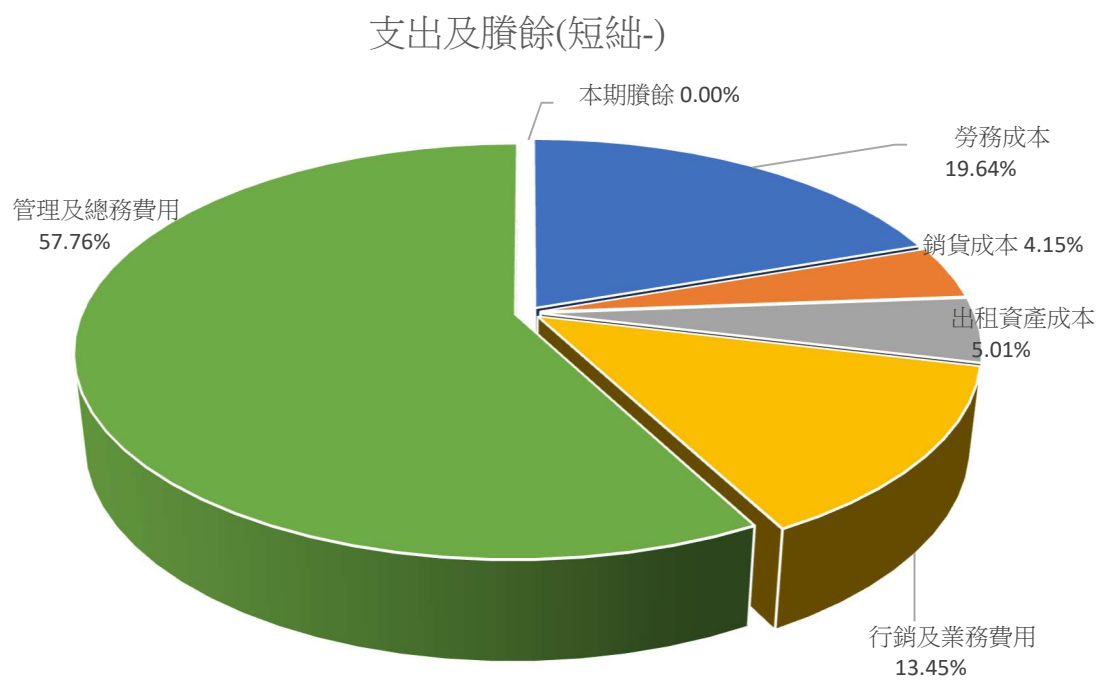
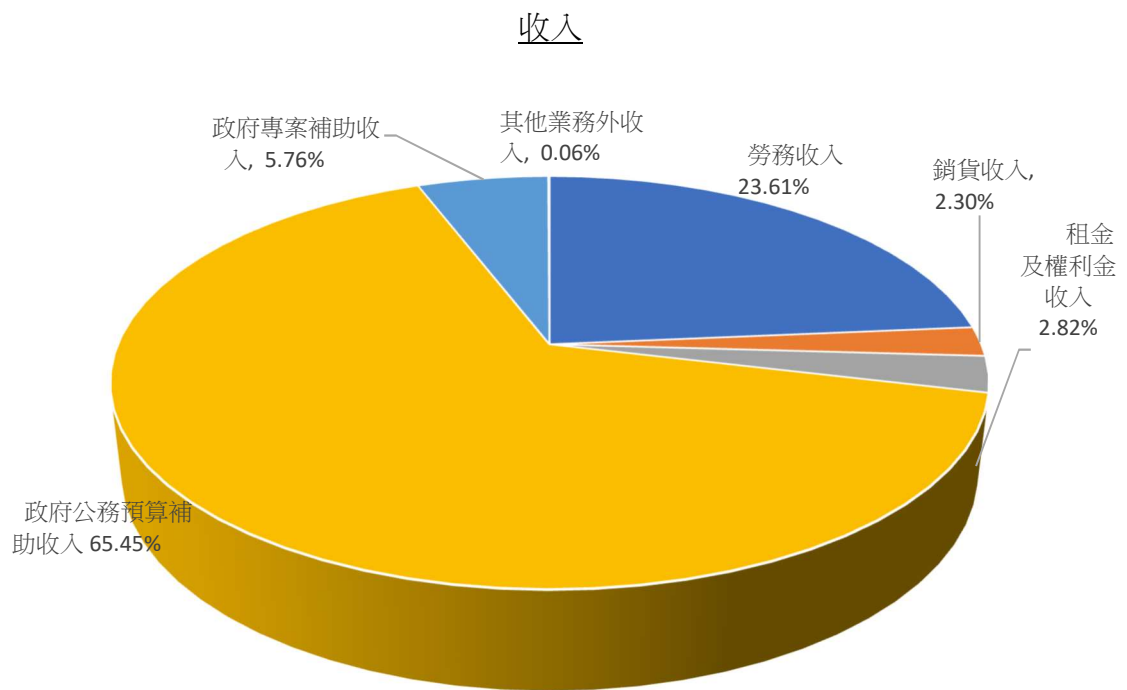
政府補助收入依財政部 93 年 8 月 23 日台財稅字第 0930453179 號令辦理，依各

