

高雄市公共藝術基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	20,900,000	27,606,214	2,900,000	24,706,214	851.94	54,322,764	20,900,000	33,422,764	159.92
徵收及依法分配收入	20,000,000	26,854,770	2,000,000	24,854,770	1,242.74	52,820,468	20,000,000	32,820,468	164.10
徵收收入		360		360	--	360		360	--
依法分配收入	20,000,000	26,854,410	2,000,000	24,854,410	1,242.72	52,820,108	20,000,000	32,820,108	164.10
財產收入		1,444		1,444	--	1,948		1,948	--
利息收入		1,444		1,444	--	1,948		1,948	--
政府撥入收入	900,000	750,000	900,000	-150,000	-16.67	1,500,000	900,000	600,000	66.67
政府其他撥入收入	900,000	750,000	900,000	-150,000	-16.67	1,500,000	900,000	600,000	66.67
其他收入						348		348	--
雜項收入						348		348	--
基金用途	19,853,000	10,926,399	2,628,000	8,298,399	315.77	53,866,821	19,853,000	34,013,821	171.33
公共藝術推動計畫	19,798,000	10,926,399	2,626,000	8,300,399	316.09	53,814,935	19,798,000	34,016,935	171.82
購建固定資產	3,000,000	1,324,941	900,000	424,941	47.22	8,175,951	3,000,000	5,175,951	172.53
其他	16,798,000	9,601,458	1,726,000	7,875,458	456.28	45,638,984	16,798,000	28,840,984	171.69
一般行政管理計畫	55,000		2,000	-2,000	-100.00	51,886	55,000	-3,114	-5.66
其他	55,000		2,000	-2,000	-100.00	51,886	55,000	-3,114	-5.66

高雄市公共藝術基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	%
本期賸餘（短絀）	1,047,000	16,679,815	272,000	16,407,815	6,032.28	455,943	1,047,000	-591,057	-56.45
期初基金餘額	150,025,000					139,928,459	150,025,000	-10,096,541	-6.73
解繳公庫									
期末基金餘額	151,072,000					140,384,402	151,072,000	-10,687,598	-7.07

高雄市公共藝術基金

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國114年12月份

- 一、基金來源:
1. 設置公共藝術提撥收入:係依「高雄市政府公共藝術設置作業要點」第5條規定繳入經費。
 2. 利息收入:係銀行存款利息。
 3. 政府其他撥入收入:係114年度「駁二藝術特區藝術家進駐計畫」文化部補助經費。
 4. 雜項收入:收回113年職員休假補助及沖銷113年應付費用。
 5. 違規罰款收入:承辦廠商契約違約之罰款收入。

基金用途:1. 公共藝術推動計畫:主係今年度積極推動多元公共藝術推廣教育活動、執行裝置藝術設置及辦理公共藝術作品清潔維護工作，致支出數較原預估增加。

高雄市公共藝術基金
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國114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	%
公共藝術推動計畫	年	本月數	1	1	100.00	10,926,399	2,626,000	8,300,399	316.09
		累計數	1	1	100.00	53,814,935	19,798,000	34,016,935	171.82
		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							

高雄市公共藝術基金

資本資產明細表

中華民國114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		
機械及設備	382,817	-66,159			-69,996	246,662
交通及運輸設備	964,866	-955,218	101,010		-12,501	98,157
雜項設備	140,115,173	-111,779,193	7,500,000	18,900,512	16,379,896	33,315,364
購建中固定資產			8,074,941	7,500,000		574,941
電腦軟體	3,850			3,850		
合 計	141,466,706	-112,800,570	15,675,951	26,404,362	16,297,399	34,235,124

註：雜項設備增加數7,500,000元為12月份購建中固定資產完工轉正雜項設備7,500,000元。減少數18,900,512元為5月份報廢投影機6部463,000元、展示牌201面8,618,000元及9月份報廢公共藝術設施2座5,069,512元、LED燈線1具4,750,000元。

高雄市公共藝術基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114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)		
公共藝術推動計畫	101,010	3,000,000	7,500,000		10,601,010	10,601,010	8,175,951		8,175,951	77.12	-2,425,059	-22.88		
交通及運輸設備	101,010				101,010	101,010	101,010		101,010	100.00				
交通及運輸設備	101,010				101,010	101,010	101,010		101,010	100.00				
雜項設備		3,000,000	7,500,000		10,500,000	10,500,000	8,074,941		8,074,941	76.90	-2,425,059	-23.10	今年度預算執行「114年度梓官蔬菜公車候車亭建置計畫」計120萬元，截至114年12月31日累積執行數為574,941元，業暫轉購建中固定資產。180萬元因部分計畫經審慎評估未執行，致支出數較原預估減少。	爾後將審慎評估業務需求，嚴實編列預算。
雜項設備		3,000,000	7,500,000		10,500,000	10,500,000	7,500,000		7,500,000	71.43	-3,000,000	-28.57		
購建中固定資產							574,941		574,941	--	574,941	--	梓官蔬菜公車候車亭建置計畫-預計於115年1月12日完工，並依工程實際進度結轉完工數，且暫列為購建中固定資產。	
總計	101,010	3,000,000	7,500,000		10,601,010	10,601,010	8,175,951		8,175,951	77.12	-2,425,059	-22.88		

