

彰化縣公共藝術基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年12月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	3,570,000	1,979,303	1,570,000	409,303	26.07	5,965,713	3,570,000	2,395,713	67.11
徵收及依法分配收入	3,500,000	1,949,844	1,500,000	449,844	29.99	5,936,254	3,500,000	2,436,254	69.61
設置公共藝術提撥收入	3,500,000	1,949,844	1,500,000	449,844	29.99	5,936,254	3,500,000	2,436,254	69.61
財產收入	70,000	29,459	70,000	-40,541	57.92	29,459	70,000	-40,541	57.92
利息收入	70,000	29,459	70,000	-40,541	57.92	29,459	70,000	-40,541	57.92
基金用途	11,508,000	2,337,015	2,060,000	277,015	13.45	20,106,994	11,508,000	8,598,994	74.72
公共藝術基金計畫	11,508,000	2,337,015	2,060,000	277,015	13.45	20,106,994	11,508,000	8,598,994	74.72
購建固定資產	960,000					11,226,000	960,000	10,266,000	1,069.38
其他	10,548,000	2,337,015	2,060,000	277,015	13.45	8,880,994	10,548,000	-1,667,006	15.80
本期賸餘(短絀)	-7,938,000	-357,712	-490,000	132,288	27.00	-14,141,281	-7,938,000	-6,203,281	78.15
期初基金餘額	72,371,000					80,747,734	72,371,000	8,376,734	11.57
解繳公庫									
期末基金餘額	64,433,000					66,606,453	64,433,000	2,173,453	3.37

註: 1.本年度收入截至12月底止分配數3,570,000元,實收數5,965,713元,比較增加數2,395,713元,執行率167.11%。

2.本年度12月份累計實際執行數20,106,994元,較預算數11,508,000元,差異數8,598,994元,執行率174.72%,主要係因(1)購置雜項設備保留款撥付彰化縣109-110年度公共藝術設置計畫-彰化國際藝術節「A案第1-3期款等款項。(2)彰化國際藝術節B案材料補助費12萬元因其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟預算編列不足從其他業務費科目調整容納支應造成差異數等。(3)代理(辦)費係彰化國際藝術節B案第3、4期款因本土新冠疫情嚴峻延期至12月辦理,廠商未及於110年12月完成全案驗收報告資料辦理造成差異數。

彰化縣公共藝術基金

平衡表

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	87,685,336	100.00	負債	2,209,800	2.52
流動資產	68,816,253	78.48	流動負債	2,209,800	2.52
現金	68,816,253	78.48	應付款項	2,209,800	2.52
銀行存款	68,816,253	78.48	應付費用	2,209,800	2.52
固定資產	18,866,212	21.52	淨資產	85,475,536	97.48
機械及設備	2,043	-	淨資產	85,475,536	97.48
機械及設備	204,225	0.23	淨資產	85,475,536	97.48
累計折舊－機械及設備	-202,182	-0.23	累積餘額	90,101,774	102.76
雜項設備	150,169	0.17	本期短絀	-4,626,238	-5.28
雜項設備	15,016,700	17.13			
累計折舊－雜項設備	-14,866,531	-16.95			
購建中固定資產	18,714,000	21.34			
購建中固定資產	18,714,000	21.34			
無形資產	2,871	-			
無形資產	2,871	-			
電腦軟體	2,871	-			

彰化縣公共藝術基金

平衡表

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	87,685,336	100.00	合 計	87,685,336	100.00

彰化縣公共藝術基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國110年12月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
			公共藝術基金計畫	年	本月數				
累計數						20,106,994	11,508,000	8,598,994	74.72
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

彰化縣公共藝術基金

固定項目增減情形表

中華民國110年12月份

單位：新台幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本月增加	截 至 本月減少	期 末 餘 額	說 明
資產	24,438,296	11,226,000	1,726,500	33,937,796	
非理財目的之長期投資	-			-	
土地	-			-	
土地改良物	-			-	
房屋及建築	-			-	
機械及設備	219,925		15,700	204,225	1. 以前年度累計折舊數217,725 2. 數位照相機報廢累計折舊數15,543
交通及運輸設備	-			-	
雜項設備	16,727,500		1,710,800	15,016,700	1. 以前年度累計折舊數14,866,531 本年度累計折舊數56,456 2. 110年2月撥出大埔派出所新建辦公廳舍公共藝術設置-守護家園、幸福靜好
購建中固定資產	7,488,000	11,226,000		18,714,000	1. 財產分類量值統計月報表不列計 2. 「彰化縣109-110年度公共藝術設置計畫-彰化國際藝術節」(A案)公共藝術設置計畫案第1.2.3期款 3. 「彰化縣108年度公共藝術設置計畫-鹿港溪排水護岸及水岸景觀週邊環境公共藝術設置計畫」第2.3期款 4. 城觀處彰化縣自然生態教育中心公共藝術設置計畫第1期款
電腦軟體	2,871			2,871	財產分類量值統計月報表不列計
權利	-			-	
其它	-			-	
負債	-			-	
長期負債	-			-	

33,937,796-18,714,000-2,871-14,866,531-(217,725-15,543)=152,212(財產分類量值統計月報表)

彰化縣公共藝術基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年12月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
公共藝術基金計畫	13,762,000	960,000			14,722,000	14,722,000	11,226,000		11,226,000	76.25	-3,496,000	23.75	1.彰化國際藝術節「A案第4期款需俟完成報告書報審議機關核定後撥付，申請保留。 2.彰化縣108年度鹿港溪排水護岸及水岸景觀周邊環境公共藝術設置計畫案第4期款因開幕典禮尚未確定辦理期程致民眾參與活動無法配合典禮辦理，申請保留。 3.撥付彰化縣政府城觀處代辦「彰化縣自然生態教育中心公共藝術設置計畫」第2期款因作品尚未完成設置，申請保留。	依契約規定辦理履約管理事宜。
公共藝術基金計畫	13,762,000	960,000			14,722,000	14,722,000	11,226,000		11,226,000	76.25	-3,496,000	23.75		
雜項設備	13,762,000	960,000			14,722,000	14,722,000	11,226,000		11,226,000	76.25	-3,496,000	23.75		
購建中固定資產	13,762,000	960,000			14,722,000	14,722,000	11,226,000		11,226,000	76.25	-3,496,000	23.75		
總計	13,762,000	960,000			14,722,000	14,722,000	11,226,000		11,226,000	76.25	-3,496,000	23.75		

彰化縣公共藝術基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國110年12月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累 計折舊(耗) /長期投資 評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至 本月份累計 折舊(耗)/長 期投資評價 變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	24,438,296	-15,084,256	11,226,000		1,726,500		15,543	18,869,083	
機械及設備	219,925	-217,725			15,700	5	15,543	2,043	
雜項設備	16,727,500	-14,866,531			1,710,800	7		150,169	
購建中固定資產	7,488,000		11,226,000	1				18,714,000	
電腦軟體	2,871							2,871	

註：18,869,083-18,714,000(財產分類量值統計月報表不列計)-2,871(財產分類量值統計月報表不列計)=152,212(財產分類量值統計月報表)

彰化縣公共藝術基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年12月份

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		
資產	24,438,296	-15,084,256	11,226,000	1,726,500	15,543	18,869,083
機械及設備	219,925	-217,725		15,700	15,543	2,043
雜項設備	16,727,500	-14,866,531		1,710,800		150,169
購建中固定資產	7,488,000		11,226,000			18,714,000
電腦軟體	2,871					2,871