

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	3,560,000	876,725	1,560,000	-683,275	43.80	9,903,656	3,560,000	6,343,656	178.19
徵收及依法分配收入	3,500,000	758,319	1,500,000	-741,681	49.45	9,784,850	3,500,000	6,284,850	179.57
違規罰款收入						246,890		246,890	
設置公共藝術提撥收入	3,500,000	758,319	1,500,000	-741,681	49.45	9,537,960	3,500,000	6,037,960	172.51
財產收入	60,000	107,495	60,000	47,495	79.16	107,495	60,000	47,495	79.16
利息收入	60,000	107,495	60,000	47,495	79.16	107,495	60,000	47,495	79.16
其他收入		10,911		10,911		11,311		11,311	
雜項收入		10,911		10,911		11,311		11,311	
基金用途	10,756,000	327,499	3,494,000	-3,166,501	90.63	9,605,551	10,756,000	-1,150,449	10.70
公共藝術基金計畫	10,756,000	327,499	3,494,000	-3,166,501	90.63	9,605,551	10,756,000	-1,150,449	10.70
購建固定資產	7,560,000		3,150,000	-3,150,000	100.00	6,750,886	7,560,000	-809,114	10.70
其他	3,196,000	327,499	344,000	-16,501	4.80	2,854,665	3,196,000	-341,335	10.68
本期賸餘(短絀)	-7,196,000	549,226	-1,934,000	2,483,226	128.40	298,105	-7,196,000	7,494,105	104.14
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					66,904,558	65,614,000	1,290,558	1.97

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12月份

- 1.本年度收入截至12月底止分配數3,560,000元，實收數9,903,656元，比較增加數6,343,656元，執行率278.19%，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。(3)基金專戶111年度利息收入107,495元。(4)雜項收入為109-110年公共藝術設置計畫案-彰化國際藝術節B案保險驗收扣款10,911元等。
- 2.本年度12月份累計實際執行數9,605,551元，較預算數10,756,000元，差異數1,150,449元，執行率89.30%，主要係(1)購建固定資產：彰化縣政府教育處彰化縣彰南國民運動中心公共藝術設置計畫第1期計畫第2期款、第2期計畫第2期款保留、彰化縣政府經濟暨綠能發展處彰化縣永靖鄉園藝景觀產業園區公共藝術設置計畫全案保留、「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2期款保留、前瞻基礎建設整建長照衛福據點公共藝術設置計畫全案保留等款項造成差異。(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，由同計畫雜項設備維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12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	88,772,091	100.00	負債	997,700	1.12
流動資產	67,902,258	76.49	流動負債	728,900	0.82
現金	67,902,258	76.49	應付款項	728,900	0.82
銀行存款	67,902,258	76.49	應付費用	728,900	0.82
固定資產	20,867,812	23.51	其他負債	268,800	0.30
機械及設備	1,888	-	什項負債	268,800	0.30
機械及設備	188,767	0.21	存入保證金	268,800	0.30
累計折舊 - 機械及設備	-186,879	-0.21	淨資產	87,774,391	98.88
雜項設備	17,607,458	19.83	淨資產	87,774,391	98.88
雜項設備	33,723,120	37.99	淨資產	87,774,391	98.88
累計折舊 - 雜項設備	-16,115,662	-18.15	累積餘額	85,475,536	96.29
購建中固定資產	3,258,466	3.67	本期賸餘	2,298,855	2.59
購建中固定資產	3,258,466	3.67			
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12月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
合計	88,772,091	100.00	合計	88,772,091	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			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
公共藝術基金計畫	年	本月數				327,499	3,494,000	-3,166,501	90.63
		累計數				9,605,551	10,756,000	-1,150,449	10.70
		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	33,937,796	28,957,306	25,722,728	37,172,374	
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	22,206,420	3,500,000	33,723,120	1. 以前年度累計折舊數14,866,531 本年度累計折舊數1,249,131 2. 同購建中固定資產說明2 3. 彰化縣自然生態教育中心公共藝術作品撥入城觀處。
購建中固定資產	18,714,000	6,750,886	22,206,420	3,258,466	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)彰化縣自然生態教育中心公共藝術設置計畫。 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:37,172,374-3,258,466-2,021-16,115,662-(202,182-15,303)=17,609,346(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	3,496,000	7,560,000	1,300,000		12,356,000	12,356,000	6,750,886		6,750,886	54.64	-5,605,114	45.36	彰化縣彰南國民運動中心公共藝術設置計畫第1期計畫第2期款、第2期計畫第2期款保留、彰化縣永靖鄉國藝景觀產業園區公共藝術設置計畫全案保留、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2期款保留、前瞻基礎建設整建長照衛福據點公共藝術設置計畫全案保留。	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	12,356,000	6,750,886		6,750,886	54.64	-5,605,114	45.36		
雜項設備	3,496,000	7,560,000	1,300,000		12,356,000	12,356,000	6,750,886		6,750,886	54.64	-5,605,114	45.36		
雜項設備	3,496,000	7,560,000	1,300,000		12,356,000	12,356,000	3,492,420		3,492,420	28.26	-8,863,580	71.74		
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	12,356,000	6,750,886		6,750,886	54.64	-5,605,114	45.36		

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	33,937,796	-15,068,713	28,957,306		25,722,728		-1,233,828	20,869,833	
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	22,206,420	1	3,500,000	7	-1,249,131	17,607,458	
購建中固定資產	18,714,000		6,750,886	1	22,206,420	7		3,258,466	

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			
電腦軟體	2,871				850	5	期) 第1期款 。 3.「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。 公共基金會計 系統報廢。	2,021	

註： 20,869,833-3,258,466(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)=17,609,346(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	33,937,796	-15,068,713	28,957,306	25,722,728	-1,233,828	20,869,833
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	22,206,420	3,500,000	-1,249,131	17,607,458
購建中固定資產	18,714,000		6,750,886	22,206,420		3,258,466
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12月31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	9,903,656		9,903,656	收入
徵收及依法分配收入	9,784,850		9,784,850	徵收及依法分配收入
財產收入	107,495		107,495	財產收益
其他收入	11,311		11,311	其他收入
基金用途	9,605,551	-2,000,750	7,604,801	支出
用人費用	1,253,757		1,253,757	人事支出
服務費用	1,556,158	44,750	1,600,908	業務支出
材料及用品費	26,200	-26,200		
租金、償債、利息及相關手續費	18,550	-18,550		
		3,443,255	3,443,255	財產損失
		1,306,881	1,306,881	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	6,750,886	-6,750,886		
本期賸餘(短絀)	298,105	2,000,750	2,298,855	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	66,904,558	20,869,833	87,774,391	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12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	876,725	9,903,656
徵收及依法分配收入	758,319	9,784,850
違規罰款收入		246,890
設置公共藝術提撥收入	758,319	9,537,960
財產收益	107,495	107,495
財產孳息收入	107,495	107,495
其他收入	10,911	11,311
雜項收入	10,911	11,311
支出	636,151	7,604,801
人事支出	43,998	1,253,757
人事支出	43,998	1,253,757
業務支出	283,501	1,600,908
業務支出	283,501	1,600,908
財產損失		3,443,255
財產交易損失		3,443,255
折舊、折耗及攤銷	308,652	1,306,881
固定資產折舊	308,652	1,306,881
本期賸餘(短絀)	240,574	2,298,855
期初淨資產		85,475,536

彰化縣公共藝術基金

收入支出表

中華民國111年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
解繳公庫 期末淨資產		87,774,391