

## 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 9 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	4,244,000	4,244,000			26,179,422	26,165,000	14,422	0.06
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	2,000	2,000			25,550	12,000	13,550	112.92
服務收入	431	18,000	2,000	2,000			25,550	12,000	13,550	112.92
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	28,735,000	4,242,000	4,242,000			26,153,000	26,153,000		
公庫撥款收入	462	28,735,000	4,242,000	4,242,000			26,153,000	26,153,000		
基金用途	5	32,263,000	4,194,382	4,244,000	-49,618	-1.17	27,114,283	29,674,000	-2,559,717	-8.63
國民教育計畫	53	32,063,000	4,194,382	4,244,000	-49,618	-1.17	27,040,480	29,584,000	-2,543,520	-8.60
國民小學教育	532	32,063,000	4,194,382	4,244,000	-49,618	-1.17	27,040,480	29,584,000	-2,543,520	-8.60
建築及設備計畫	5M	200,000					73,803	90,000	-16,197	-18.00
其他設備	5M4	175,000					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	49,618		49,618		-934,861	-3,509,000	2,574,139	-73.36
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					4,968,520	1,131,382	3,837,138	339.15

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9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	71,370,877	100.00	負債	2	7,133,173	9.99
流動資產	11	12,101,693	16.96	流動負債	21	6,758,043	9.47
現金	1101	11,698,065	16.39	應付款項	2102	6,758,043	9.47
銀行存款	110102	11,658,065	16.33	應付代收款	210203	6,522,798	9.14
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,163,765	7.24	應付費用	210204	235,245	0.33
銀行存款-專戶存款	110102-2	6,494,300	9.10	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	403,628	0.57	存入保證金	280104	375,130	0.53
其他預付款	110899	403,628	0.57	淨資產	3	64,237,704	90.01
固定資產	14	59,268,884	83.04	淨資產	31	64,237,704	90.01
土地改良物	1402	39,853	0.06	淨資產	3101	64,237,704	90.01
土地改良物	140201	3,985,296	5.58	累積餘額	310101	67,483,044	94.55
累計折舊-土地改良物	140202	-3,945,443	-5.53	本期短絀	310103	-3,245,340	-4.55
房屋建築及設備	1404	55,869,344	78.28	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	106,707,503	149.51	合計：		71,370,877	

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9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	-50,838,159	-71.23				
機械及設備	1405	939,864	1.32				
機械及設備	140501	5,055,948	7.08				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,116,084	-5.77				
交通及運輸設備	1406	170,157	0.24				
交通及運輸設備	140601	973,980	1.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-803,823	-1.13				
雜項設備	1407	2,249,666	3.15				
雜項設備	140701	7,064,988	9.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,815,322	-6.75				
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：		71,370,877					

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 9 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				4,194,382	4,244,000	-49,618	-1.17
		累計數				27,040,480	29,584,000	-2,543,520	-8.60
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 9 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		
<b>資產</b>	123,617,975	62,038,312	397,631	227,591	2,480,519	59,269,184
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			1,761,273	55,869,344
機械及設備	5,036,366	3,913,534	118,603	99,021	202,550	939,864
交通及運輸設備	943,680	759,718	30,300		44,105	170,157
雜項設備	6,944,830	4,517,467	248,728	128,570	297,855	2,249,666
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 9 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 9 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	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9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	25,618,938	-3,882,062	-13.16
11 正式員額薪資		17,032,427	17,032,427	
113 職員薪金		17,032,427	17,032,427	
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		4,639,008	4,639,008	
151 考績獎金		2,176,760	2,176,760	
152 年終獎金		2,462,248	2,462,248	
16 退休及卹償金		1,771,222	1,771,222	
161 職員退休及離職金		1,771,222	1,771,222	
18 福利費		1,560,689	1,560,689	
181 分擔員工保險費		1,432,089	1,432,089	
18Y 其他福利費		128,600	128,600	
2 服務費用	2,082,000	1,134,574	-947,426	-45.51
21 水電費		143,672	143,672	
212 工作場所電費		118,336	118,336	
214 工作場所水費		25,336	25,336	
22 郵電費		15,307	15,307	
221 郵費		2,760	2,760	
222 電話費		12,547	12,547	
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	

## 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9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	%
25 修理保養及保固費		165,228	165,228	
252 一般房屋修護費		73,550	73,550	
255 機械及設備修護費		44,040	44,040	
256 交通及運輸設備修護費		5,788	5,788	
257 雜項設備修護費		41,850	41,850	
27 一般服務費		687,938	687,938	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,910	2,910	
27D 計時與計件人員酬金		685,028	685,028	
28 專業服務費		69,640	69,640	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		14,200	14,200	
28Y 其他專業服務費		55,440	55,440	
29 公共關係費		21,000	21,000	
291 公共關係費		21,000	21,000	
3 材料及用品費	203,000	92,667	-110,333	-54.35
32 用品消耗		92,667	92,667	
321 辦公(事務)用品		58,983	58,983	
323 農業與園藝用品及環境美化費		16,070	16,070	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		4,249	4,249	
32Y 其他用品消耗		13,365	13,365	
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

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9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	%
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	37,000	-3,000	-7.50
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		36,000	36,000	
744 慰問、照護及濟助金		36,000	36,000	
9 其他	63,000	24,014	-38,986	-61.88
91 其他支出		24,014	24,014	
91Y 其他		24,014	24,014	
合計	32,263,000	27,114,283	-5,148,717	-15.96