

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 12 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      |     | 本 年 度<br>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         | 334,877  | 335,000 | -123     | -0.04  | 32,637,022  | 32,632,000 | 5,022      | 0.02      |
| 勞務收入     | 43  | 20,000             | 6,100    | 4,000   | 2,100    | 52.50  | 19,450      | 20,000     | -550       | -2.75     |
| 服務收入     | 431 | 20,000             | 6,100    | 4,000   | 2,100    | 52.50  | 19,450      | 20,000     | -550       | -2.75     |
| 財產收入     | 45  | 2,000              | 510      | 2,000   | -1,490   | -74.50 | 10,535      | 2,000      | 8,535      | 426.75    |
| 財產處分收入   | 451 |                    |          |         |          |        | 10,025      |            | 10,025     |           |
| 利息收入     | 454 | 2,000              | 510      | 2,000   | -1,490   | -74.50 | 510         | 2,000      | -1,490     | -74.50    |
| 政府撥入收入   | 46  | 32,606,000         | 328,000  | 328,000 |          |        | 32,606,000  | 32,606,000 |            |           |
| 公庫撥款收入   | 462 | 32,606,000         | 328,000  | 328,000 |          |        | 32,606,000  | 32,606,000 |            |           |
| 其他收入     | 4Y  | 4,000              | 267      | 1,000   | -733     | -73.30 | 1,037       | 4,000      | -2,963     | -74.08    |
| 雜項收入     | 4YY | 4,000              | 267      | 1,000   | -733     | -73.30 | 1,037       | 4,000      | -2,963     | -74.08    |
| 基金用途     | 5   | 33,984,000         | 747,147  | 335,000 | 412,147  | 123.03 | 31,510,824  | 33,984,000 | -2,473,176 | -7.28     |
| 國民教育計畫   | 53  | 33,944,000         | 747,147  | 335,000 | 412,147  | 123.03 | 31,498,224  | 33,944,000 | -2,445,776 | -7.21     |
| 國民小學教育   | 532 | 33,944,000         | 747,147  | 335,000 | 412,147  | 123.03 | 31,498,224  | 33,944,000 | -2,445,776 | -7.21     |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 40,000             |          |         |          |        | 12,600      | 40,000     | -27,400    | -68.50    |
| 其他設備     | 5M4 | 20,000             |          |         |          |        | 12,600      | 20,000     | -7,400     | -37.00    |
| 無形資產     | 5M5 | 20,000             |          |         |          |        | 20,000      | 20,000     | -20,000    | -100.00   |
| 本期賸餘(短絀) | 6   | -1,352,000         | -412,270 |         | -412,270 |        | 1,126,198   | -1,352,000 | 2,478,198  | -183.30   |
| 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             |          |         |          |        | 5,383,403   | 28,705     | 5,354,698  | 18,654.23 |

註：

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12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        | 77,141,980  | 100.00 | 負 債       | 2      | 4,145,051  | 5.37  |
| 流動資產       | 11       | 9,528,454   | 12.35  | 流動負債      | 21     | 3,918,544  | 5.08  |
| 現金         | 1101     | 9,528,454   | 12.35  | 應付款項      | 2102   | 3,918,544  | 5.08  |
| 銀行存款       | 110102   | 9,528,454   | 12.35  | 應付代收款     | 210203 | 3,771,684  | 4.89  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 5,530,263   | 7.17   | 應付費用      | 210204 | 146,860    | 0.19  |
| 銀行存款-專戶存款  | 110102-2 | 3,998,191   | 5.18   | 其他負債      | 28     | 226,507    | 0.29  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 0           | 0.00   | 什項負債      | 2801   | 226,507    | 0.29  |
| 預付款項       | 1108     | 0           | 0.00   | 存入保證金     | 280104 | 226,507    | 0.29  |
| 其他預付款      | 110899   | 0           | 0.00   | 淨資產       | 3      | 72,996,929 | 94.63 |
| 固定資產       | 14       | 67,613,226  | 87.65  | 淨資產       | 31     | 72,996,929 | 94.63 |
| 土地改良物      | 1402     | 1,261,901   | 1.64   | 淨資產       | 3101   | 72,996,929 | 94.63 |
| 土地改良物      | 140201   | 3,985,296   | 5.17   | 累積餘額      | 310101 | 72,996,929 | 94.63 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -2,723,395  | -3.53  | 合計：       |        | 77,141,980 |       |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 64,576,206  | 83.71  |           |        |            |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 106,617,180 | 138.21 |           |        |            |       |
| 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12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 | -42,040,974 | -54.50 |           |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 856,563     | 1.11   |           |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 3,855,287   | 5.00   |           |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -2,998,724  | -3.89  |           |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 428,324     | 0.56   |           |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 912,370     | 1.18   |           |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -484,046    | -0.63  |           |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 490,232     | 0.64   |           |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 4,266,336   | 5.53   |           |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -3,776,104  | -4.90  |           |    |    |   |
| 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：          |        | 77,141,980  |        |           |    |    |   |
| 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 12 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 747,147    | 335,000    | 412,147    | 123.03 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 31,498,224 | 33,944,000 | -2,445,776 | -7.21  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0          | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 12,600     | 40,000     | -27,400    | -68.50 |

