

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5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	1,492		1,492		3,957,951		3,957,951	
徵收及依法分配收入	3,500,000	1,492		1,492		3,957,951		3,957,951	
違規罰款收入		1,492		1,492		1,492		1,492	
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	374,332	1,220,000	-845,668	69.32	2,328,882	4,634,000	-2,305,118	49.74
公共藝術基金計畫	15,953,000	374,332	1,220,000	-845,668	69.32	2,328,882	4,634,000	-2,305,118	49.74
購建固定資產	10,130,000	100,000		100,000		1,150,000	2,000,000	-850,000	42.50
其他	5,823,000	274,332	1,220,000	-945,668	77.51	1,178,882	2,634,000	-1,455,118	55.24
本期賸餘(短絀)	-12,393,000	-372,840	-1,220,000	847,160	69.44	1,629,069	-4,634,000	6,263,069	135.15
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					68,533,627	54,776,000	13,757,627	25.12

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5月份

1.本年度收入截至5月底止分配數0元，實收數3,957,951元，比較增加數3,957,951元，主要係(1)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等。(2)彰化國際藝術節委託代辦第三期款逾期違約金1,492元。

2.本年度5月份累計實際執行數2,328,882元，較預算數4,634,000元，差異數2,305,118元，執行率50.26%，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已完成公開徵選決選會議，俟完成鑑價、議價簽約後撥付第1期款。(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)補(協)助政府機關(構)係本局補助「彰化縣國聖國小、伸仁國小及萬興國中等3校新建幼兒園園舍建築工程公共藝術設置計畫」俟公共藝術設置計畫書提送公共藝術審議會審議通過後撥付第1期款。(4)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5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	89,463,555	100.00	負債	453,355	0.51
流動資產	68,986,982	77.11	流動負債	184,555	0.21
現金	68,986,982	77.11	應付款項	184,555	0.21
銀行存款	68,986,982	77.11	應付代收款	35,555	0.04
固定資產	20,474,552	22.89	應付費用	149,000	0.17
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	16,064,198	17.96	淨資產	89,010,200	99.49
雜項設備	33,723,120	37.69	淨資產	89,010,200	99.49
累計折舊 - 雜項設備	-17,658,922	-19.74	淨資產	89,010,200	99.49
購建中固定資產	4,408,466	4.93	累積餘額	87,774,391	98.11
購建中固定資產	4,408,466	4.93	本期賸餘	1,235,809	1.38
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5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	89,463,555	100.00	合 計	89,463,555	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5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				374,332	1,220,000
累計數						2,328,882	4,634,000	-2,305,118	49.74
		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112年5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	1,150,000	-	38,322,374	
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1,543,260
購建中固定資產	3,258,466	1,150,000		4,408,466	1. 財產分類量值統計月報表不列計 2. 「彰化縣永靖鄉園藝景觀產業園區公共藝術設置計畫」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2期款
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：38,322,374-4,408,466-2,021-17,658,922-186,879=16,066,086(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5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	1,150,000		1,150,000	38.33	-1,850,000	61.67	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已完成公開徵選決選會議，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。	檢討並嚴實編列預算分配、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	1,150,000	1,150,000	38.33	-1,850,000	61.67			
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	1,150,000	1,150,000	38.33	-1,850,000	61.67			
雜項設備	5,600,000	9,280,000			14,880,000	3,000,000	1,150,000	1,150,000	38.33	-1,850,000	61.67			
總計	5,600,000	10,130,000			15,730,000	3,000,000	1,150,000	1,150,000	38.33	-1,850,000	61.67			

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5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	1,150,000				-1,543,260	20,476,573	
機械及設備	188,767	-186,879						1,888	
雜項設備	33,723,120	-16,115,662					-1,543,260	16,064,198	
購建中固定資產	3,258,466		1,150,000	(1)				4,408,466	
電腦軟體	2,021							2,021	

註： 20,476,573-4,408,466(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)=16,066,086(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5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	1,150,000		-1,543,260	20,476,573
機械及設備	188,767	-186,879				1,888
雜項設備	33,723,120	-16,115,662			-1,543,260	16,064,198
購建中固定資產	3,258,466		1,150,000			4,408,466
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5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	3,957,951		3,957,951	收入
徵收及依法分配收入	3,957,951		3,957,951	徵收及依法分配收入
基金用途	2,328,882	393,260	2,722,142	支出
用人費用	619,971		619,971	人事支出
服務費用	555,556	3,355	558,911	業務支出
材料及用品費	3,355	-3,355		
購建固定資產	1,150,000	-1,150,000	1,543,260	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,629,069	-393,260	1,235,809	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	68,533,627	20,476,573	89,010,200	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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入		
徵收及依法分配收入	1,492	3,957,951
違規罰款收入	1,492	3,957,951
設置公共藝術提撥收入	1,492	1,492
支出		3,956,459
人事支出	582,984	2,722,142
人事支出	101,416	619,971
業務支出	101,416	619,971
業務支出	172,916	558,911
折舊、折耗及攤銷	172,916	558,911
固定資產折舊	308,652	1,543,260
本期賸餘(短絀)	308,652	1,543,260
期初淨資產	-581,492	1,235,809
解繳公庫		87,774,391
期末淨資產		89,010,200