

## 基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 11 月份

單位：新臺幣元

| 項<br>目   | 本<br>年<br>度<br>法<br>定<br>預<br>算<br>數 | 本<br>月<br>份 |            |            |         | 本年度截至本月份累計數 |            |            |          |
|----------|--------------------------------------|-------------|------------|------------|---------|-------------|------------|------------|----------|
|          |                                      | 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     | 50,489,000                           | 2,140,713   | 1,476,000  | 664,713    | 45.03   | 49,863,890  | 50,489,000 | -625,110   | -1.24    |
| 財產收入     | 500,000                              | 142,809     | 45,000     | 97,809     | 217.35  | 419,442     | 500,000    | -80,558    | -16.11   |
| 財產處分收入   |                                      | 1,000       |            | 1,000      |         | 1,000       |            | 1,000      |          |
| 租金收入     | 349,000                              |             | 31,000     | -31,000    | -100.00 | 276,633     | 349,000    | -72,367    | -20.74   |
| 利息收入     | 1,000                                | 3,609       |            | 3,609      |         | 3,609       | 1,000      | 2,609      | 260.90   |
| 其他財產收入   | 150,000                              | 138,200     | 14,000     | 124,200    | 887.14  | 138,200     | 150,000    | -11,800    | -7.87    |
| 政府撥入收入   | 49,989,000                           | 1,997,904   | 1,431,000  | 566,904    | 39.62   | 49,444,448  | 49,989,000 | -544,552   | -1.09    |
| 公庫撥款收入   | 49,989,000                           | 1,997,904   | 1,431,000  | 566,904    | 39.62   | 49,444,448  | 49,989,000 | -544,552   | -1.09    |
| 基金用途     | 57,301,000                           | 1,084,513   | 2,525,000  | -1,440,487 | -57.05  | 51,207,778  | 57,301,000 | -6,093,222 | -10.63   |
| 國民教育計畫   | 57,190,000                           | 1,039,713   | 2,525,000  | -1,485,287 | -58.82  | 51,126,778  | 57,190,000 | -6,063,222 | -10.60   |
| 其他       | 57,190,000                           | 1,039,713   | 2,525,000  | -1,485,287 | -58.82  | 51,126,778  | 57,190,000 | -6,063,222 | -10.60   |
| 建築及設備計畫  | 111,000                              | 44,800      |            | 44,800     |         | 81,000      | 111,000    | -30,000    | -27.03   |
| 購建固定資產   | 111,000                              | 44,800      |            | 44,800     |         | 81,000      | 111,000    | -30,000    | -27.03   |
| 本期賸餘(短純) | -6,812,000                           | 1,056,200   | -1,049,000 | 2,105,200  | -200.69 | -1,343,888  | -6,812,000 | 5,468,112  | -80.27   |
| 期初基金餘額   | 7,568,350                            |             |            |            |         | 10,833,046  | 7,568,350  | 3,264,696  | 43.14    |
| 解繳公庫     |                                      |             |            |            |         |             |            |            |          |
| 期末基金餘額   | 756,350                              |             |            |            |         | 9,489,158   | 756,350    | 8,732,808  | 1,154.60 |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮三和國民小學

02517-1

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 11 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             |     |     |       | 1,039,713  | 2,525,000  | -1,485,287 -58.82 |  |
|         |    | 累計數             |     |     |       | 51,126,778 | 57,190,000 | -6,063,222 -10.60 |  |
| 建築及設備計畫 |    | 本月數             |     |     |       | 44,800     | 0          | 44,800 0.00       |  |
|         |    | 累計數             |     |     |       | 81,000     | 111,000    | -30,000 -27.03    |  |

