

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 113 年 9 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	27,277,000	4,070,000	4,070,000			22,537,177	22,523,000	14,177	0.06
勞務收入	43	18,000	2,000	2,000			21,318	12,000	9,318	77.65
服務收入	431	18,000	2,000	2,000			21,318	12,000	9,318	77.65
財產收入	45	1,000					4,859		4,859	
財產處分收入	451						4,859		4,859	
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	27,258,000	4,068,000	4,068,000			22,511,000	22,511,000		
公庫撥款收入	462	27,258,000	4,068,000	4,068,000			22,511,000	22,511,000		
基金用途	5	31,198,000	3,815,818	4,070,000	-254,182	-6.25	24,595,749	26,444,000	-1,848,251	-6.99
國民教育計畫	53	31,126,000	3,815,818	4,070,000	-254,182	-6.25	24,550,949	26,394,000	-1,843,051	-6.98
國民小學教育	532	31,126,000	3,815,818	4,070,000	-254,182	-6.25	24,550,949	26,394,000	-1,843,051	-6.98
建築及設備計畫	5M	72,000					44,800	50,000	-5,200	-10.40
其他設備	5M4	50,000					44,800	50,000	-5,200	-10.40
無形資產	5M5	22,000								
本期賸餘(短絀)	6	-3,921,000	254,182		254,182		-2,058,572	-3,921,000	1,862,428	-47.50
期初基金餘額	71	5,183,866					8,561,382	5,183,866	3,377,516	65.15
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,262,866					6,502,810	1,262,866	5,239,944	414.92

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113年9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	75,285,260	100.00	負 債	2	6,336,249	8.42
流動資產	11	12,839,059	17.05	流動負債	21	5,947,539	7.90
現金	1101	12,796,612	17.00	應付款項	2102	5,947,539	7.90
銀行存款	110102	12,756,612	16.94	應付代收款	210203	5,741,935	7.63
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,668,414	8.86	應付費用	210204	205,604	0.27
銀行存款-專戶存款	110102-2	6,088,198	8.09	其他負債	28	388,710	0.52
零用及週轉金	110103	40,000	0.05	什項負債	2801	388,710	0.52
預付款項	1108	42,447	0.06	存入保證金	280104	388,710	0.52
其他預付款	110899	42,447	0.06	淨資產	3	68,949,011	91.58
固定資產	14	62,445,901	82.95	淨資產	31	68,949,011	91.58
土地改良物	1402	301,865	0.40	淨資產	3101	68,949,011	91.58
土地改良物	140201	3,985,296	5.29	累積餘額	310101	73,564,895	97.71
累計折舊-土地改良物	140202	-3,683,431	-4.89	本期短絀	310103	-4,536,974	-6.03
房屋建築及設備	1404	58,217,708	77.33	淨資產調整數	310104	-78,910	0.00
房屋建築及設備	140401	106,707,503	141.74	合計：		75,285,260	

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113年9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	-48,489,795	-64.41				
機械及設備	1405	1,180,731	1.57				
機械及設備	140501	4,993,366	6.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,812,635	-5.06				
交通及運輸設備	1406	198,905	0.26				
交通及運輸設備	140601	943,680	1.25				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-744,775	-0.99				
雜項設備	1407	2,546,692	3.38				
雜項設備	140701	6,934,330	9.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,387,638	-5.83				
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：		75,285,260					

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 113 年 9 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				3,815,818	4,070,000	-254,182	-6.25
		累計數				24,550,949	26,394,000	-1,843,051	-6.98
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				44,800	50,000	-5,200	-10.40

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 113 年 9 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	123,387,484	58,383,971	310,129	133,138	2,734,303	62,446,201
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,985,296	3,421,603			261,828	301,865
房屋及建築	106,617,180	46,730,358	90,323		1,759,437	58,217,708
機械及設備	5,015,314	3,563,722	111,190	133,138	248,913	1,180,731
交通及運輸設備	943,680	674,558			70,217	198,905
雜項設備	6,825,714	3,993,730	108,616		393,908	2,546,692
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 113 年 9 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：

146-7

中華民國 113 年 9 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

146-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 9 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		50,000			50,000	50,000	44,800		44,800	89.60	-5,200	-10.40		

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113年9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	28,641,000	23,435,082	-5,205,918	-18.18
11 正式員額薪資		15,920,266	15,920,266	
113 職員薪金		15,920,266	15,920,266	
12 聘僱及兼職人員薪資		329,280	329,280	
124 兼職人員酬金		329,280	329,280	
13 加(夜)班費		365,120	365,120	
134 未休假加班費		365,120	365,120	
15 獎金		3,762,073	3,762,073	
151 考績獎金		1,630,920	1,630,920	
152 年終獎金		2,131,153	2,131,153	
16 退休及卹償金		1,596,817	1,596,817	
161 職員退休及離職金		1,596,817	1,596,817	
18 福利費		1,461,526	1,461,526	
181 分擔員工保險費		1,381,526	1,381,526	
18Y 其他福利費		80,000	80,000	
2 服務費用	1,999,000	876,832	-1,122,168	-56.14
21 水電費		103,014	103,014	
212 工作場所電費		88,228	88,228	
214 工作場所水費		14,786	14,786	
22 郵電費		13,575	13,575	
221 郵費		1,580	1,580	
222 電話費		11,995	11,995	
23 旅運費		2,708	2,708	
231 國內旅費		2,708	2,708	
24 印刷裝訂與廣告費		16,427	16,427	
241 印刷及裝訂費		16,427	16,427	

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113年9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		79,408	79,408	
252 一般房屋修護費		31,151	31,151	
255 機械及設備修護費		20,350	20,350	
256 交通及運輸設備修護費		7,687	7,687	
257 雜項設備修護費		20,220	20,220	
27 一般服務費		568,962	568,962	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,910	2,910	
27D 計時與計件人員酬金		558,552	558,552	
27F 體育活動費		7,500	7,500	
28 專業服務費		74,640	74,640	
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		14,200	14,200	
28Y 其他專業服務費		55,440	55,440	
29 公共關係費		18,098	18,098	
291 公共關係費		18,098	18,098	
3 材料及用品費	215,000	53,876	-161,124	-74.94
32 用品消耗		53,876	53,876	
321 辦公(事務)用品		16,924	16,924	
323 農業與園藝用品及環境美化費		18,258	18,258	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		850	850	
32Y 其他用品消耗		17,844	17,844	
4 租金、償債、利息及相關手續費	168,000	128,359	-39,641	-23.60
41 地租及水租		128,359	128,359	
411 一般土地租金		128,359	128,359	
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	72,000	44,800	-27,200	-37.78
51 購建固定資產	50,000	44,800	-5,200	-10.40

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113年9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	%
514 購置機械及設備		44,800	44,800	
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
52 購置無形資產	22,000		-22,000	-100.00
521 購置電腦軟體	22,000		-22,000	-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	19,800	-43,200	-68.57
91 其他支出		19,800	19,800	
91Y 其他		19,800	19,800	
合計	31,198,000	24,595,749	-6,602,251	-21.16