

彰化縣公共藝術基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年9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	3,560,000	268,990		268,990		9,025,141	2,000,000	7,025,141	351.26
徵收及依法分配收入	3,500,000	268,990		268,990		9,024,741	2,000,000	7,024,741	351.24
違規罰款收入						245,100		245,100	
設置公共藝術提撥收入	3,500,000	268,990		268,990		8,779,641	2,000,000	6,779,641	338.98
財產收入	60,000								
利息收入	60,000								
其他收入						400		400	
雜項收入						400		400	
基金用途	10,756,000	158,477	212,000	-53,523	25.25	7,005,192	5,852,000	1,153,192	19.71
公共藝術基金計畫	10,756,000	158,477	212,000	-53,523	25.25	7,005,192	5,852,000	1,153,192	19.71
購建固定資產	7,560,000					4,858,466	3,260,000	1,598,466	49.03
其他	3,196,000	158,477	212,000	-53,523	25.25	2,146,726	2,592,000	-445,274	17.18
本期賸餘(短絀)	-7,196,000	110,513	-212,000	322,513	152.13	2,019,949	-3,852,000	5,871,949	152.44
期初基金餘額	72,810,000					66,606,453	72,810,000	-6,203,547	8.52
解繳公庫									
期末基金餘額	65,614,000					68,626,402	68,958,000	-331,598	0.48

彰化縣公共藝術基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國111年9月份

- 1.本年度收入截至9月底止分配數2,000,000元，實收數9,025,141元，比較增加數7,025,141元，執行率451.26%，主要係(1)本府衛生局辦理「公共服務據點整備-整建長照衛福據點-彰化縣大城鄉長照衛福大樓、芳苑鄉、員林市、北斗鎮、竹塘鄉衛生所暨長照衛福大樓及彰化縣長照2.0多功能服務中心暨社福大樓」6案公共藝術設置經費繳入基金共計8,184,539元等。(2)彰化縣文資地景公共藝術(第一期)-106-107年度公共藝術設置計畫違約金245,100元等。
- 2.本年度9月份累計實際執行數7,005,192元，較預算數5,852,000元，差異數1,153,192元，執行率119.71%，主要係(1)購建固定資產以前年度保留款支出「彰化縣文資地景公共藝術(第一期)-106~107年度公共藝術設置計畫」、「彰化縣109-110年度公共藝術設置計畫-彰化國際藝術節」A案等款項造成差異。(2)另外為配合水資處「鹿港溪排水護岸及水岸景觀環境營造工程」竣工啟用典禮而辦理公共藝術民眾參與活動經費，致其他專業服務費、代理(辦)費及其他用品消耗預算編列不足，由同計畫雜項設備修護費及雜項設備租金項下調整容納。

彰化縣公共藝術基金

平衡表

中華民國111年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	92,844,284	100.00	負債	1,110,073	1.20
流動資產	69,736,475	75.11	流動負債	723,073	0.78
現金	69,736,475	75.11	應付款項	723,073	0.78
銀行存款	69,736,475	75.11	應付代收款	32,262	0.03
固定資產	23,105,788	24.89	應付費用	690,811	0.74
機械及設備	1,888	-	其他負債	387,000	0.42
機械及設備	188,767	0.20	什項負債	387,000	0.42
累計折舊－機械及設備	-186,879	-0.20	存入保證金	387,000	0.42
雜項設備	9,281,434	10.00	淨資產	91,734,211	98.80
雜項設備	24,766,700	26.68	淨資產	91,734,211	98.80
累計折舊－雜項設備	-15,485,266	-16.68	淨資產	91,734,211	98.80
購建中固定資產	13,822,466	14.89	累積餘額	85,475,536	92.06
購建中固定資產	13,822,466	14.89	本期賸餘	6,258,675	6.74
無形資產	2,021	-			
無形資產	2,021	-			
電腦軟體	2,021	-			

彰化縣公共藝術基金

平衡表

中華民國111年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	92,844,284	100.00	合 計	92,844,284	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111年9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				158,477	212,000	-53,523	25.25
		累計數				7,005,192	5,852,000	1,153,192	19.71
		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111年9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	33,937,796	14,608,466	9,766,308	38,779,954	
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	204,225		15,458	188,767	1. 以前年度累計折舊數202,182 2. 印表機報廢累計折舊數15,303
交通及運輸設備	-			-	
雜項設備	15,016,700	9,750,000		24,766,700	1. 以前年度累計折舊數14,866,531 本年度累計折舊數618,735 2. 同購建中國定資產說明2
購建中國定資產	18,714,000	4,858,466	9,750,000	13,822,466	1. 財產分類量值統計月報表不列計 2. 計畫完工轉列雜項設備 (1)彰化縣文資地景公共藝術(第一期)-106-107年度公共藝術設置計畫。 (2)109-110年公共藝術-彰化國際藝術節設置計畫A案。 3. 「彰化縣彰南國民運動中心公共藝術設置計畫(第2期)」第1期款。 4. 「彰化縣員林市育英國民小學新建幼兒園園舍建築工程公共藝術設置計畫」第1期款
電腦軟體	2,871		850	2,021	1. 財產分類量值統計月報表不列計 2. 公共基金會計系統報廢
權利	-			-	
其它	-			-	
負債	-			-	
長期負債	-			-	

