

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 110 年 1 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	32,632,000	5,774,000	5,775,000	-1,000	-0.02	5,774,000	5,775,000	-1,000	-0.02
勞務收入	43	20,000		1,000	-1,000	-100.00		-1,000	-1,000	-100.00
服務收入	431	20,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
財產收入	45	2,000								
利息收入	454	2,000								
政府撥入收入	46	32,606,000	5,774,000	5,774,000			5,774,000	5,774,000		
公庫撥款收入	462	32,606,000	5,774,000	5,774,000			5,774,000	5,774,000		
其他收入	4Y	4,000								
雜項收入	4YY	4,000								
基金用途	5	33,984,000	4,030,641	7,127,000	-3,096,359	-43.45	4,030,641	7,127,000	-3,096,359	-43.45
國民教育計畫	53	33,944,000	4,030,641	7,127,000	-3,096,359	-43.45	4,030,641	7,127,000	-3,096,359	-43.45
國民小學教育	532	33,944,000	4,030,641	7,127,000	-3,096,359	-43.45	4,030,641	7,127,000	-3,096,359	-43.45
建築及設備計畫	5M	40,000								
其他設備	5M4	20,000								
無形資產	5M5	20,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,352,000	1,743,359	-1,352,000	3,095,359	-228.95	1,743,359	-1,352,000	3,095,359	-228.95
期初基金餘額	71	1,380,705					4,257,205	1,380,705	2,876,500	208.34
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	28,705					6,000,564	28,705	5,971,859	20,804.25

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110年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	79,079,977	100.00	負 債	2	2,753,108	3.48
流動資產	11	8,753,672	11.07	流動負債	21	2,602,911	3.29
現金	1101	8,714,905	11.02	應付款項	2102	2,602,911	3.29
銀行存款	110102	8,674,905	10.97	應付代收款	210203	2,478,080	3.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,085,395	7.70	應付費用	210204	124,831	0.16
銀行存款-專戶存款	110102-2	2,589,510	3.27	其他負債	28	150,197	0.19
零用及週轉金	110103	40,000	0.05	什項負債	2801	150,197	0.19
預付款項	1108	38,767	0.05	存入保證金	280104	150,197	0.19
其他預付款	110899	38,767	0.05	淨資產	3	76,326,869	96.52
固定資產	14	70,326,005	88.93	淨資產	31	76,326,869	96.52
土地改良物	1402	1,581,913	2.00	淨資產	3101	76,326,869	96.52
土地改良物	140201	3,985,296	5.04	累積餘額	310101	74,864,039	94.67
累計折舊-土地改良物	140202	-2,403,383	-3.04	本期賸餘	310102	1,462,830	1.85
房屋及建築	1404	66,725,507	84.38	合計：		79,079,977	
房屋建築及設備	140401	106,617,180	134.82				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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110年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		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	-39,891,673	-50.44				
機械及設備	1405	1,078,640	1.36				
機械及設備	140501	4,185,057	5.29				
累計折舊—機械及設備	140502	-3,106,417	-3.93				
交通及運輸設備	1406	340,188	0.43				
交通及運輸設備	140601	742,280	0.94				
累計折舊—交通及運輸設備	140602	-402,092	-0.51				
雜項設備	1407	599,757	0.76				
雜項設備	140701	4,361,478	5.52				
累計折舊—雜項設備	140702	-3,761,721	-4.76				
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：		79,079,977					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

註：

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 1 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				4,030,641	7,127,000	-3,096,359	-43.45
		累計數				4,030,641	7,127,000	-3,096,359	-43.45

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

146-1

中華民國 110 年 1 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(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	119,891,591	49,284,757			280,529	70,326,305
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,985,296	2,374,291			29,092	1,581,913
房屋及建築	106,617,180	39,696,282			195,391	66,725,507
機械及設備	4,185,057	3,071,520			34,897	1,078,640
交通及運輸設備	742,280	395,501			6,591	340,188
雜項設備	4,361,478	3,747,163			14,558	599,757
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	300					300
權利						

註：

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

146-2

中華民國 110 年 1 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(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		
遞耗資產						
其他						

註：

146-1

中華民國 110 年 1 月份

[illegible]

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110年1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	32,675,000	4,006,264	-28,668,736	-87.74
11 正式員額薪資		3,579,610	3,579,610	
113 職員薪金		3,515,820	3,515,820	
114 工員工資		63,790	63,790	
12 聘僱及兼職人員薪資		49,600	49,600	
124 兼職人員酬金		49,600	49,600	
16 退休及卹償金		285,986	285,986	
161 職員退休及離職金		285,986	285,986	
18 福利費		91,068	91,068	
181 分擔員工保險費		91,068	91,068	
2 服務費用	843,000	24,377	-818,623	-97.11
21 水電費		24,377	24,377	
212 工作場所電費		24,377	24,377	
3 材料及用品費	211,000		-211,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	157,000		-157,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	40,000		-40,000	-100.00
51 購建固定資產	20,000		-20,000	-100.00
514 購置機械及設備	20,000		-20,000	-100.00
52 購置無形資產	20,000		-20,000	-100.00
521 購置電腦軟體	20,000		-20,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	25,000		-25,000	-100.00
9 其他	33,000		-33,000	-100.00
合計	33,984,000	4,030,641	-29,953,359	-88.14

彰化縣地方教育發展基金－彰化縣花壇鄉白沙國民小學

基金來源及基金用途預算數與實際數差異或落後原因及改進意見表

中華民國 110 年 1 月份

一、基金來源(預算科目未編列且無實際數，請將該未編列科目刪除)

(一)服務收入：☐差異未超過 10%。

☒差異超過 10%，原因及改進意見：1 月電梯使用費未及入帳。

(二)利息收入：☒差異未超過 10%。

☐差異超過 10%，原因及改進意見：

(三)公庫撥款收入：☒差異未超過 10%。

☐差異超過 10%，原因及改進意見：

(四)雜項收入：☒差異未超過 10%。

☐差異超過 10%，原因及改進意見：

二、基金用途(預算科目未編列且無實際數，請將該未編列科目刪除)

(一)國民教育計畫：

1. 國民小學教育：☐差異未超過 10%。

☒差異超過 10%，原因及改進意見：109 年年終獎金預計於 2 月份發放，致差異逾 10%。

(二)建築及設備計畫：

1. 其他設備：☒差異未超過 10%。

☐差異超過 10%，原因及改進意見：

2. 無形資產：☒差異未超過 10%。

☐差異超過 10%，原因及改進意見：

彰化縣地方教育發展基金 — 彰化縣花壇鄉白沙國民小學

收入支出表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,774,000	5,774,000
政府撥入收入	5,774,000	5,774,000
支出	4,311,170	4,311,170
人事支出	4,006,264	4,006,264
業務支出	24,377	24,377
折舊、折耗及攤銷	280,529	280,529
本期賸餘（短絀）	1,462,830	1,462,830
期初淨資產		74,864,039
解繳公庫		
期末淨資產		76,326,869

註：

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 1 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	5,774,000		5,774,000	收入
政府撥入收入	5,774,000		5,774,000	政府撥入收入
基金用途	4,030,641	280,529	4,311,170	支出
用人費用	4,006,264		4,006,264	人事支出
服務費用	24,377		24,377	業務支出
		280,529	280,529	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,743,359	-280,529	1,462,830	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,257,205	70,606,834	74,864,039	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,000,564	70,326,305	76,326,869	期末淨資產

註：