

## 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 10 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	3,404,000	2,246,000	1,158,000	51.56	29,583,422	28,411,000	1,172,422	4.13
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			27,550	14,000	13,550	96.79
服務收入	431	18,000	2,000	2,000			27,550	14,000	13,550	96.79
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	28,735,000	3,402,000	2,244,000	1,158,000	51.60	29,555,000	28,397,000	1,158,000	4.08
公庫撥款收入	462	28,735,000	3,402,000	2,244,000	1,158,000	51.60	29,555,000	28,397,000	1,158,000	4.08
基金用途	5	32,263,000	2,206,212	2,246,000	-39,788	-1.77	29,320,495	31,920,000	-2,599,505	-8.14
國民教育計畫	53	32,063,000	2,206,212	2,161,000	45,212	2.09	29,246,692	31,745,000	-2,498,308	-7.87
國民小學教育	532	32,063,000	2,206,212	2,161,000	45,212	2.09	29,246,692	31,745,000	-2,498,308	-7.87
建築及設備計畫	5M	200,000		85,000	-85,000	-100.00	73,803	175,000	-101,197	-57.83
其他設備	5M4	175,000		85,000	-85,000	-100.00	73,803	175,000	-101,197	-57.83
無形資產	5M5	25,000								
本期賸餘(短絀)	6	-3,509,000	1,197,788		1,197,788		262,927	-3,509,000	3,771,927	-107.49
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					6,166,308	1,131,382	5,034,926	445.02

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10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	72,315,392	100.00	負債	2	6,638,113	9.18
流動資產	11	12,804,421	17.71	流動負債	21	6,262,983	8.66
現金	1101	12,659,554	17.51	應付款項	2102	6,262,983	8.66
銀行存款	110102	12,619,554	17.45	應付代收款	210203	6,027,738	8.34
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,361,553	8.80	應付費用	210204	235,245	0.33
銀行存款-專戶存款	110102-2	6,258,001	8.65	其他負債	28	375,130	0.52
零用及週轉金	110103	40,000	0.06	什項負債	2801	375,130	0.52
預付款項	1108	144,867	0.20	存入保證金	280104	375,130	0.52
其他預付款	110899	144,867	0.20	淨資產	3	65,677,279	90.82
固定資產	14	59,510,671	82.29	淨資產	31	65,677,279	90.82
土地改良物	1402	39,853	0.06	淨資產	3101	65,677,279	90.82
土地改良物	140201	3,985,296	5.51	累積餘額	310101	67,483,044	93.32
累計折舊-土地改良物	140202	-3,945,443	-5.46	本期短絀	310103	-1,805,765	-2.50
房屋建築及設備	1404	55,970,134	77.40	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	107,005,053	147.97	合計：		72,315,392	

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10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	-51,034,919	-70.57				
機械及設備	1405	944,560	1.31				
機械及設備	140501	5,098,171	7.05				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,153,611	-5.74				
交通及運輸設備	1406	187,878	0.26				
交通及運輸設備	140601	997,980	1.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-810,102	-1.12				
雜項設備	1407	2,368,246	3.27				
雜項設備	140701	7,229,930	10.00				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,861,684	-6.72				
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：		72,315,392					

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 10 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				2,206,212	2,161,000	45,212	2.09
		累計數				29,246,692	31,745,000	-2,498,308	-7.87
建築及設備計畫		本月數				0	85,000	-85,000	-100.00
		累計數				73,803	175,000	-101,197	-57.83

## 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 10 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	926,346	227,591	2,767,447	59,510,971
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	297,550		1,958,033	55,970,134
機械及設備	5,036,366	3,913,534	160,826	99,021	240,077	944,560
交通及運輸設備	943,680	759,718	54,300		50,384	187,878
雜項設備	6,944,830	4,517,467	413,670	128,570	344,217	2,368,246
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 10 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

146-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 10 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														
總計		175,000			175,000	175,000	73,803		73,803	42.17	-101,197	-57.83		

## 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10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	27,691,211	-1,809,789	-6.13
11 正式員額薪資		18,669,857	18,669,857	
113 職員薪金		18,669,857	18,669,857	
12 聘僱及兼職人員薪資		375,984	375,984	
124 兼職人員酬金		375,984	375,984	
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		1,948,421	1,948,421	
161 職員退休及離職金		1,948,421	1,948,421	
18 福利費		1,752,477	1,752,477	
181 分擔員工保險費		1,623,877	1,623,877	
18Y 其他福利費		128,600	128,600	
2 服務費用	2,082,000	1,258,889	-823,111	-39.53
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10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		170,188	170,188	
252 一般房屋修護費		73,550	73,550	
255 機械及設備修護費		49,000	49,000	
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		800,363	800,363	
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		782,238	782,238	
27F 體育活動費		15,215	15,215	
28 專業服務費		76,570	76,570	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		14,200	14,200	
28Y 其他專業服務費		62,370	62,370	
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	102,291	-100,709	-49.61
32 用品消耗		102,291	102,291	
321 辦公(事務)用品		62,907	62,907	
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		19,065	19,065	
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	

## 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10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	%
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	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	29,320,495	-2,942,505	-9.12