註：38,779,954-13,822,466-2,021-15,485,266-(202,182-15,303)=9,283,322(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111年9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	3,496,000	7,560,000	1,300,000		12,356,000	6,756,000	4,858,466		4,858,466	71.91	-1,897,534	28.09	彰化縣政府城 市暨觀光發展 處代辦「彰化 縣自然生態教 育中心公共藝 術設置計畫」 俟驗收後撥付 第2期款(尾 款)。	檢討履約進 度並落實履 約管理。
公共藝術基金計畫	3,496,000	7,560,000	1,300,000		12,356,000	6,756,000	4,858,466	4,858,466	71.91	-1,897,534	28.09			
雜項設備	3,496,000	7,560,000	1,300,000		12,356,000	6,756,000	4,858,466	4,858,466	71.91	-1,897,534	28.09			
雜項設備	3,496,000	7,560,000	1,300,000		12,356,000	6,756,000	1,600,000	1,600,000	23.68	-5,156,000	76.32			
購建中固定資產							3,258,466	3,258,466			3,258,466			
總計	3,496,000	7,560,000	1,300,000		12,356,000	6,756,000	4,858,466	4,858,466	71.91	-1,897,534	28.09			

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111年9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	33,937,796	-15,068,713	14,608,466		9,766,308		-603,432	23,107,809	
機械及設備	204,225	-202,182			15,458	5	15,303	1,888	
雜項設備	15,016,700	-14,866,531	9,750,000	1			-618,735	9,281,434	
購建中固定資產	18,714,000		4,858,466	1	9,750,000	7		13,822,466	

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111年9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				主要增減 原因說明	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				
			金額	類型	金額	類型			
電腦軟體	2,871					850.5	雜項設備 2.111年6月支 付「彰化縣彰 南國民運動中 心公共藝術設 置計畫(第2期)」第1期款 3.111年7月支 付109-110年 公共藝術-彰 化國際藝術 節設置計畫 A案第四款 ，同月轉列雜 項設備 公共基金會計 系統報廢	2,021	

註：23,107,809-13,822,466(財產分類量值統計月報表不列計)-2,021(財產分類量值統計月報表不列計)=9,283,322(財產分類量值統計月報表)

彰化縣公共藝術基金

資本資產明細表

中華民國111年9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	33,937,796	-15,068,713	14,608,466	9,766,308	-603,432	23,107,809
機械及設備	204,225	-202,182		15,458	15,303	1,888
雜項設備	15,016,700	-14,866,531	9,750,000		-618,735	9,281,434
購建中固定資產	18,714,000		4,858,466	9,750,000		13,822,466
電腦軟體	2,871			850		2,021

彰化縣公共藝術基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至111年9月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	9,025,141		9,025,141	收入
徵收及依法分配收入	9,024,741		9,024,741	徵收及依法分配收入
其他收入	400		400	其他收入
基金用途	7,005,192	-4,238,726	2,766,466	支出
用人費用	981,217		981,217	人事支出
服務費用	1,122,559	42,950	1,165,509	業務支出
材料及用品費	24,400	-24,400		
租金、償債、利息及相關手續費	18,550	-18,550		
		1,005	1,005	財產損失
		618,735	618,735	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,858,466	-4,858,466		
本期賸餘(短絀)	2,019,949	4,238,726	6,258,675	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	66,606,453	18,869,083	85,475,536	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	68,626,402	23,107,809	91,734,211	期末淨資產

彰化縣公共藝術基金

收入支出表

中華民國111年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	268,990	9,025,141
徵收及依法分配收入	268,990	9,024,741
違規罰款收入		245,100
設置公共藝術提撥收入	268,990	8,779,641
其他收入		400
雜項收入		400
支出	320,354	2,766,466
人事支出	72,632	981,217
人事支出	72,632	981,217
業務支出	85,845	1,165,509
業務支出	85,845	1,165,509
財產損失	1,005	1,005
財產交易損失	1,005	1,005
折舊、折耗及攤銷	160,872	618,735
固定資產折舊	160,872	618,735
本期賸餘(短絀)	-51,364	6,258,675
期初淨資產		85,475,536
解繳公庫		
期末淨資產		91,734,211