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 4,135 萬 1,000 元。

柒、其他

108 年度收入、支出及賸餘(短絀-)

圖一

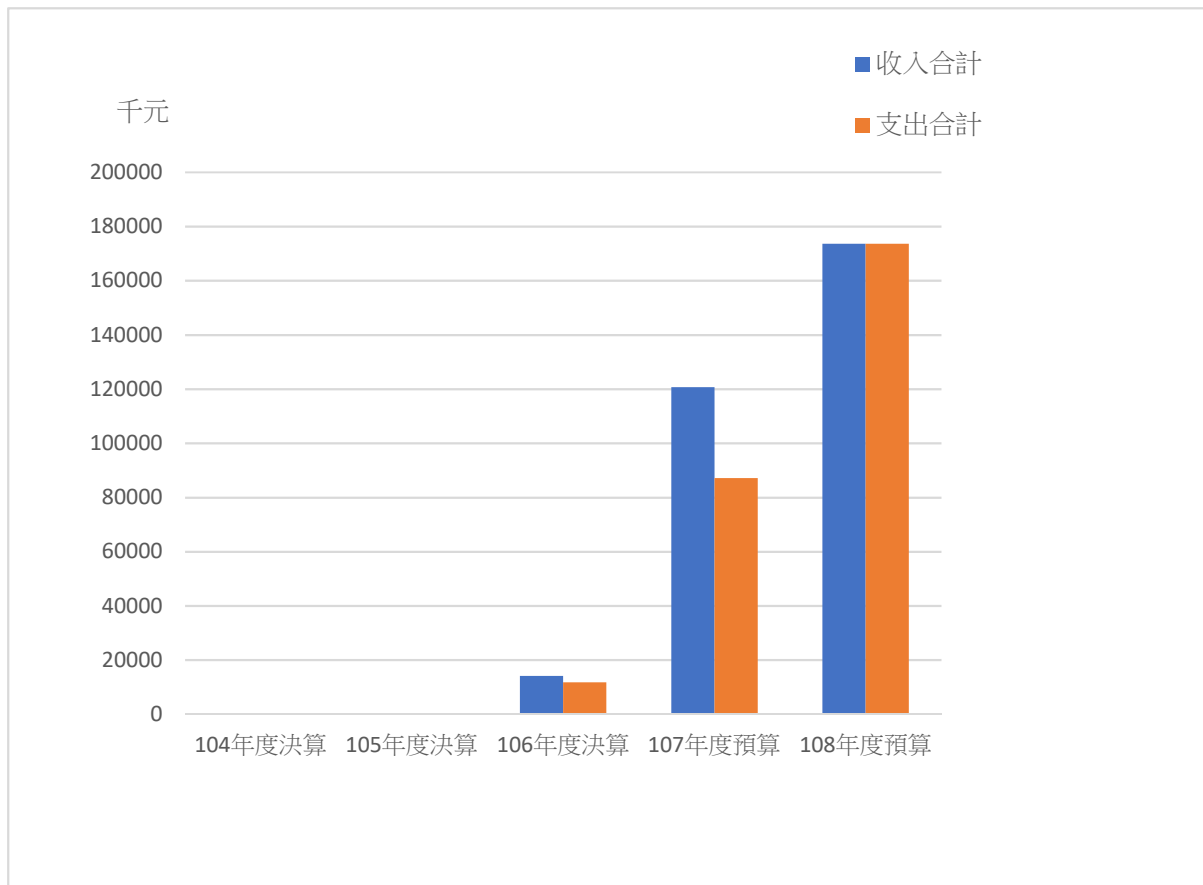


單位：新臺幣千元

收入	108 年度預算	支出及賸餘	108 年度預算
業務收入	173,538	業務成本及費用	173,638
勞務收入	41,000	勞務成本	34,100
銷貨收入	4,000	銷貨成本	7,200
租金及權利金收入	4,900	出租資產成本	8,700
政府公務預算補助收入	113,638	行銷及業務費用	23,350
政府專案補助收入	10,000	管理及總務費用	100,288
業務外收入			
其他業務外收入	100	本期賸餘	0
收入總額	173,638	支出及賸餘總額	173.638

圖二

最近五年收入與支出



單位：新臺幣千元

年度	104 年度 決算	105 年度 決算	106 年度 決算	107 年度 預算	108 年度 預算
項目					
收入	-	-	-	-	-
業務收入			14,177	120,751	173,538
業務外收入			7	-	100
收入合計	-	-	14,184	120,751	173,638
支出	-	-	-	-	-
業務成本與費用			11,729	87,191	173,638
業務外費用			-	-	-
支出合計	-	-	11,729	87,191	173,638
本期賸餘(短絀-)	-	-	2,455	33,560	0

貳、 主要表

臺南市美術館
收支餘絀預計表

中華民國108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	%	
14,184	100.00	收入	173,638	100.00	120,751	100.00	52,887	43.80	
14,177	99.95	業務收入	173,538	99.94	120,751	100.00	52,787	43.72	
0	0.00	勞務收入	41,000	23.61	0	0.00	41,000		
0	0.00	服務收入	40,000	23.04	0	0.00	40,000		
0	0.00	講習（演）收入	1,000	0.58	0	0.00	1,000		
0	0.00	銷貨收入	4,000	2.30	0	0.00	4,000		
0	0.00	印刷出版品銷貨收入	4,000	2.30	0	0.00	4,000		
0	0.00	租金及權利金收入	4,900	2.82	0	0.00	4,900		
0	0.00	其他建築物租金收入	4,000	2.30	0	0.00	4,000		
0	0.00	權利金收入	900	0.52	0	0.00	900		
14,177	99.95	政府公務預算補助收入	113,638	65.45	120,751	100.00	-7,113	-5.89	
14,177	99.95	政府公務預算補助收入	113,638	65.45	120,751	100.00	-7,113	-5.89	