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣大林鎮三和國民小學

## 平衡表

中華民國114年11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        | 170,719,188 | 100.00 | 負債     | 2      | 9,649,474   | 5.65  |
| 流動資產       | 11       | 19,138,632  | 11.21  | 流動負債   | 21     | 8,568,823   | 5.02  |
| 現金         | 1101     | 19,138,632  | 11.21  | 應付款項   | 2102   | 8,568,823   | 5.02  |
| 銀行存款       | 110102   | 19,099,632  | 11.19  | 應付代收款  | 210203 | 8,568,823   | 5.02  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 9,450,158   | 5.54   | 其他負債   | 28     | 1,080,651   | 0.63  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 9,649,474   | 5.65   | 什項負債   | 2801   | 1,080,651   | 0.63  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 39,000      | 0.02   | 存入保證金  | 280104 | 1,080,651   | 0.63  |
| 預付款項       | 1108     | 0           | 0.00   | 淨資產    | 3      | 161,069,714 | 94.35 |
| 預付費用       | 110804   | 0           | 0.00   | 淨資產    | 31     | 161,069,714 | 94.35 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 0           | 0.00   | 淨資產    | 3101   | 161,069,714 | 94.35 |
| 固定資產       | 14       | 151,580,556 | 88.79  | 累積餘額   | 310101 | 165,325,050 | 96.84 |
| 土地         | 1401     | 47,641,545  | 27.91  | 本期短绌   | 310103 | -5,255,336  | -3.08 |
| 土地         | 140101   | 47,641,545  | 27.91  | 淨資產調整數 | 310104 | 1,000,000   | 0.59  |
| 土地改良物      | 1402     | 5,164,934   | 3.03   | 合計：    |        | 170,719,188 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 20,356,329  | 11.92  |        |        |             |       |

信託代理與保證資產 700,000 信託代理與保證負債 700,000

保證品 700,000 應付保證品 700,000

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。

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣大林鎮三和國民小學

## 平衡表

中華民國114年11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-土地改良物   | 140202 | -15,191,395 | -8.90  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 86,131,992  | 50.45  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 134,405,197 | 78.73  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -48,273,205 | -28.28 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 7,149,311   | 4.19   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 14,693,341  | 8.61   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -7,544,030  | -4.42  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,453,106   | 0.85   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 3,591,734   | 2.10   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,138,628  | -1.25  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 4,039,668   | 2.37   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 15,628,482  | 9.15   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -11,588,814 | -6.79  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 170,719,188 |        |        |    |    |   |

信託代理與保證資產 700,000 信託代理與保證負債 700,000

保證品 700,000 應付保證品 700,000

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。

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮三和國民小學

02517-1

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 11 月份

單位:新臺幣元

| 項<br>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>  | 232,430,585   | 77,938,581             | 4,029,572 | 143,529 | 6,797,491                    | 151,580,556 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |         |                              |             |
| 土地         | 47,641,545    |                        |           |         |                              | 47,641,545  |
| 土地改良物      | 19,356,329    | 12,947,295             | 1,000,000 |         | 2,244,100                    | 5,164,934   |
| 房屋及建築      | 134,139,494   | 45,521,836             | 302,916   | 37,213  | 2,751,369                    | 86,131,992  |
| 機械及設備      | 12,410,587    | 6,422,578              | 2,292,756 | 10,002  | 1,121,452                    | 7,149,311   |
| 交通及運輸設備    | 3,397,734     | 1,999,578              | 194,000   |         | 139,050                      | 1,453,106   |
| 雜項設備       | 15,484,896    | 11,047,294             | 239,900   | 96,314  | 541,520                      | 4,039,668   |
| 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：

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 11 月份

單位：新臺幣元

| 項<br>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       |               |                        |         |     |                              |        |
| 電腦軟體     |               |                        |         |     |                              |        |
| 發展中之無形資產 |               |                        |         |     |                              |        |
| 其他       |               |                        |         |     |                              |        |

