

## 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 11 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	438,000	203,000	235,000	115.76	30,021,422	28,614,000	1,407,422	4.92
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			29,550	16,000	13,550	84.69
服務收入	431	18,000	2,000	2,000			29,550	16,000	13,550	84.69
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	28,735,000	436,000	201,000	235,000	116.92	29,991,000	28,598,000	1,393,000	4.87
公庫撥款收入	462	28,735,000	436,000	201,000	235,000	116.92	29,991,000	28,598,000	1,393,000	4.87
基金用途	5	32,263,000	2,284,407	203,000	2,081,407	1,025.32	31,604,902	32,123,000	-518,098	-1.61
國民教育計畫	53	32,063,000	2,284,407	178,000	2,106,407	1,183.37	31,531,099	31,923,000	-391,901	-1.23
國民小學教育	532	32,063,000	2,284,407	178,000	2,106,407	1,183.37	31,531,099	31,923,000	-391,901	-1.23
建築及設備計畫	5M	200,000		25,000	-25,000	-100.00	73,803	200,000	-126,197	-63.10
其他設備	5M4	175,000					73,803	175,000	-101,197	-57.83
無形資產	5M5	25,000		25,000	-25,000	-100.00		25,000	-25,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-3,509,000	-1,846,407		-1,846,407		-1,583,480	-3,509,000	1,925,520	-54.87
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					4,319,901	1,131,382	3,188,519	281.83

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11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	70,737,702	100.00	負債	2	7,034,747	9.94
流動資產	11	11,354,648	16.05	流動負債	21	6,659,617	9.41
現金	1101	11,094,635	15.68	應付款項	2102	6,659,617	9.41
銀行存款	110102	11,054,635	15.63	應付代收款	210203	6,424,372	9.08
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,515,146	6.38	應付費用	210204	235,245	0.33
銀行存款-專戶存款	110102-2	6,539,489	9.24	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	260,013	0.37	存入保證金	280104	375,130	0.53
其他預付款	110899	260,013	0.37	淨資產	3	63,702,955	90.06
固定資產	14	59,382,754	83.95	淨資產	31	63,702,955	90.06
土地改良物	1402	39,853	0.06	淨資產	3101	63,702,955	90.06
土地改良物	140201	3,985,296	5.63	累積餘額	310101	67,483,044	95.40
累計折舊-土地改良物	140202	-3,945,443	-5.58	本期短絀	310103	-3,780,089	-5.34
房屋建築及設備	1404	55,773,374	78.85	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	107,005,053	151.27	合計：		70,737,702	

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11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	-51,231,679	-72.42				
機械及設備	1405	918,146	1.30				
機械及設備	140501	5,098,171	7.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,180,025	-5.91				
交通及運輸設備	1406	181,599	0.26				
交通及運輸設備	140601	997,980	1.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-816,381	-1.15				
雜項設備	1407	2,469,782	3.49				
雜項設備	140701	7,379,730	10.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,909,948	-6.94				
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：		70,737,702					

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 11 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				2,284,407	178,000	2,106,407	1183.37
		累計數				31,531,099	31,923,000	-391,901	-1.23
建築及設備計畫		本月數				0	25,000	-25,000	-100.00
		累計數				73,803	200,000	-126,197	-63.10

## 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 11 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	1,076,146	227,591	3,045,164	59,383,054
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		2,154,793	55,773,374
機械及設備	5,036,366	3,913,534	160,826	99,021	266,491	918,146
交通及運輸設備	943,680	759,718	54,300		56,663	181,599
雜項設備	6,944,830	4,517,467	563,470	128,570	392,481	2,469,782
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 11 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 11 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	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11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	29,735,303	234,303	0.79
11 正式員額薪資		20,314,100	20,314,100	
113 職員薪金		20,314,100	20,314,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		436,800	436,800	
124 兼職人員酬金		436,800	436,800	
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		2,126,712	2,126,712	
161 職員退休及離職金		2,126,712	2,126,712	
18 福利費		1,913,219	1,913,219	
181 分擔員工保險費		1,784,619	1,784,619	
18Y 其他福利費		128,600	128,600	
2 服務費用	2,082,000	1,489,502	-592,498	-28.46
21 水電費		185,900	185,900	
212 工作場所電費		151,712	151,712	
214 工作場所水費		34,188	34,188	
22 郵電費		18,665	18,665	
221 郵費		2,840	2,840	
222 電話費		15,825	15,825	
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		28,480	28,480	
241 印刷及裝訂費		28,480	28,480	

## 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11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		222,536	222,536	
252 一般房屋修護費		106,580	106,580	
255 機械及設備修護費		60,918	60,918	
256 交通及運輸設備修護費		5,788	5,788	
257 雜項設備修護費		49,250	49,250	
27 一般服務費		918,233	918,233	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		3,630	3,630	
27D 計時與計件人員酬金		899,388	899,388	
27F 體育活動費		15,215	15,215	
28 專業服務費		83,500	83,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		14,200	14,200	
28Y 其他專業服務費		69,300	69,300	
29 公共關係費		28,160	28,160	
291 公共關係費		28,160	28,160	
3 材料及用品費	203,000	107,010	-95,990	-47.29
32 用品消耗		107,010	107,010	
321 辦公(事務)用品		65,132	65,132	
323 農業與園藝用品及環境美化費		16,366	16,366	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		4,957	4,957	
32Y 其他用品消耗		20,555	20,555	
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11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	28,997	-34,003	-53.97
91 其他支出		28,997	28,997	
91Y 其他		28,997	28,997	
合計	32,263,000	31,604,902	-658,098	-2.04