0	0.00	政府專案補助收入	10,000	5.76	0	0.00	10,000		
0	0.00	政府專案補助收入	10,000	5.76	0	0.00	10,000		
7	0.05	業務外收入	100	0.06	0	0.00	100		
7	0.05	財務收入	100	0.06	0	0.00	100		
7	0.05	利息收入	100	0.06	0	0.00	100		
11,729	82.69	成本與費用	173,638	100.00	87,191	72.21	86,447	99.15	
11,729	82.69	業務成本與費用	173,638	100.00	87,191	72.21	86,447	99.15	
0	0.00	勞務成本	34,100	19.64	0	0.00	34,100		
0	0.00	服務成本	33,100	19.06	0	0.00	33,100		
0	0.00	講習（演）成本	1,000	0.58	0	0.00	1,000		
0	0.00	銷貨成本	7,200	4.15	0	0.00	7,200		
0	0.00	印刷出版品銷貨成本	7,200	4.15	0	0.00	7,200		
0	0.00	出租資產成本	8,700	5.01	0	0.00	8,700		
0	0.00	出租其他建築物成本	8,700	5.01	0	0.00	8,700		
3,057	21.55	行銷及業務費用	23,350	13.45	46,450	38.47	-23,100	-49.73	
3,057	21.55	行銷及業務費用	23,350	13.45	46,450	38.47	-23,100	-49.73	
8,672	61.14	管理及總務費用	100,288	57.76	40,741	33.74	59,547	146.16	
8,672	61.14	管理費用及總	100,288	57.76	40,741	33.74	59,547	146.16	

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。

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

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
餘絀撥補預計表

中華民國108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	%	
0		賸餘之部	2,455	100.00	
0		本期賸餘	0		
0		前期未分配賸餘	2,455	100.00	
0		會計政策變動及前期錯 誤更正累積影響數	0		
0		公積轉列數	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		
0		未分配賸餘	2,455	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		會計政策變動及前期錯 誤更正累積影響數	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		

