

## 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 111 年 6 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   | 32,567,000         | 2,416,000 | 2,418,000 | -2,000   | -0.08   | 18,094,056  | 18,097,000 | -2,944     | -0.02   |
| 勞務收入     | 43  | 18,000             |           | 2,000     | -2,000   | -100.00 | 7,350       | 10,000     | -2,650     | -26.50  |
| 服務收入     | 431 | 18,000             |           | 2,000     | -2,000   | -100.00 | 7,350       | 10,000     | -2,650     | -26.50  |
| 財產收入     | 45  | 1,000              |           |           |          |         |             |            |            |         |
| 利息收入     | 454 | 1,000              |           |           |          |         |             |            |            |         |
| 政府撥入收入   | 46  | 32,546,000         | 2,416,000 | 2,416,000 |          |         | 18,086,000  | 18,086,000 |            |         |
| 公庫撥款收入   | 462 | 32,546,000         | 2,416,000 | 2,416,000 |          |         | 18,086,000  | 18,086,000 |            |         |
| 其他收入     | 4Y  | 2,000              |           |           |          |         | 706         | 1,000      | -294       | -29.40  |
| 雜項收入     | 4YY | 2,000              |           |           |          |         | 706         | 1,000      | -294       | -29.40  |
| 基金用途     | 5   | 34,369,000         | 1,886,534 | 2,418,000 | -531,466 | -21.98  | 17,144,070  | 19,899,000 | -2,754,930 | -13.84  |
| 國民教育計畫   | 53  | 34,254,000         | 1,886,534 | 2,418,000 | -531,466 | -21.98  | 17,073,783  | 19,824,000 | -2,750,217 | -13.87  |
| 國民小學教育   | 532 | 34,254,000         | 1,886,534 | 2,418,000 | -531,466 | -21.98  | 17,073,783  | 19,824,000 | -2,750,217 | -13.87  |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 115,000            |           |           |          |         | 70,287      | 75,000     | -4,713     | -6.28   |
| 其他設備     | 5M4 | 95,000             |           |           |          |         | 70,287      | 75,000     | -4,713     | -6.28   |
| 無形資產     | 5M5 | 20,000             |           |           |          |         |             |            |            |         |
| 本期賸餘(短絀) | 6   | -1,802,000         | 529,466   |           | 529,466  |         | 949,986     | -1,802,000 | 2,751,986  | -152.72 |
| 期初基金餘額   | 71  | 2,905,205          |           |           |          |         | 5,383,403   | 2,905,205  | 2,478,198  | 85.30   |
| 解繳公庫     | 72  |                    |           |           |          |         |             |            |            |         |
| 期末基金餘額   | 73  | 1,103,205          |           |           |          |         | 6,333,389   | 1,103,205  | 5,230,184  | 474.09  |

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

146-1

## 平衡表

中華民國111年6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        | 77,505,169  | 100.00 | 負 債    | 2      | 4,623,070  | 5.96  |
| 流動資產       | 11       | 10,956,459  | 14.14  | 流動負債   | 21     | 4,406,113  | 5.68  |
| 現金         | 1101     | 10,872,379  | 14.03  | 應付款項   | 2102   | 4,406,113  | 5.68  |
| 銀行存款       | 110102   | 10,832,379  | 13.98  | 應付代收款  | 210203 | 4,259,253  | 5.50  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 6,440,249   | 8.31   | 應付費用   | 210204 | 146,860    | 0.19  |
| 銀行存款-專戶存款  | 110102-2 | 4,392,130   | 5.67   | 其他負債   | 28     | 216,957    | 0.28  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 40,000      | 0.05   | 什項負債   | 2801   | 216,957    | 0.28  |
| 預付款項       | 1108     | 84,080      | 0.11   | 存入保證金  | 280104 | 216,957    | 0.28  |
| 其他預付款      | 110899   | 84,080      | 0.11   | 淨資產    | 3      | 72,882,099 | 94.04 |
| 固定資產       | 14       | 66,548,410  | 85.86  | 淨資產    | 31     | 72,882,099 | 94.04 |
| 土地改良物      | 1402     | 1,087,349   | 1.40   | 淨資產    | 3101   | 72,882,099 | 94.04 |
| 土地改良物      | 140201   | 3,985,296   | 5.14   | 累積餘額   | 310101 | 72,996,929 | 94.18 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -2,897,947  | -3.74  | 本期短絀   | 310103 | -114,830   | -0.15 |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 63,403,860  | 81.81  | 合計：    |        | 77,505,169 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 106,617,180 | 137.56 |        |        |            |       |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

