

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 6 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			
名 稱	編 號		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	4	28,754,000	2,481,872	2,481,000	872	0.04	16,436,422	16,433,000	3,422	0.02
徵收及依法分配收入	41		872		872		872		872	
違規罰款收入	4115		872		872		872		872	
勞務收入	43	18,000	2,000	2,000			12,550	10,000	2,550	25.50
服務收入	431	18,000	2,000	2,000			12,550	10,000	2,550	25.50
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	28,735,000	2,479,000	2,479,000			16,423,000	16,423,000		
公庫撥款收入	462	28,735,000	2,479,000	2,479,000			16,423,000	16,423,000		
基金用途	5	32,263,000	2,203,491	2,481,000	-277,509	-11.19	18,049,756	19,942,000	-1,892,244	-9.49
國民教育計畫	53	32,063,000	2,203,491	2,481,000	-277,509	-11.19	18,049,756	19,852,000	-1,802,244	-9.08
國民小學教育	532	32,063,000	2,203,491	2,481,000	-277,509	-11.19	18,049,756	19,852,000	-1,802,244	-9.08
建築及設備計畫	5M	200,000						90,000	-90,000	-100.00
其他設備	5M4	175,000						90,000	-90,000	-100.00
無形資產	5M5	25,000								
本期賸餘(短絀)	6	-3,509,000	278,381		278,381		-1,613,334	-3,509,000	1,895,666	-54.02
期初基金餘額	71	4,640,382					5,903,381	4,640,382	1,262,999	27.22
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,131,382					4,290,047	1,131,382	3,158,665	279.19

註：

彰化縣地方教育發展基金 — 彰化縣花壇鄉白沙國民小學

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	70,037,284	100.00	負債	2	5,775,726	8.25
流動資產	11	10,065,773	14.37	流動負債	21	5,383,766	7.69
現金	1101	9,704,172	13.86	應付款項	2102	5,383,766	7.69
銀行存款	110102	9,664,172	13.80	應付代收款	210203	5,148,521	7.35
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,485,292	6.40	應付費用	210204	235,245	0.34
銀行存款-專戶存款	110102-2	5,178,880	7.39	其他負債	28	391,960	0.56
零用及週轉金	110103	40,000	0.06	什項負債	2801	391,960	0.56
預付款項	1108	361,601	0.52	存入保證金	280104	391,960	0.56
其他預付款	110899	361,601	0.52	淨資產	3	64,261,558	91.75
固定資產	14	59,971,211	85.63	淨資產	31	64,261,558	91.75
土地改良物	1402	39,853	0.06	淨資產	3101	64,261,558	91.75
土地改良物	140201	3,985,296	5.69	累積餘額	310101	67,483,044	96.35
累計折舊-土地改良物	140202	-3,945,443	-5.63	本期短絀	310103	-3,221,486	-4.60
房屋建築及設備	1404	56,456,435	80.61	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	106,707,503	152.36	合計：		70,037,284	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

彰化縣地方教育發展基金 — 彰化縣花壇鄉白沙國民小學

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-50,251,068	-71.75				
機械及設備	1405	922,982	1.32				
機械及設備	140501	5,036,366	7.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,113,384	-5.87				
交通及運輸設備	1406	154,590	0.22				
交通及運輸設備	140601	943,680	1.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-789,090	-1.13				
雜項設備	1407	2,397,351	3.42				
雜項設備	140701	7,193,558	10.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,796,207	-6.85				
無形資產	16	300	0.00				
無形資產	1601	300	0.00				
電腦軟體	160102	300	0.00				
合計：		70,037,284					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 6 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	%
國民教育計畫		本月數				2,203,491	2,481,000	-277,509	-11.19
		累計數				18,049,756	19,852,000	-1,802,244	-9.08
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	90,000	-90,000	-100.00

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-5

資本資產明細表

中華民國 114 年 6 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	123,617,975	62,038,312	248,728		1,856,880	59,971,511
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,985,296	3,770,707			174,736	39,853
房屋及建築	106,707,503	49,076,886			1,174,182	56,456,435
機械及設備	5,036,366	3,913,534			199,850	922,982
交通及運輸設備	943,680	759,718			29,372	154,590
雜項設備	6,944,830	4,517,467	248,728		278,740	2,397,351
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 6 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		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	300					300

註：

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 6 月份

146-8

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	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		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
總計		175,000			175,000	90,000					-90,000	-100.00		

彰化縣地方教育發展基金－彰化縣花壇鄉白沙國民小學

各項費用彙計表

中華民國114年6月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	29,501,000	17,325,682	-12,175,318	-41.27
11 正式員額薪資		12,139,244	12,139,244	
113 職員薪金		12,139,244	12,139,244	
12 聘僱及兼職人員薪資		230,160	230,160	
124 兼職人員酬金		230,160	230,160	
15 獎金		2,704,558	2,704,558	
151 考績獎金		242,310	242,310	
152 年終獎金		2,462,248	2,462,248	
16 退休及卹償金		1,231,534	1,231,534	
161 職員退休及離職金		1,231,534	1,231,534	
18 福利費		1,020,186	1,020,186	
181 分擔員工保險費		952,986	952,986	
18Y 其他福利費		67,200	67,200	
2 服務費用	2,082,000	652,558	-1,429,442	-68.66
21 水電費		74,130	74,130	
212 工作場所電費		58,057	58,057	
214 工作場所水費		16,073	16,073	
22 郵電費		6,397	6,397	
222 電話費		6,397	6,397	
24 印刷裝訂與廣告費		20,809	20,809	
241 印刷及裝訂費		20,809	20,809	
25 修理保養及保固費		102,125	102,125	
252 一般房屋修護費		44,847	44,847	
255 機械及設備修護費		19,690	19,690	
256 交通及運輸設備修護費		4,988	4,988	
257 雜項設備修護費		32,600	32,600	

彰化縣地方教育發展基金－彰化縣花壇鄉白沙國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年6月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費		393,747	393,747	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,470	1,470	
27D 計時與計件人員酬金		392,277	392,277	
28 專業服務費		47,250	47,250	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,600	12,600	
28Y 其他專業服務費		34,650	34,650	
29 公共關係費		8,100	8,100	
291 公共關係費		8,100	8,100	
3 材料及用品費	203,000	33,317	-169,683	-83.59
32 用品消耗		33,317	33,317	
321 辦公(事務)用品		17,871	17,871	
323 農業與園藝用品及環境美化費		5,384	5,384	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		1,949	1,949	
32Y 其他用品消耗		8,113	8,113	
4 租金、償債、利息及相關手續費	174,000	180	-173,820	-99.90
41 地租及水租		180	180	
411 一般土地租金		180	180	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	200,000		-200,000	-100.00
51 購建固定資產	175,000		-175,000	-100.00
516 購置雜項設備	175,000		-175,000	-100.00
52 購置無形資產	25,000		-25,000	-100.00
521 購置電腦軟體	25,000		-25,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,000	25,000	-15,000	-37.50
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		24,000	24,000	

彰化縣地方教育發展基金－彰化縣花壇鄉白沙國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年6月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
744 慰問、照護及濟助金		24,000	24,000	
9 其他	63,000	13,019	-49,981	-79.33
91 其他支出		13,019	13,019	
91Y 其他		13,019	13,019	
合計	32,263,000	18,049,756	-14,213,244	-44.05