臺南市美術館
現金流量預計表

中華民國108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	10,103	
利息股利之調整	-100	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-100	
調整非現金項目	10,103	係不動產、廠房及設備折舊9,500千元，無形資產攤銷500千元及流動資產減少103千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	10,003	
收取利息	100	
業務活動之淨現金流入（流出）	10,103	
投資活動之現金流量	-51,351	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-50,200	
增加無形資產及其他資產	-1,151	
投資活動之淨現金流入（流出）	-51,351	
籌資活動之現金流量	41,351	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	41,351	
籌資活動之淨現金流入（流出）	41,351	
匯率影響數	0	
現金及約當現金之淨增（淨減）	103	
期初現金及約當現金	344	
期末現金及約當現金	447	
不影響現金之投資與籌資活動		

參、明細表

臺南市美術館
勞務收入明細表
中華民國108年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說 明
勞務收入	41,000	
服務收入	40,000	1. 門票收入，年列15,000,000元。
		2. 停車費用收入，年列25,000,000元。
講習（演）收入	1,000	講習教育、工作坊、推廣活動等收入，年列1,000,000元。

臺南市美術館
銷貨收入明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說 明
銷貨收入	4,000	
印刷出版品銷貨收入	4,000	出版圖書銷售收入，年列4,000,000元。

臺南市美術館
租金及權利金收入明細表
中華民國108年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說 明
租金及權利金收入	4,900	
其他建築物租金收入	4,000	場地租借收入，年列4,000,000元。
權利金收入	900	典藏品圖檔使用收入，年列900,000元。

中華民國108年度

科目及營運項目	本年度預算數	說 明
政府公務預算補助收入	113,638	
政府公務預算補助收入	113,638	臺南市政府補助收入，年列113,638,000元。

臺南市美術館
政府專案補助收入明細表
 中華民國108年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說 明
政府專案補助收入	10,000	
政府專案補助收入	10,000	政府專案補助收入，年列10,000,000元。 依企業會計準則公報第二十一號，本期提列折舊/攤銷數，將遞延收入轉收入，年列10,000,000元。

臺南市美術館
業務外收入明細表
中華民國108年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	本年度預算數	說 明
業務外收入	100	
財務收入	100	
利息收入	100	銀行存款利息收入，年列100,000元。

臺南市美術館
勞務成本明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及營運項目	本年度預算數
0	0	勞務成本	34,100
0	0	服務成本	33,100
0	0	服務費用	33,100
0	0	印刷裝訂與廣告費	800
0	0	一般服務費	3,000
0	0	專業服務費	29,300
0	0	講習(演)成本	1,000
0	0	服務費用	300
0	0	專業服務費	300
0	0	材料及用品費	700
0	0	用品消耗	700

臺南市美術館
勞務成本說明
中華民國108年度

科目及營運項目	說明
勞務成本	
服務成本	
服務費用	
印刷裝訂與廣告費	1. 會員招收成本，年列500,000元。 2. 門票製作成本，年列300,000元。
一般服務費	停車場管理人力外包，年列3,000,000元。
專業服務費	1. 售票系統事務費用(規劃、設計、軟體服務費等)，年列10,000,000元。 2. 開館展事務費用(借展、籌展費)，年列19,300,000元。
講習(演)成本	
服務費用	
專業服務費	暑期夏令營、藝術推廣空間、跨域展演等研習活動講師鐘點費，年列 300,000元
材料及用品費	
用品消耗	暑期夏令營、藝術推廣空間、跨域展演等研習活動所需材料及用品費，年列700,000元。
辦公(事務)用品	1. 暑期夏令營、藝術推廣空間、跨域展演等研習活動所需活動材料等製作費，年列500,000元。
食品	2. 暑期夏令營研習活動餐費，年列200,000元。

臺南市美術館
銷貨成本明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及營運項目	本年度預算數
0	0	銷貨成本	7,200
0	0	印刷出版品銷貨成本	7,200
0	0	服務費用	7,200
0	0	旅運費	3,000
0	0	印刷裝訂與廣告費	1,500
0	0	一般服務費	2,000
0	0	專業服務費	700