彰化縣地方教育發展基金 — 彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-2

平衡表

中華民國111年6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 | -43,213,320 | -55.76 |           |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 756,226     | 0.98   |           |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 3,944,074   | 5.09   |           |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -3,187,848  | -4.11  |           |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 402,182     | 0.52   |           |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 933,370     | 1.20   |           |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -531,188    | -0.69  |           |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 898,793     | 1.16   |           |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 4,509,591   | 5.82   |           |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -3,610,798  | -4.66  |           |    |    |   |
| 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：          |        | 77,505,169  |        |           |    |    |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 0           |        | 信託代理與保證負債 |    | 0  |   |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-1

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 6 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             |       |       |       | 1,886,534  | 2,418,000  | -531,466   | -21.98 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 17,073,783 | 19,824,000 | -2,750,217 | -13.87 |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0          | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 70,287     | 75,000     | -4,713     | -6.28  |

## 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

資本資產明細表

中華民國 111 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(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     |                              |            |
| <b>資產</b>  | 119,636,769   | 52,023,243             | 624,787 | 271,745 | 1,417,858                    | 66,548,710 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |         |                              |            |
| 土地         |               |                        |         |         |                              |            |
| 土地改良物      | 3,985,296     | 2,723,395              |         |         | 174,552                      | 1,087,349  |
| 房屋及建築      | 106,617,180   | 42,040,974             |         |         | 1,172,346                    | 63,403,860 |
| 機械及設備      | 3,855,287     | 2,998,724              | 88,787  |         | 189,124                      | 756,226    |
| 交通及運輸設備    | 912,370       | 484,046                | 21,000  |         | 47,142                       | 402,182    |
| 雜項設備       | 4,266,336     | 3,776,104              | 515,000 | 271,745 | -165,306                     | 898,793    |
| 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

146-2

資本資產明細表

中華民國 111 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(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>發展中之無形資產<br>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 111 年 6 月份

146-1

單位：新臺幣元

| 計畫名稱    | 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 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 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 |                 |                  |                    |     |        |                 |        |           |        |       |        |       |             |          |
| 土地      |                 |                  |                    |     |        |                 |        |           |        |       |        |       |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |     |        |                 |        |           |        |       |        |       |             |          |
| 土地改良物   |                 |                  |                    |     |        |                 |        |           |        |       |        |       |             |          |
| 土地改良物   |                 |                  |                    |     |        |                 |        |           |        |       |        |       |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |     |        |                 |        |           |        |       |        |       |             |          |
| 房屋及建築   |                 |                  |                    |     |        |                 |        |           |        |       |        |       |             |          |
| 房屋及建築   |                 |                  |                    |     |        |                 |        |           |        |       |        |       |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |     |        |                 |        |           |        |       |        |       |             |          |
| 機械及設備   |                 | 75,000           |                    |     | 75,000 | 75,000          | 70,287 |           | 70,287 | 93.72 | -4,713 | -6.28 |             |          |
| 機械及設備   |                 | 75,000           |                    |     | 75,000 | 75,000          | 70,287 |           | 70,287 | 93.72 | -4,713 | -6.28 |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |     |        |                 |        |           |        |       |        |       |             |          |
| 交通及運輸設備 |                 |                  |                    |     |        |                 |        |           |        |       |        |       |             |          |
| 交通及運輸設備 |                 |                  |                    |     |        |                 |        |           |        |       |        |       |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |     |        |                 |        |           |        |       |        |       |             |          |
| 雜項設備    |                 | 20,000           |                    |     | 20,000 |                 |        |           |        |       |        |       |             |          |
| 雜項設備    |                 | 20,000           |                    |     | 20,000 |                 |        |           |        |       |        |       |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |     |        |                 |        |           |        |       |        |       |             |          |
| 總計      |                 | 95,000           |                    |     | 95,000 | 75,000          | 70,287 |           | 70,287 | 93.72 | -4,713 | -6.28 |             |          |