高雄市公共藝術基金

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	183,323,551	100.00	負債	8,704,025	4.75
流動資產	144,088,427	78.60	流動負債	5,356,229	2.92
現金	139,244,683	75.96	應付款項	5,356,229	2.92
銀行存款	139,244,683	75.96	應付費用	5,356,229	2.92
應收款項	4,463,685	2.43	其他負債	3,347,796	1.83
應收帳款	4,463,685	2.43	什項負債	3,347,796	1.83
預付款項	380,059	0.21	存入保證金	60,000	0.03
預付費用	380,059	0.21	暫收及待結轉帳項	3,287,796	1.79
固定資產	34,235,124	18.67	淨資產	174,619,526	95.25
機械及設備	246,662	0.13	淨資產	174,619,526	95.25
機械及設備	382,817	0.21	淨資產	174,619,526	95.25
累計折舊－機械及設備	-136,155	--	累積餘額	168,594,595	91.97
交通及運輸設備	98,157	0.05	本期騰餘	6,024,931	3.29
交通及運輸設備	1,065,876	0.58			
累計折舊－交通及運輸設備	-967,719	--			
雜項設備	33,315,364	18.17			
雜項設備	128,714,661	70.21			

高雄市公共藝術基金

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊—雜項設備	-95,399,297	--			
購建中固定資產	574,941	0.31			
購建中固定資產	574,941	0.31			
其他資產	5,000,000	2.73			
什項資產	5,000,000	2.73			
暫付及待結轉帳項	5,000,000	2.73			
合 計	183,323,551	100.00	合 計	183,323,551	100.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市公共藝術基金

收入支出表

中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	27,606,214	54,322,764
徵收及依法分配收入	26,854,770	52,820,468
違規罰款收入	360	360
設置公共藝術提撥收入	26,854,410	52,820,108
財產收益	1,444	1,948
財產孳息收入	1,444	1,948
政府撥入收入	750,000	1,500,000
政府其他撥入收入	750,000	1,500,000
其他收入		348
雜項收入		348
支出	9,806,829	48,297,833
人事支出	112,086	2,611,380
人事支出	112,086	2,611,380
業務支出	9,428,088	42,998,710
業務支出	9,428,088	42,998,710
財產損失		189,028
財產交易損失		189,028
折舊、折耗及攤銷	205,371	2,417,935
固定資產折舊	201,521	2,414,085

高雄市公共藝術基金

收入支出表

中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
無形資產攤銷	3,850	3,850
其他支出	61,284	80,780
其他支出	61,284	80,780
本期賸餘(短絀)	17,799,385	6,024,931
期初淨資產		168,594,595
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		174,619,526

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

高雄市公共藝術基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114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	54,322,764		54,322,764	收入
徵收及依法分配收入	52,820,468		52,820,468	徵收及依法分配收入
財產收入	1,948		1,948	財產收益
政府撥入收入	1,500,000		1,500,000	政府撥入收入
其他收入	348		348	其他收入
基金用途	53,866,821	-5,568,988	48,297,833	支出
用人費用	2,611,380		2,611,380	人事支出
服務費用	41,759,304	1,239,406	42,998,710	業務支出
材料及用品費	1,058,856	-1,058,856		
租金、償債、利息及相關手續費	180,550	-180,550		
資產短絀		189,028	189,028	財產損失
其他	80,780		80,780	其他支出
購建固定資產	8,175,951	-8,175,951		
本期賸餘(短絀)	455,943	5,568,988	6,024,931	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	139,928,459	28,666,136	168,594,595	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數

高雄市公共藝術基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114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
期末基金餘額	140,384,402	34,235,124	174,619,526	期末淨資產

- 註:1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,417,935元=固定資產折舊2,414,085元，電腦軟體攤銷3,850元。
 2. 「購建固定資產」之調整數-8,175,951元=交通及運輸設備101,010元，雜項設備7,500,000元，購建中固定資產574,941元。
 3. 「財產損失」之調整數189,028元=報廢雜項設備財產交易損失189,028元(原值18,900,512元，累計折舊-雜項設備18,711,484元)。