臺南市美術館
銷貨成本說明
中華民國108年度

科目及營運項目	說明
銷貨成本	
印刷出版品銷貨成本	
服務費用	
旅運費	供民眾購存之專題企劃、研究期刊、藝術研究等管銷物流費，年列3,000,000元。
印刷裝訂與廣告費	展覽專輯及學術期刊、南美月訊等印刷費，年列1,500,000元。
一般服務費	
外包費	展覽專輯及學術期刊(南美月訊)出版等所需圖像拍、平面設計、上架通路費、委託代售佣金，年列 2,000,000元。
專業服務費	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	學術期刊等專業撰稿、翻譯及圖版授權費，年列700,000元。

中華民國108年度

前年度決算數	上年度預算數	科 目 及 營 運 項 目	本年度預算數
0	0	出租資產成本	8,700
0	0	出租其他建築物成本	8,700
0	0	服務費用	5,100
0	0	一般服務費	5,100
0	0	稅捐與規費（強制費）	3,600
0	0	土地稅	2,100
0	0	房屋稅	1,500

臺南市美術館
出租資產成本說明
中華民國108年度

科目及營運項目	說 明
出租資產成本	
出租其他建築物成本	
服務費用	
一般服務費	1. 本館2館演講廳及藝術空間外包人力成本，年列2,000,000元。 2. 餐廳及展售部外包人力成本，年列3,100,000元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	本館出租空間建築物地價稅，年列2,100,000元。
房屋稅	本館出租空間建築物房屋稅，年列1,500,000元

臺南市美術館
行銷及業務費用明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及營運項目	本年度預算數
3,057	46,450	行銷及業務費用	23,350
3,057	46,450	行銷及業務費用	23,350
2,907	45,450	服務費用	22,600
6	0	郵電費	0
485	1,100	旅運費	500
180	13,650	印刷裝訂與廣告費	5,000
153	200	保險費	1,700
29	30,000	一般服務費	12,100
2,053	500	專業服務費	3,300
1	0	公共關係費	0
112	1,000	材料及用品費	500
46	0	使用材料費	0
66	1,000	用品消耗	500
0	0	租金與利息	200
0	0	機器租金	200
38	0	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	50
38	0	會費	50

臺南市美術館
行銷及業務費用說明
中華民國108年度

科目及營運項目	說明
行銷及業務費用	
行銷及業務費用	
服務費用	
旅運費	各項旅運費，年列500,000元。 1. 國內外洽公相關人員差旅費，年列100,000元。 2. 國內外藝術家及押運布卸展人員旅費，年列100,000元。 3. 邀請專家學者出席會議、演講座談等差旅費，年列300,000元。
印刷裝訂與廣告費	各項印刷裝訂費、廣(公)告費及業務宣導費，年列5,000,000元 1. 臺南市美術館雙月刊、季刊、主題專書編印及英文半年刊出版計畫，年列500,000元。 2. 年報編印出版，年列100,000元。 3. 台灣美術研究專書出版，年列200,000元。 4. 典藏目錄，年列100,000元。 5. 保存維護專輯，年列100,000元。 6. 展覽出版品印刷裝幀，年列1,500,000元。 7. 展覽手冊、文宣、各式表冊，年列1,100,000元。 8. 展覽行銷廣告，年列500,000元。 9. 簡介、館訊等文宣品、年度業務成果與評鑑報告印製、裝訂費用，年列650,000元。 10. 跨域展演活動文宣品、印刷及廣告費，年列200,000元。 11. 美術節活動文宣品印刷，年列50,000元。
保險費	責任保險費、展覽品及典藏品保險費，年列1,700,000元。 1. 典藏品年度保險(含:蒐購、捐贈、移撥)。典藏品遷移美術館庫房、典藏審查及展覽相關作品之包裝運輸、保險，年列500,000元。 2. 展覽品保險費，年列1,200,000元。
一般服務費	勞務外包、志工服務費等，年列12,100,000元。 1. 會議業務執行費：期刊、數位資料庫系統建置費，年列80,000元。 2. 高階數位化圖檔製作費用，年列80,000元。 3. 典藏修復展與主題展之規劃執行(各1檔)，年列80,000元。 4. 藝術家專室展覽規劃執行，年列80,000元。 5. 臺灣美術研究計畫執行，年列80,000元。 6. 展覽場地裝修粉刷施作，年列3,000,000元。 7. 展覽國內外藝術品包裝運輸、報關、布卸展，年列4,000,000元。 8. 展覽相關人力委外，年列100,000元。 9. 展覽開幕活動與所需場地布置，年列300,000元。 10. 志工招募、培訓、自強活動、會議、保險費、工作服清洗、歲末聯誼等費用，年列700,000元。 11. 導覽APP內容錄製及更新費用，年列300,000元。 12. 兒童藝術中心及創意工坊場地空間規劃設計、粉刷及裝修等佈置費用，年列700,000元。 13. 跨域展演活動內容開發執行，年列1,600,000元。 14. 美術節系列活動辦理，年列150,000元。 15. 國際研討會、工作坊等學術活動辦理，年列550,000元。 16. 館際合作交流活動辦理，年列300,000元。
專業服務費	各項諮詢、講課鐘點、稿費、電腦軟體服務費、技術合作費及權利金、委託調查研究費其他專業服務費等，年列3,300,000元 1. 蒐購暨捐贈作品審查費與出席費，年列30,000元。 2. 刊物審查會議審查費與出席費年列10,000元。 3. 專書與英文半年刊等相關出版品翻譯費，年列10,000元。 4. 數位典藏詮釋資料、審查、更新及維護，年列50,000元。

