

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 12 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	8,814	140,000	-131,186	-93.70	30,030,236	28,754,000	1,276,236	4.44
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			31,550	18,000	13,550	75.28
服務收入	431	18,000	2,000	2,000			31,550	18,000	13,550	75.28
財產收入	45	1,000	6,814	1,000	5,814	581.40	6,814	1,000	5,814	581.40
財產處分收入	451		1,688		1,688		1,688		1,688	
利息收入	454	1,000	5,126	1,000	4,126	412.60	5,126	1,000	4,126	412.60
政府撥入收入	46	28,735,000		137,000	-137,000	-100.00	29,991,000	28,735,000	1,256,000	4.37
公庫撥款收入	462	28,735,000		137,000	-137,000	-100.00	29,991,000	28,735,000	1,256,000	4.37
基金用途	5	32,263,000	832,729	140,000	692,729	494.81	32,437,631	32,263,000	174,631	0.54
國民教育計畫	53	32,063,000	783,704	140,000	643,704	459.79	32,314,803	32,063,000	251,803	0.79
國民小學教育	532	32,063,000	783,704	140,000	643,704	459.79	32,314,803	32,063,000	251,803	0.79
建築及設備計畫	5M	200,000	49,025		49,025		122,828	200,000	-77,172	-38.59
其他設備	5M4	175,000	49,025		49,025		122,828	175,000	-52,172	-29.81
無形資產	5M5	25,000					25,000	25,000	-25,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-3,509,000	-823,915		-823,915		-2,407,395	-3,509,000	1,101,605	-31.39
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					3,495,986	1,131,382	2,364,604	209.00

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12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	78,392,854	100.00	負債	2	7,270,938	9.28
流動資產	11	10,766,924	13.73	流動負債	21	6,895,808	8.80
現金	1101	10,609,366	13.53	應付款項	2102	6,895,808	8.80
銀行存款	110102	10,609,366	13.53	應付代收款	210203	6,630,061	8.46
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,761,733	4.80	應付費用	210204	265,747	0.34
銀行存款-專戶存款	110102-2	6,847,633	8.74	其他負債	28	375,130	0.48
零用及週轉金	110103	0	0.00	什項負債	2801	375,130	0.48
預付款項	1108	157,558	0.20	存入保證金	280104	375,130	0.48
其他預付款	110899	157,558	0.20	淨資產	3	71,121,916	90.72
固定資產	14	67,625,630	86.27	淨資產	31	71,121,916	90.72
土地改良物	1402	39,853	0.05	淨資產	3101	71,121,916	90.72
土地改良物	140201	3,985,296	5.08	累積餘額	310101	71,121,916	90.72
累計折舊-土地改良物	140202	-3,945,443	-5.03		310104		
房屋建築及設備	1404	63,972,568	81.61	合計：		78,392,854	
房屋建築及設備	140401	107,005,053	136.50				

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12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	-43,032,485	-54.89				
機械及設備	1405	943,529	1.20				
機械及設備	140501	5,147,196	6.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,203,667	-5.36				
交通及運輸設備	1406	175,320	0.22				
交通及運輸設備	140601	997,980	1.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-822,660	-1.05				
雜項設備	1407	2,494,360	3.18				
雜項設備	140701	7,454,630	9.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,960,270	-6.33				
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：		78,392,854					

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 12 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	
		本月數						本月數	本月數
國民教育計畫		本月數				783,704	140,000	643,704	459.79
		累計數				32,314,803	32,063,000	251,803	0.79
建築及設備計畫		本月數				49,025	0	49,025	0.00
		累計數				122,828	200,000	-77,172	-38.59

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 12 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	108,580,071	107,607,591	-5,073,787	67,625,930
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	107,677,550	107,380,000	-6,044,401	63,972,568
機械及設備	5,036,366	3,913,534	209,851	99,021	290,133	943,529
交通及運輸設備	943,680	759,718	54,300		62,942	175,320
雜項設備	6,944,830	4,517,467	638,370	128,570	442,803	2,494,360
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 12 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 12 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	122,828		122,828	70.19	-52,172	-29.81			

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12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	30,188,467	687,467	2.33
11 正式員額薪資		20,338,675	20,338,675	
113 職員薪金		20,338,675	20,338,675	
12 聘僱及兼職人員薪資		566,832	566,832	
124 兼職人員酬金		566,832	566,832	
13 加(夜)班費		357,304	357,304	
134 未休假加班費		357,304	357,304	
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		2,149,212	2,149,212	
161 職員退休及離職金		2,149,212	2,149,212	
18 福利費		2,137,436	2,137,436	
181 分擔員工保險費		2,008,836	2,008,836	
18Y 其他福利費		128,600	128,600	
2 服務費用	2,082,000	1,778,569	-303,431	-14.57
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		25,091	25,091	
221 郵費		6,135	6,135	
222 電話費		18,956	18,956	
23 旅運費		10,816	10,816	
231 國內旅費		10,816	10,816	
24 印刷裝訂與廣告費		34,918	34,918	
241 印刷及裝訂費		34,918	34,918	

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12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		239,019	239,019	
252 一般房屋修護費		108,103	108,103	
255 機械及設備修護費		67,478	67,478	
256 交通及運輸設備修護費		5,788	5,788	
257 雜項設備修護費		57,650	57,650	
27 一般服務費		1,149,165	1,149,165	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		4,350	4,350	
27D 計時與計件人員酬金		1,082,948	1,082,948	
27F 體育活動費		61,867	61,867	
28 專業服務費		97,660	97,660	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		14,500	14,500	
28Y 其他專業服務費		83,160	83,160	
29 公共關係費		36,000	36,000	
291 公共關係費		36,000	36,000	
3 材料及用品費	203,000	116,981	-86,019	-42.37
32 用品消耗		116,981	116,981	
321 辦公(事務)用品		66,741	66,741	
323 農業與園藝用品及環境美化費		16,642	16,642	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		6,241	6,241	
32Y 其他用品消耗		27,357	27,357	
4 租金、償債、利息及相關手續費	174,000	163,789	-10,211	-5.87
41 地租及水租		163,789	163,789	
411 一般土地租金		163,789	163,789	
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	122,828	-77,172	-38.59
51 購建固定資產	175,000	122,828	-52,172	-29.81
514 購置機械及設備		122,828	122,828	

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12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	29,997	-33,003	-52.39
91 其他支出		29,997	29,997	
91Y 其他		29,997	29,997	
合計	32,263,000	32,437,631	174,631	0.54