

彰化縣公共藝術基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年4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					3,956,459		3,956,459	
徵收及依法分配收入	3,500,000					3,956,459		3,956,459	
設置公共藝術提撥收入	3,500,000					3,956,459		3,956,459	
財產收入	60,000								
利息收入	60,000								
基金用途	15,953,000	1,125,316	2,239,000	-1,113,684	49.74	1,954,550	3,414,000	-1,459,450	42.75
公共藝術基金計畫	15,953,000	1,125,316	2,239,000	-1,113,684	49.74	1,954,550	3,414,000	-1,459,450	42.75
購建固定資產	10,130,000	1,050,000	2,000,000	-950,000	47.50	1,050,000	2,000,000	-950,000	47.50
其他	5,823,000	75,316	239,000	-163,684	68.49	904,550	1,414,000	-509,450	36.03
本期賸餘(短絀)	-12,393,000	-1,125,316	-2,239,000	1,113,684	49.74	2,001,909	-3,414,000	5,415,909	158.64
期初基金餘額	59,410,000					66,904,558	59,410,000	7,494,558	12.61
解繳公庫									
期末基金餘額	47,017,000					68,906,467	55,996,000	12,910,467	23.06

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112年4月份

- 1.本年度收入截至4月底止分配數0元，實收數3,956,459元，比較增加數3,956,459元，係縣府工務處辦理「彰化市延平公園地下停車場興建統包工程案」提撥公共藝術設置經費。
- 2.本年度4月份累計實際執行數1,954,550元，較預算數3,414,000元，差異數1,459,450元，執行率57.25%，主要係因：(1)購建固定資產：彰化縣111-112年公共藝術-前瞻基礎建設整建長照衛福據點公共藝術設置案於4/27辦理公開徵選決選會議，俟完成鑑價、議價簽約後撥付第1期款，目前因程序尚未完備無法撥付款項造成差異。(2)雜項設備修護費原規劃辦理本縣轄內公共藝術勘查、維修、維護費用，目前尚無急迫需維修的公共藝術作品造成差異。(3)人事費用實際撥付數與預估數之差異。

彰化縣公共藝術基金

平衡表

中華民國112年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	90,058,192	100.00	負債	466,500	0.52
流動資產	69,372,967	77.03	流動負債	197,700	0.22
現金	69,372,967	77.03	應付款項	197,700	0.22
銀行存款	69,372,967	77.03	應付代收款	28,800	0.03
固定資產	20,683,204	22.97	應付費用	168,900	0.19
機械及設備	1,888	-	其他負債	268,800	0.30
機械及設備	188,767	0.21	什項負債	268,800	0.30
累計折舊 - 機械及設備	-186,879	-0.21	存入保證金	268,800	0.30
雜項設備	16,372,850	18.18	淨資產	89,591,692	99.48
雜項設備	33,723,120	37.45	淨資產	89,591,692	99.48
累計折舊 - 雜項設備	-17,350,270	-19.27	淨資產	89,591,692	99.48
購建中固定資產	4,308,466	4.78	累積餘額	87,774,391	97.46
購建中固定資產	4,308,466	4.78	本期賸餘	1,817,301	2.02
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112年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	90,058,192	100.00	合 計	90,058,192	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112年4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				1,125,316	2,239,000	-1,113,684	49.74
		累計數				1,954,550	3,414,000	-1,459,450	42.75
		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112年4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	37,172,374	1,050,000	-	38,222,374	
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	188,767			188,767	以前年度累計折舊 數186,879
交通及運輸設備	-			-	
雜項設備	33,723,120			33,723,120	1. 以前年度累計折舊 數16,115,662 本年度累計折舊數 1,234,608
購建中固定資產	3,258,466	1,050,000		4,308,466	財產分類量值統計 月報表不列計
電腦軟體	2,021			2,021	財產分類量值統計 月報表不列計
權利	-			-	
其它	-			-	
負債	-			-	
長期負債	-			-	

註：38,222,374-4,308,466-2,021-17,350,270-186,879=16,374,738(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112年4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	5,600,000	10,130,000			15,730,000	3,000,000	1,050,000		1,050,000	35.00	-1,950,000	65.00	彰化縣111-112年公共藝術-前瞻基礎建設暨長照管理。衛福據點公共藝術設置案於4/27辦理公開徵選決選會議，俟完成鑑價、議價簽約後撥付第1期款，目前因程序尚未完備無法撥付款項造成差異。	檢討並覈實編列預算分配、落實履約管理。
公共藝術基金計畫	5,600,000	10,130,000			15,730,000	3,000,000	1,050,000	1,050,000	35.00	-1,950,000	65.00			
交通及運輸設備		850,000			850,000									
交通及運輸設備		850,000			850,000									
雜項設備	5,600,000	9,280,000			14,880,000	3,000,000	1,050,000		1,050,000	35.00	-1,950,000	65.00		
雜項設備	5,600,000	9,280,000			14,880,000	3,000,000	1,050,000		1,050,000	35.00	-1,950,000	65.00		
總計	5,600,000	10,130,000			15,730,000	3,000,000	1,050,000		1,050,000	35.00	-1,950,000	65.00		

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112年4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	37,172,374	-16,302,541	1,050,000				-1,234,608	20,685,225	
機械及設備	188,767	-186,879						1,888	
雜項設備	33,723,120	-16,115,662					-1,234,608	16,372,850	
購建中固定資產	3,258,466		1,050,000					4,308,466	
電腦軟體	2,021							2,021	

註：20,685,225-4,308,466(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)=16,374,738(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112年4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	37,172,374	-16,302,541	1,050,000		-1,234,608	20,685,225
機械及設備	188,767	-186,879				1,888
雜項設備	33,723,120	-16,115,662			-1,234,608	16,372,850
購建中固定資產	3,258,466		1,050,000			4,308,466
電腦軟體	2,021					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112年1月1日至112年4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	3,956,459		3,956,459	收入
徵收及依法分配收入	3,956,459		3,956,459	徵收及依法分配收入
基金用途	1,954,550	184,608	2,139,158	支出
用人費用	518,555		518,555	人事支出
服務費用	384,915	1,080	385,995	業務支出
材料及用品費	1,080	-1,080		
購建固定資產	1,050,000	-1,050,000	1,234,608	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,001,909	-184,608	1,817,301	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	66,904,558	20,869,833	87,774,391	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	68,906,467	20,685,225	89,591,692	期末淨資產

彰化縣公共藝術基金

收入支出表

中華民國112年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入		3,956,459
徵收及依法分配收入		3,956,459
設置公共藝術提撥收入		3,956,459
支出	383,968	2,139,158
人事支出	74,816	518,555
人事支出	74,816	518,555
業務支出	500	385,995
業務支出	500	385,995
折舊、折耗及攤銷	308,652	1,234,608
固定資產折舊	308,652	1,234,608
本期賸餘 (短絀)	-383,968	1,817,301
期初淨資產		87,774,391
解繳公庫		
期末淨資產		89,591,692