臺南市美術館
行銷及業務費用說明
中華民國108年度

科目及營運項目	說 明
材料及用品費	5. 短期聘修復師協助藏品之保存修護工作-裝裱修復費年列400,000元。
用品消耗	6. 展覽策劃費，年列1,000,000元。
	7. 展覽各項設計費，年列1,500,000元。
	8. 展覽各項諮詢、鐘點費、稿費等，年列300,000元。
租金與利息	
機器租金	事務用品及消耗品，年列500,000元。
	1. 文物保存維護耗材，年列400,000元。
	2. 蔡草如310件手稿第1期修護整飭計畫，年列100,000元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	展場影像或資訊設備租金，年列200,000元。
	1. 展覽影像授權費，年列50,000元。
	2. 展覽設備租金，年列150,000元。
	國內外博物館或藝術組織參與之團體年費，年列50,000元。

臺南市美術館
管理及總務費用明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及營運項目	本年度預算數
8,672	40,741	管理及總務費用	100,288
8,672	40,741	管理費用及總務費用	100,288
5,322	28,100	用人費用	44,075
4,414	18,500	正式員額薪資	29,300
75	2,591	超時工作報酬	1,872
0	0	津貼	432
0	3,854	獎金	6,104
0	871	退休及卹償金	1,617
833	2,284	福利費	4,742
0	0	提繳費	8
2,091	5,690	服務費用	42,107
17	3,000	水電費	17,463
101	600	郵電費	900
151	990	旅運費	335
255	100	印刷裝訂與廣告費	0
351	0	修理保養及保固費	967
72	0	一般服務費	9,640
1,072	1,000	專業服務費	12,650
72	0	公共關係費	152
1,025	1,900	材料及用品費	765
248	0	使用材料費	0
777	1,900	用品消耗	765
234	0	租金與利息	284
6	0	地租及水租	0
44	0	機器租金	284
184	0	交通及運輸設備租金	0
0	3,841	折舊、折耗及攤銷	10,000
0	3,663	不動產、廠房及設備折舊	9,500
0	178	攤銷	500
0	1,210	稅捐與規費（強制費）	3,057
0	0	土地稅	2,500
0	1,210	房屋稅	500
0	0	規費	57

