

## 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 8 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	2,881,000	2,870,000	11,000	0.38	21,935,422	21,921,000	14,422	0.07
徵收及依法分配收入	41						872		872	
違規罰款收入	4115						872		872	
勞務收入	43	18,000	11,000		11,000		23,550	10,000	13,550	135.50
服務收入	431	18,000	11,000		11,000		23,550	10,000	13,550	135.50
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	28,735,000	2,870,000	2,870,000			21,911,000	21,911,000		
公庫撥款收入	462	28,735,000	2,870,000	2,870,000			21,911,000	21,911,000		
基金用途	5	32,263,000	2,464,929	2,870,000	-405,071	-14.11	22,919,901	25,430,000	-2,510,099	-9.87
國民教育計畫	53	32,063,000	2,391,126	2,870,000	-478,874	-16.69	22,846,098	25,340,000	-2,493,902	-9.84
國民小學教育	532	32,063,000	2,391,126	2,870,000	-478,874	-16.69	22,846,098	25,340,000	-2,493,902	-9.84
建築及設備計畫	5M	200,000	73,803		73,803		73,803	90,000	-16,197	-18.00
其他設備	5M4	175,000	73,803		73,803		73,803	90,000	-16,197	-18.00
無形資產	5M5	25,000								
本期賸餘(短絀)	6	-3,509,000	416,071		416,071		-984,479	-3,509,000	2,524,521	-71.94
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					4,918,902	1,131,382	3,787,520	334.77

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8月31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	70,296,917	100.00	負債	2	5,899,486	8.39
流動資產	11	10,818,388	15.39	流動負債	21	5,524,356	7.86
現金	1101	10,454,732	14.87	應付款項	2102	5,524,356	7.86
銀行存款	110102	10,414,732	14.82	應付代收款	210203	5,289,111	7.52
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,114,147	7.28	應付費用	210204	235,245	0.33
銀行存款-專戶存款	110102-2	5,300,585	7.54	其他負債	28	375,130	0.53
零用及週轉金	110103	40,000	0.06	什項負債	2801	375,130	0.53
預付款項	1108	363,656	0.52	存入保證金	280104	375,130	0.53
其他預付款	110899	363,656	0.52	淨資產	3	64,397,431	91.61
固定資產	14	59,478,229	84.61	淨資產	31	64,397,431	91.61
土地改良物	1402	39,853	0.06	淨資產	3101	64,397,431	91.61
土地改良物	140201	3,985,296	5.67	累積餘額	310101	67,483,044	96.00
累計折舊-土地改良物	140202	-3,945,443	-5.61	本期短絀	310103	-3,085,613	-4.39
房屋建築及設備	1404	56,065,041	79.75	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	106,707,503	151.80	合計：		70,296,917	

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8月31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	-50,642,462	-72.04				
機械及設備	1405	929,655	1.32				
機械及設備	140501	5,011,148	7.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,081,493	-5.81				
交通及運輸設備	1406	145,184	0.21				
交通及運輸設備	140601	943,680	1.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-798,496	-1.14				
雜項設備	1407	2,298,496	3.27				
雜項設備	140701	7,064,988	10.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,766,492	-6.78				
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：		70,296,917					

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 8 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				2,391,126	2,870,000	-478,874	-16.69
		累計數				22,846,098	25,340,000	-2,493,902	-9.84
建築及設備計畫		本月數				73,803	0	73,803	0.00
		累計數				73,803	90,000	-16,197	-18.00

## 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 8 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	322,531	227,591	2,196,074	59,478,529
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			1,565,576	56,065,041
機械及設備	5,036,366	3,913,534	73,803	99,021	167,959	929,655
交通及運輸設備	943,680	759,718			38,778	145,184
雜項設備	6,944,830	4,517,467	248,728	128,570	249,025	2,298,496
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 8 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

146-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 8 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	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														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備				74,000	74,000	74,000	73,803		73,803	99.73	-197	-0.27		
機械及設備				74,000	74,000	74,000	73,803		73,803	99.73	-197	-0.27		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		175,000		-74,000	101,000	16,000					-16,000	-100.00		
雜項設備		175,000		-74,000	101,000	16,000					-16,000	-100.00		
購建中固定資產														
總計		175,000			175,000	90,000	73,803		73,803	82.00	-16,197	-18.00		

## 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8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	21,616,854	-7,884,146	-26.73
11 正式員額薪資		15,301,013	15,301,013	
113 職員薪金		15,301,013	15,301,013	
12 聘僱及兼職人員薪資		310,128	310,128	
124 兼職人員酬金		310,128	310,128	
13 加(夜)班費		305,464	305,464	
134 未休假加班費		305,464	305,464	
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		1,586,913	1,586,913	
161 職員退休及離職金		1,586,913	1,586,913	
18 福利費		1,408,778	1,408,778	
181 分擔員工保險費		1,280,178	1,280,178	
18Y 其他福利費		128,600	128,600	
2 服務費用	2,082,000	974,511	-1,107,489	-53.19
21 水電費		116,836	116,836	
212 工作場所電費		94,702	94,702	
214 工作場所水費		22,134	22,134	
22 郵電費		9,566	9,566	
222 電話費		9,566	9,566	
23 旅運費		4,028	4,028	
231 國內旅費		4,028	4,028	
24 印刷裝訂與廣告費		27,761	27,761	
241 印刷及裝訂費		27,761	27,761	
25 修理保養及保固費		144,915	144,915	

## 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8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	%
252 一般房屋修護費		67,197	67,197	
255 機械及設備修護費		40,130	40,130	
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	
27 一般服務費		590,495	590,495	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,190	2,190	
27D 計時與計件人員酬金		588,305	588,305	
28 專業服務費		62,710	62,710	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		14,200	14,200	
28Y 其他專業服務費		48,510	48,510	
29 公共關係費		18,200	18,200	
291 公共關係費		18,200	18,200	
3 材料及用品費	203,000	73,447	-129,553	-63.82
32 用品消耗		73,447	73,447	
321 辦公(事務)用品		53,011	53,011	
323 農業與園藝用品及環境美化費		5,684	5,684	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		1,949	1,949	
32Y 其他用品消耗		12,803	12,803	
4 租金、償債、利息及相關手續費	174,000	133,287	-40,713	-23.40
41 地租及水租		133,287	133,287	
411 一般土地租金		133,287	133,287	
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	73,803	-126,197	-63.10
51 購建固定資產	175,000	73,803	-101,197	-57.83
514 購置機械及設備		73,803	73,803	
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

## 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8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	%
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	
744 慰問、照護及濟助金		24,000	24,000	
9 其他	63,000	22,999	-40,001	-63.49
91 其他支出		22,999	22,999	
91Y 其他		22,999	22,999	
合計	32,263,000	22,919,901	-9,343,099	-28.96