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

中華民國 110 年 12 月份

146-1

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|-----------------------|---------|---------|------------------------------|------------|
|            |               |                       | 增加數     | 減少數     |                              |            |
| 資產         | 119,891,591   | 49,284,757            | 380,438 | 635,260 | 2,738,486                    | 67,613,526 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                       |         |         |                              |            |
| 土地         |               |                       |         |         |                              |            |
| 土地改良物      | 3,985,296     | 2,374,291             |         |         | 349,104                      | 1,261,901  |
| 房屋及建築      | 106,617,180   | 39,696,282            |         |         | 2,344,692                    | 64,576,206 |
| 機械及設備      | 4,185,057     | 3,071,520             | 157,948 | 487,718 | -72,796                      | 856,563    |
| 交通及運輸設備    | 742,280       | 395,501               | 170,090 |         | 88,545                       | 428,324    |
| 雜項設備       | 4,361,478     | 3,747,163             | 52,400  | 147,542 | 28,941                       | 490,232    |
| 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  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 年 12 月份

146-2

單位：新臺幣元

| 項 目              | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------|---------------|-----------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                  |               |                       | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>其他 | 300           |                       |         |     |                              | 300    |

註：

146-1

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

## 彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-2

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

單位：新臺幣千元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |        | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形   |           |        |       |        |        | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|--------|-----------------|--------|-----------|--------|-------|--------|--------|-------------|----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計     |                 | 累計執行數  |           |        |       | 比較增減   |        |             |          |
|         |                 |                  |                 |     |        |                 | 實支數    | 應付<br>未付數 | 合計     | %     | 金額     | %      |             |          |
| 建築及設備計畫 |                 |                  |                 |     |        |                 |        |           |        |       |        |        |             |          |
| 總計      |                 | 20,000           |                 |     | 20,000 | 20,000          | 12,600 |           | 12,600 | 63.00 | -7,400 | -37.00 |             |          |

## 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110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       | 32,675,000 | 30,553,607 | -2,121,393 | -6.49  |
| 11 正式員額薪資    |            | 20,322,043 | 20,322,043 |        |
| 113 職員薪金     |            | 19,939,303 | 19,939,303 |        |
| 114 工員工資     |            | 382,740    | 382,740    |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 652,160    | 652,160    |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 652,160    | 652,160    |        |
| 13 超時工作報酬    |            | 473,872    | 473,872    |        |
| 131 加班費      |            | 473,872    | 473,872    |        |
| 15 獎金        |            | 4,957,164  | 4,957,164  |        |
| 151 考績獎金     |            | 2,376,268  | 2,376,268  |        |
| 152 年終獎金     |            | 2,580,896  | 2,580,896  |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 1,871,782  | 1,871,782  |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 1,871,782  | 1,871,782  |        |
| 18 福利費       |            | 2,276,586  | 2,276,586  |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 2,115,086  | 2,115,086  |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 161,500    | 161,500    |        |
| 2 服務費用       | 843,000    | 609,047    | -233,953   | -27.75 |
| 21 水電費       |            | 155,664    | 155,664    |        |
| 212 工作場所電費   |            | 136,655    | 136,655    |        |
| 214 工作場所水費   |            | 19,009     | 19,009     |        |
| 22 郵電費       |            | 41,791     | 41,791     |        |
| 221 郵費       |            | 4,000      | 4,000      |        |
| 222 電話費      |            | 19,791     | 19,791     |        |
| 224 數據通信費    |            | 18,000     | 18,000     |        |
| 23 旅運費       |            | 4,373      | 4,373      |        |
| 231 國內旅費     |            | 4,373      | 4,373      |        |

## 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      | %      |
| 24 印刷裝訂與廣告費          |         | 33,002  | 33,002  |        |
| 241 印刷及裝訂費           |         | 33,002  | 33,002  |        |
| 25 修理保養及保固費          |         | 209,057 | 209,057 |        |
| 252 一般房屋修護費          |         | 75,737  | 75,737  |        |
| 255 機械及設備修護費         |         | 71,070  | 71,070  |        |
| 256 交通及運輸設備修護費       |         | 10,000  | 10,000  |        |
| 257 雜項設備修護費          |         | 52,250  | 52,250  |        |
| 27 一般服務費             |         | 24,400  | 24,400  |        |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    |         | 3,600   | 3,600   |        |
| 27F 體育活動費            |         | 20,800  | 20,800  |        |
| 28 專業服務費             |         | 104,760 | 104,760 |        |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 |         | 5,000   | 5,000   |        |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     |         | 16,600  | 16,600  |        |
| 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             | 211,000 | 139,545 | -71,455 | -33.86 |
| 31 使用材料費             |         | 1,601   | 1,601   |        |
| 313 油脂               |         | 1,601   | 1,601   |        |
| 32 用品消耗              |         | 137,944 | 137,944 |        |
| 321 辦公(事務)用品         |         | 60,467  | 60,467  |        |
| 322 報章雜誌             |         | 3,600   | 3,600   |        |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費    |         | 32,017  | 32,017  |        |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)    |         | 13,940  | 13,940  |        |
| 32Y 其他用品消耗           |         | 27,920  | 27,920  |        |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費     | 157,000 | 146,862 | -10,138 | -6.46  |

## 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         | %       |
| 41 地租及水租               |            | 146,862    | 146,862    |         |
| 411 一般土地租金             |            | 146,862    | 146,862    |         |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期 | 40,000     | 12,600     | -27,400    | -68.50  |
| 51 購建固定資產              | 20,000     | 12,600     | -7,400     | -37.00  |
| 514 購置機械及設備            | 20,000     |            | -20,000    | -100.00 |
| 516 購置雜項設備             |            | 12,600     | 12,600     |         |
| 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     |            | 0.00    |
| 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      |            | 24,000     | 24,000     |         |
| 744 慰問、照護及濟助金          |            | 24,000     | 24,000     |         |
| 9 其他                   | 33,000     | 24,163     | -8,837     | -26.78  |
| 91 其他支出                |            | 24,163     | 24,163     |         |
| 91Y 其他                 |            | 24,163     | 24,163     |         |
| 合 計                    | 33,984,000 | 31,510,824 | -2,473,176 | -7.28   |