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮三和國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114年11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       | 54,159,000 | 49,003,089 | -5,155,911 | -9.52  |
| 11 正式員額薪資    |            | 27,608,542 | 27,608,542 |        |
| 113 職員薪金     |            | 27,590,876 | 27,590,876 |        |
| 114 工員工資     |            | 17,666     | 17,666     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 168,937    | 168,937    |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 168,937    | 168,937    |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 711,200    | 711,200    |        |
| 134 未休假加班費   |            | 711,200    | 711,200    |        |
| 15 獎金        |            | 7,115,239  | 7,115,239  |        |
| 151 考績獎金     |            | 3,617,700  | 3,617,700  |        |
| 152 年終獎金     |            | 3,497,539  | 3,497,539  |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 9,949,630  | 9,949,630  |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 9,749,825  | 9,749,825  |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 199,805    | 199,805    |        |
| 18 福利費       |            | 3,449,541  | 3,449,541  |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 2,601,341  | 2,601,341  |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 848,200    | 848,200    |        |
| 2 服務費用       | 1,652,000  | 977,949    | -674,051   | -40.80 |
| 21 水電費       |            | 219,733    | 219,733    |        |
| 212 工作場所電費   |            | 177,076    | 177,076    |        |
| 214 工作場所水費   |            | 42,657     | 42,657     |        |
| 23 旅運費       |            | 35,050     | 35,050     |        |
| 231 國內旅費     |            | 35,050     | 35,050     |        |
| 25 修理保養及保固費  |            | 151,929    | 151,929    |        |
| 252 一般房屋修護費  |            | 67,779     | 67,779     |        |
| 255 機械及設備修護費 |            | 56,500     | 56,500     |        |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮三和國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114年11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       | %      |
| 256 交通及運輸設備修護費                     |         | 450     | 450      |        |
| 258 其他資產修護費                        |         | 27,200  | 27,200   |        |
| 26 保險費                             |         | 8,012   | 8,012    |        |
| 264 交通及運輸設備保險費                     |         | 8,012   | 8,012    |        |
| 27 一般服務費                           |         | 456,776 | 456,776  |        |
| 27D 計時與計件人員酬金                      |         | 414,776 | 414,776  |        |
| 27F 體育活動費                          |         | 42,000  | 42,000   |        |
| 28 專業服務費                           |         | 63,849  | 63,849   |        |
| 287 委託檢驗（定）試驗認證費                   |         | 21,324  | 21,324   |        |
| 28Y 其他專業服務費                        |         | 42,525  | 42,525   |        |
| 29 公共關係費                           |         | 42,600  | 42,600   |        |
| 291 公共關係費                          |         | 42,600  | 42,600   |        |
| 3 材料及用品費                           | 493,000 | 458,057 | -34,943  | -7.09  |
| 31 使用材料費                           |         | 12,000  | 12,000   |        |
| 312 燃料                             |         | 12,000  | 12,000   |        |
| 32 用品消耗                            |         | 446,057 | 446,057  |        |
| 321 辦公（事務）用品                       |         | 446,057 | 446,057  |        |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 851,000 | 652,273 | -198,727 | -23.35 |
| 44 交通及運輸設備租金                       |         | 652,273 | 652,273  |        |
| 442 車租                             |         | 652,273 | 652,273  |        |
| 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 | 111,000 | 81,000  | -30,000  | -27.03 |
| 51 購建固定資產                          | 111,000 | 81,000  | -30,000  | -27.03 |
| 514 購置機械及設備                        | 111,000 | 81,000  | -30,000  | -27.03 |
| 6 稅捐及規費(強制費)                       | 17,000  | 17,410  | 410      | 2.41   |
| 64 消費與行為稅                          |         | 11,230  | 11,230   |        |
| 646 使用牌照稅                          |         | 11,230  | 11,230   |        |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮三和國民小學  
 各項費用彙計表  
 中華民國114年11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         | %      |
| 66 規費                     |            | 6,180      | 6,180      |        |
| 663 汽車燃料使用費               |            | 6,180      | 6,180      |        |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 18,000     | 18,000     |            | 0.00   |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         |            | 18,000     | 18,000     |        |
| 744 慰問、照護及濟助金             |            | 18,000     | 18,000     |        |
| 合計                        | 57,301,000 | 51,207,778 | -6,093,222 | -10.63 |