

年度公共藝術基金附屬單位預算會計月報檢核表(月份)

機關名稱：

主辦會計：

檢核人員：

檢核日期： 月 日

編號	檢核標的	檢核項目	檢核內容	檢核情形		
				符合	不符合	備註
一	書表報送	報送期限	於規定期限內報送；若否，逾期____日			
		錯誤次數	月報錯誤總計__處，應於通知期限內改正；若否，逾期__日			
二	配合度	編送書表與本處同仁配合情形	1. 配合情形佳者，勾選「符合」 2. 配合情形不佳者，勾選「不符合」，並於「備註」欄位說明			
三	書表格式	封面	機關表頭年度、月份均正確，且相關人員均已完成核章			
		表件	應檢附之表件皆無缺漏且內容正確無訛			
四	基金來源、用途及餘絀表	基金來源	數字應與「基金來源月報表」相符			
		基金用途	數字應與「基金用途月報表」相符			
			截至本月份累計數=「主要業務計畫執行明細表」/執行數			
		建築及設備計畫	截至本月份累計實際數應與「固定項目增減情形表」中「截至本月增加數-截至本月減少數-說明(接受贈與或其他)金額」後金額相符			
		本期賸餘(短絀-)	截至本月份累計實際數=「平衡表」/本期賸餘(短絀-)			

年度公共藝術基金附屬單位預算會計月報檢核表(月份)

機關名稱：

主辦會計：

檢核人員：
檢核日期： 月 日

編號	檢核標的	檢核項目	檢核內容	檢核情形		
				符合	不符合	備註
四	基金來源、用途及餘絀表	期初基金餘額	累計實際數=「平衡表」/累積餘額			
		期末基金餘額	累計實際數=「平衡表」/基金餘額			
		差異原因說明	截至本月份累計數/比較增減百分比未達90%需說明差異原因			
五	平衡表	借貸平衡	資產=負債+基金餘額			
		銀行存款	應與「公庫存款差額解釋表」/帳面結存數相符			
		退休及離職準備金	應與「離職儲金戶對帳清單」/(公提+自提)之本息合計數相符			
六	主要業務計畫執行明細表	實際數金額	應與「基金來源、用途及餘絀表」/基金用途實際數相符			
七	固定項目增減情形表	與「固定資產建設改良擴充執行情形明細表」勾稽情形	各固定資產項目中「截至本月增加數-截至本月減少數-說明(接受贈與或其他)金額」後金額，應與「固定資產建設改良擴充執行情形明細表」各科目實支數相符			
		與「各項費用彙計表」勾稽情形	各固定資產項目中「截至本月增加數-截至本月減少數-說明(接受贈與或其他)金額」後金額，應與「各項費用彙計表-購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之三級用途別截至本月執行數相符			

年度公共藝術基金附屬單位預算會計月報檢核表(月份)

機關名稱：

主辦會計：

檢核人員：
檢核日期： 月 日

編號	檢核標的	檢核項目	檢核內容	檢核情形		
				符合	不符合	備註
七	固定項目增減情形表	與「財產分類量值統計月報表」勾稽情形	資產/期末餘額-財產分類量值統計月報表/現有(本期)量值之差額，應於說明欄位解釋。			
八	固定資產建設改良擴充執行情形明細表	差異原因說明	比較增減欄超過10%應填寫差異原因，且說明正確無訛			
九	各項費用彙計表	截至本月執行數	應與「基金來源、用途及餘絀表」之「本年度截至本月份累計實際數」相符			
十	基金來源及基金用途預算數與實際數差異或落後原因及改進意見表	差異原因說明	基金來源及基金用途截至本月份累計實際數較預算數比較增減超過10%或有實際數無預算數，應填寫差異原因，且說明正確無訛			
十一	公庫存款差額解釋表	帳面結存餘額	應與「各帳戶對帳單餘額數」相符			
十二	縣有財產增減表	折舊增(減)數	應與「財產分類量值統計月報表」/本期折舊相符			
十三	基金用途月報表	預算額度內支應	截至本月份累計增減數應為負數；若為正數請說明			