臺南市美術館
管理及總務費用說明
中華民國108年度

科目及營運項目	說明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	正式員額薪資，年列29,300,000元。
超時工作報酬	員工加班值班費，年列1,872,000元。
津貼	員工支領之各項津貼，年列432,000元。
獎金	員工考績及年終獎金，年列6,104,000元。
退休及卹償金	提撥勞工退休金，年列1,617,000元。
福利費	員工各項福利費，年列4,742,000元。
提繳費	提繳工資墊償費用，年列8,000元。
服務費用	
水電費	工作場所水電費，年列17,463,000元。
郵電費	業務連繫等郵電費年列900,000元。 1. 辦理本館各項業務郵件寄送郵資，年列60,000元。 2. 本館1、2館電話費，年列240,000元。 3. 本館1、2館網路數據專線費用，年列600,000元。
旅運費	各式差旅費，年列335,000元。 1. 員工差旅費年列35,000元。 2. 審查會議委員交通費年列150,000元。 3. 國內旅費(含交通費住宿膳雜費)，年列150,000元。
修理保養及保固費	各項修繕費、保養費，年列967,000元。 1. 公務車及館長座車保養，年列17,000元。 2. 1、2館高壓用電設備檢測費，年列100,000元。 3. 1、2館消防檢修申報費，年列100,000元。 4. 1、2館機電維護耗材費，年列250,000元。 5. 1、2館建築物及周邊設施維護費，年列500,000元。"
一般服務費	館舍及園區清潔費、計時與計件人員薪資年列9,640,000元。 1. 館舍及四周清潔維護費，年列9,600,000元。 2. 計時與計件人員薪資，年列40,000元。
專業服務費	保全服務費、會計師公費、電腦軟體服務費、審查委員出席費等，年列12,650,000元。 1. 駐館警衛勤務(保全)服務費：年列11,000,000元。 2. 會計師公費，年列250,000元。 3. 請購及會計財產資訊系統使用維護費，年列300,000元。 4. 人事系統租賃維護費，年列50,000元。 5. 審查會議委員出席費，年列700,000元。 6. 委託考選訓練費，年列350,000元。
公共關係費	館長與藝文界人士餐會或餽贈等費用，年列152,000元。
材料及用品費	
用品消耗	處理公務所需包括文具、紙張、報章雜誌、及公務用陳設等事務用品，年列765,000元。
租金與利息	
機器租金	各部門影印機租賃費，年列284,000元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	不動產、廠房及設備折舊費用，年列9,500,000元。 1. 機械及設備折舊，年列1,300,000元。

臺南市美術館
管理及總務費用說明
中華民國108年度

科目及營運項目	說 明
攤銷	2. 交通及運輸設備折舊，年列700,000元。 3. 什項設備折舊，年列7,500,000元。
攤銷電腦軟體費	攤銷電腦軟體費，年列500,000元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	本館一般土地地價稅，年列2,500,000元。
房屋稅	本館房屋稅，年列500,000元。
規 費	公務車及館長座車停車費、牌照稅，年列57,000元。

項 目	不動產、廠房及設備			
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運輸設備
前年度決算資產原值				
上年度預計增(減)資產原值				2,320
本年度預計增(減)資產原值			13,300	
資產重估增值額				
本年度(12月底)止資產總額			13,300	2,320
本年度應提折舊額			1,300	700
管理及總務費用			1,300	700

美術館
舊明細表

108年度

單位:新臺幣千元

什項設備		租賃資產	租賃 權益改良	非業務 資產	投資性 不動產	什項資產	合 計
典 藏 品	什項設備					代管資產	
	2,360						2,360
18,000	16,181						36,501
36,900							50,200
54,900	18,541						89,061
	7,500						9,500
	7,500						9,500

肆、 參考表

臺南市美術館

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實際數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數(修正)	比較增減
5,757	資產	78,510	37,159	41,351
3,397	流動資產	1,239	1,239	0
2,502	現金	447	344	103
2,502	銀行存款	447	344	103
895	預付款項	792	895	-103
895	預付費用	792	895	-103
2,360	不動產、廠房及設備	75,898	35,198	40,700
0	機械及設備	12,000	0	12,000
0	機械及設備	13,300	0	13,300
0	累計折舊－機械及設備	-1,300	0	-1,300
0	交通及運輸設備	1,161	1,861	-700
0	交通及運輸設備	2,320	2,320	0
0	累計折舊－交通及運輸設備	-1,159	-459	-700
2,360	什項設備	62,737	33,337	29,400
0	典藏品	54,900	18,000	36,900
2,360	什項設備	18,541	18,541	0
0	累計折舊－什項設備	-10,704	-3,204	-7,500
0	無形資產	1,373	722	651
0	無形資產	1,373	722	651
0	電腦軟體	1,373	722	651
5,757	資產合計	78,510	37,159	41,351
3,302	負債	76,055	34,704	41,351
3,237	流動負債	1,079	1,079	0
3,237	應付款項	1,079	1,079	0
3,237	應付帳款	1,079	1,079	0
65	其他負債	74,976	33,625	41,351
0	遞延負債	74,911	33,560	41,351
0	遞延收入	74,911	33,560	41,351
65	什項負債	65	65	0
65	存入保證金	65	65	0
3,302	負債合計	76,055	34,704	41,351
2,455	淨值	2,455	2,455	0
2,455	累積餘絀	2,455	2,455	0
2,455	累積賸餘	2,455	2,455	0
2,455	累積賸餘	2,455	2,455	0
2,455	淨值合計	2,455	2,455	0
5,757	負債及淨值合計	78,510	37,159	41,351