## 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111年6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       | 32,522,000 | 16,509,037 | -16,012,963 | -49.24 |
| 11 正式員額薪資    |            | 11,111,625 | 11,111,625  |        |
| 113 職員薪金     |            | 11,045,245 | 11,045,245  |        |
| 114 工員工資     |            | 66,380     | 66,380      |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 372,480    | 372,480     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 372,480    | 372,480     |        |
| 13 超時工作報酬    |            | 22,120     | 22,120      |        |
| 131 加班費      |            | 22,120     | 22,120      |        |
| 15 獎金        |            | 2,921,779  | 2,921,779   |        |
| 151 考績獎金     |            | 478,480    | 478,480     |        |
| 152 年終獎金     |            | 2,443,299  | 2,443,299   |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 1,089,841  | 1,089,841   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 1,089,841  | 1,089,841   |        |
| 18 福利費       |            | 991,192    | 991,192     |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 943,192    | 943,192     |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 48,000     | 48,000      |        |
| 2 服務費用       | 1,241,000  | 487,234    | -753,766    | -60.74 |
| 21 水電費       |            | 76,039     | 76,039      |        |
| 212 工作場所電費   |            | 64,972     | 64,972      |        |
| 214 工作場所水費   |            | 11,067     | 11,067      |        |
| 22 郵電費       |            | 11,372     | 11,372      |        |
| 221 郵費       |            | 2,000      | 2,000       |        |
| 222 電話費      |            | 9,372      | 9,372       |        |
| 23 旅運費       |            | 366        | 366         |        |
| 231 國內旅費     |            | 366        | 366         |        |
| 24 印刷裝訂與廣告費  |            | 3,116      | 3,116       |        |



## 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111年6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       | %       |
| 241 印刷及裝訂費             |         | 3,116   | 3,116    |         |
| 25 修理保養及保固費            |         | 70,714  | 70,714   |         |
| 252 一般房屋修護費            |         | 33,364  | 33,364   |         |
| 255 機械及設備修護費           |         | 14,000  | 14,000   |         |
| 256 交通及運輸設備修護費         |         | 7,200   | 7,200    |         |
| 257 雜項設備修護費            |         | 16,150  | 16,150   |         |
| 27 一般服務費               |         | 257,887 | 257,887  |         |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費      |         | 1,500   | 1,500    |         |
| 27D 計時與計件人員酬金          |         | 246,172 | 246,172  |         |
| 27F 體育活動費              |         | 10,215  | 10,215   |         |
| 28 專業服務費               |         | 55,380  | 55,380   |         |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費       |         | 13,800  | 13,800   |         |
| 28Y 其他專業服務費            |         | 41,580  | 41,580   |         |
| 29 公共關係費               |         | 12,360  | 12,360   |         |
| 291 公共關係費              |         | 12,360  | 12,360   |         |
| 3 材料及用品費               | 237,000 | 49,182  | -187,818 | -79.25  |
| 32 用品消耗                |         | 49,182  | 49,182   |         |
| 321 辦公(事務)用品           |         | 32,085  | 32,085   |         |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費      |         | 1,857   | 1,857    |         |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)      |         | 3,400   | 3,400    |         |
| 32Y 其他用品消耗             |         | 11,840  | 11,840   |         |
| 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 | 115,000 | 70,287  | -44,713  | -38.88  |
| 51 購建固定資產              | 95,000  | 70,287  | -24,713  | -26.01  |
| 514 購置機械及設備            | 75,000  | 70,287  | -4,713   | -6.28   |
| 516 購置雜項設備             | 20,000  |         | -20,000  | -100.00 |

彰化縣地方教育發展基金－彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-3

各項費用彙計表  
中華民國111年6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          | %       |
| 52 購置無形資產              | 20,000     |            |             |         |
| 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 | 34,000     | 20,000     | -20,000     | -100.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      |            | 20,000     | -14,000     | -41.18  |
| 744 慰問、照護及濟助金          |            | 20,000     | 20,000      |         |
| 9 其他                   | 63,000     | 20,000     | 20,000      |         |
| 91 其他支出                |            | 8,330      | -54,670     | -86.78  |
| 91Y 其他                 |            | 8,330      | 8,330       |         |
| 合 計                    | 34,369,000 | 17,144,070 | 8,330       |         |
|                        |            |            | -17,224,930 | -50.12  |