年度公共藝術基金附屬單位預算半年結算報告檢核表

機關名稱：

主辦會計：

檢核人員：

檢核日期： 月 日

編號	檢核標的	檢核項目	檢核內容	檢核情形		
				符合	不符合	備註
一	書表報送	報送期限	於規定期限內報送；若否，逾期__日			
		錯誤次數	月報錯誤總計__處，應於通知期限內改正；若否，逾期__日			
二	配合度	編送書表與本處同仁配合情形	1. 配合情形佳者，勾選「符合」 2. 配合情形不佳者，勾選「不符合」，並於「備註」欄位說明			
三	書表格式	封面、封底	封面機關表頭年度、期間均正確，且封底相關人員均核章			
		表件	應檢附之表件皆無缺漏且內容正確無訛			
			應配合「各直轄市及縣(市)政府編列各類半年結算報告手冊」規定修(增)訂報表格式			
四	摘要說明	基金來源、用途及餘絀結算表實際數較分配預算數增減原因	基金來源及基金用途實際數較分配預算數增減原因應說明，且正確無訛			
			各項科目名稱、預算數、執行數及百分比等正確無訛。			
五	基金來源、用途及餘絀結算表	本期賸餘	應等於「平衡表」/本期賸餘			
		期初基金餘額	應等於「平衡表」/累積餘額			
		期末基金餘額	應等於「平衡表」/基金餘額			
六	平衡表	各科目金額	與當年度6月份會計月報一致			

____年度公共藝術基金附屬單位決算書檢核表

機關名稱：

主辦會計：

檢核人員：

檢核日期： 月 日

編號	檢核標的	檢核項目	檢核內容	檢核情形		
				符合	不符合	備註
一	書表報送	報送期限	於規定期限內報送;若否，逾期__日			
		錯誤次數	月報錯誤總計__處，應於通知期限內改正；若否，逾期__日			
二	配合度	編送書表與本處同仁配合情形	1. 配合情形佳者，勾選「符合」 2. 配合情形不佳者，勾選「不符合」，並於「備註」欄位說明			
三	書表格式	封面、封底	封面機關表頭、年度、期間均正確，且封底相關人員均已核章			
		表件	應檢附之表件皆無缺漏且內容正確無訛			
			應配合「各直轄市及縣(市)政府地方總決算附屬單位決算編製作業手冊」規定修(增)訂報表格式			
四	總說明	格式	表頭機關名稱及年度均應無訛			
		數字	本年度預算數、本年度決算數、百分比等數字無訛			
		超支併決算或補辦預算說明	超支併決算或補辦預算原因及核定金額無訛			
五	主要表	基金來源、用途及餘絀決算表	本年度預算數、本年度決算數、上年度決算數等數字無訛，且與基金來源(用途)明細表數字相符			
			本期賸餘(短絀)、期初基金餘額、期末基金餘額應與平衡表之基金餘額比較增減、上年度決算數、本年度決算數相符			

____年度公共藝術基金附屬單位決算書檢核表

機關名稱：

主辦會計：

檢核人員：

檢核日期： 月 日

編號	檢核標的	檢核項目	檢核內容	檢核情形		
				符合	不符合	備註
五	主要表	現金流量預計表	現金及約當現金之淨增(減)、期初現金及約當現金、期末現金及約當現金應與平衡表之銀行存款比較增減、上年度決算數、本年度決算數相符			
		平衡表	本年度決算數與12月會計月報平衡表數字相符			
六	附屬表	基金來源明細表	比較增減欄「增減超過10%」、「有預算數無決算數」或「有決算數無預算數」應填寫差異原因，且說明正確無誤			
		基金用途明細表	比較增減欄「增減超過10%」、「正式員額薪資科目」、「有預算數無決算數」或「有決算數無預算數」應填寫差異原因，另本年度辦理補辦預算或超支併決算應另填寫核定日期文號及金額，以上說明正確無誤			
		固定項目增減情形表	期初餘額、本年度增加數、本年度減少數、期末餘額應與12月會計月報固定項目增減情形表數字相符			
		固定資產建設改良擴充明細表	本年度決算數應與12月會計月報固定資產建設改良擴充執行情形明細表數字相符			
		員工人數彙計表	比較增減有差異時應填寫原因			
		用人費用彙計表	預算數、決算數與基金用途明細表「用人費用」數字相符			
		主要業務計畫執行績效摘要表	決算數數字與基金用途明細表決算數相符			

年度公共藝術基金附屬單位決算書檢核表

機關名稱：

主辦會計：

檢核人員：
檢核日期： 月 日

編號	檢核標的	檢核項目	檢核內容	檢核情形		
				符合	不符合	備註
六	附屬表	主要業務計畫執行績效摘要表	比較增減欄「增減超過10%」應填寫差異原因			
		各項費用彙計表	預算數、決算數與基金用途明細表數字相符			
		管制性項目及統計所需項目比較表	管制性項目比較增減欄為「正數」時，應填寫差異原因			