1. 信託代理與保證資產科目，本年預算數：

\$0 上年預算數：

\$0 前年度決算數：

\$0

2. 信託代理與保證負債科目，本年預算數：

\$0 上年預算數：

\$0 前年度決算數：

\$0

臺南市美術館
5年來主要營運項目分析表

中華民國108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				173,638	
勞務成本				34,100	主要營運項目為執行政府補助業務計畫，無法明確計算單位成本，故以全年度營運所需經費預算表達。
銷貨成本				7,200	
出租資產成本				8,700	
行銷及業務費用				23,350	
管理及總務費用				100,288	
上年度預算數				87,191	
勞務成本					
銷貨成本					
出租資產成本					
行銷及業務費用				46,450	
管理及總務費用				40,741	
前年度決算數				11,729	
勞務成本					
銷貨成本					
出租資產成本					
行銷及業務費用				3,057	
管理及總務費用				8,672	
105年度決算數					
勞務成本					
銷貨成本					
出租資產成本					
行銷及業務費用					
管理及總務費用					
104年度決算數					
勞務成本					
銷貨成本					
出租資產成本					
行銷及業務費用					
管理及總務費用					

臺南市美術館
員工人數彙計表
中華民國108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)	47	
合 計	47	

中華民國108年度

科	目	本年度預算數	說	明
正式員額薪資		29,300		
超時工作報酬		1,872		
津貼		432		
獎金		6,104		
退休及卹償金		1,617		
福利費		4,742		
提繳費		8		
合計		44,075		

臺南市
各項費
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	勞務成本	銷貨成本
5,322	28,100	用人費用	44,075		
4,414	18,500	正式員額薪資	29,300		
75	2,591	超時工作報酬	1,872		
		津貼	432		
	3,854	獎金	6,104		
	871	退休及卹償金	1,617		
833	2,284	福利費	4,742		
		提繳費	8		
4,998	51,140	服務費用	110,407	33,400	7,200
17	3,000	水電費	17,463		
107	600	郵電費	900		
636	2,090	旅運費	3,835		3,000
435	13,750	印刷裝訂與廣告費	7,300	800	1,500
351		修理保養及保固費	967		
153	200	保險費	1,700		
101	30,000	一般服務費	31,840	3,000	2,000
3,125	1,500	專業服務費	46,250	29,600	700
73		公共關係費	152		
1,137	2,900	材料及用品費	1,965	700	
294		使用材料費			
843	2,900	用品消耗	1,965	700	
234		租金與利息	484		
6		地租及水租			
44		機器租金	484		
184		交通及運輸設備租金			
	3,841	折舊、折耗及攤銷	10,000		
	3,663	不動產、廠房及設備折舊	9,500		
	178	攤銷	500		
	1,210	稅捐與規費（強制費）	6,657		
		土地稅	4,600		
	1,210	房屋稅	2,000		
		規 費	57		
38		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	50		
38		會費	50		
11,729	87,191	合 計	173,638	34,100	7,200

美術館
用彙計表

108年度

單位:新臺幣千元

度		預	算	數		
出租資產成本	行銷及業務費用	管理及總務費用				
		44,075				
		29,300				
		1,872				
		432				
		6,104				
		1,617				
		4,742				
		8				
5,100	22,600	42,107				
		17,463				
		900				
	500	335				
	5,000					
		967				
	1,700					
5,100	12,100	9,640				
	3,300	12,650				
		152				
	500	765				
	500	765				
	200	284				
		10,000				
		9,500				
		500				
3,600		3,057				
2,100		2,500				
1,500		500				
		57				
	50					
	50					
8,700	23,350	100,288				

主 辦 會 計 人 員：謝幸娟

董（理）事長或館長：潘禱

主辦會計人員：謝幸娟

組員謝幸娟

董（理）事長或館長：潘禱

潘禱