

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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 |            |            |        |
|----------|--------------------|------------|-----------|------------|--------|-------------|------------|------------|--------|
|          |                    | 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     | 52,526,000         | 5,405,047  | 7,967,000 | -2,561,953 | -32.16 | 51,354,081  | 46,786,000 | 4,568,081  | 9.76   |
| 財產收入     | 353,000            | 119,047    |           | 119,047    |        | 264,221     | 176,000    | 88,221     | 50.13  |
| 租金收入     | 334,000            | 119,047    |           | 119,047    |        | 252,888     | 174,000    | 78,888     | 45.34  |
| 利息收入     | 4,000              |            |           |            |        | 3,809       | 2,000      | 1,809      | 90.45  |
| 其他財產收入   | 15,000             |            |           |            |        | 7,524       |            | 7,524      |        |
| 政府撥入收入   | 52,171,000         | 5,286,000  | 7,967,000 | -2,681,000 | -33.65 | 51,089,860  | 46,610,000 | 4,479,860  | 9.61   |
| 公庫撥款收入   | 52,171,000         | 5,286,000  | 7,967,000 | -2,681,000 | -33.65 | 51,089,860  | 46,610,000 | 4,479,860  | 9.61   |
| 其他收入     | 2,000              |            |           |            |        |             |            |            |        |
| 雜項收入     | 2,000              |            |           |            |        |             |            |            |        |
| 基金用途     | 54,550,000         | 7,175,284  | 7,967,000 | -791,716   | -9.94  | 39,743,854  | 46,786,000 | -7,042,146 | -15.05 |
| 國民教育計畫   | 54,270,000         | 7,175,284  | 7,967,000 | -791,716   | -9.94  | 39,650,216  | 46,646,000 | -6,995,784 | -15.00 |
| 其他       | 54,270,000         | 7,175,284  | 7,967,000 | -791,716   | -9.94  | 39,650,216  | 46,646,000 | -6,995,784 | -15.00 |
| 建築及設備計畫  | 280,000            |            |           |            |        | 93,638      | 140,000    | -46,362    | -33.12 |
| 購建固定資產   | 280,000            |            |           |            |        | 93,638      | 140,000    | -46,362    | -33.12 |
| 本期賸餘(短絀) | -2,024,000         | -1,770,237 |           | -1,770,237 |        | 11,610,227  |            | 11,610,227 |        |
| 期初基金餘額   | 2,248,124          |            |           |            |        | 4,779,346   | 2,248,124  | 2,531,222  | 112.59 |
| 解繳公庫     |                    |            |           |            |        |             |            |            |        |
| 期末基金餘額   | 224,124            |            |           |            |        | 16,389,573  | 2,248,124  | 14,141,449 | 629.03 |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

## 平衡表

中華民國115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        | 91,582,930 | 100.00 | 負 債    | 2      | 3,743,797  | 4.09  |
| 流動資產       | 11       | 20,133,370 | 21.98  | 流動負債   | 21     | 3,448,866  | 3.77  |
| 現金         | 1101     | 20,133,370 | 21.98  | 應付款項   | 2102   | 3,448,866  | 3.77  |
| 銀行存款       | 110102   | 20,133,370 | 21.98  | 應付代收款  | 210203 | 3,448,866  | 3.77  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 16,383,853 | 17.89  | 其他負債   | 28     | 294,931    | 0.32  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 3,749,517  | 4.09   | 什項負債   | 2801   | 294,931    | 0.32  |
| 固定資產       | 14       | 71,449,560 | 78.02  | 存入保證金  | 280104 | 294,931    | 0.32  |
| 土地         | 1401     | 21,460,013 | 23.43  | 淨資產    | 3      | 87,839,133 | 95.91 |
| 土地         | 140101   | 21,460,013 | 23.43  | 淨資產    | 31     | 87,839,133 | 95.91 |
| 土地改良物      | 1402     | 790,196    | 0.86   | 淨資產    | 3101   | 87,839,133 | 95.91 |
| 土地改良物      | 140201   | 3,858,225  | 4.21   | 累積餘額   | 310101 | 74,321,291 | 81.15 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -3,068,029 | -3.35  | 本期賸餘   | 310102 | 10,694,317 | 11.68 |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 42,505,047 | 46.41  | 淨資產調整數 | 310104 | 2,823,525  | 3.08  |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 85,294,506 | 93.13  | 合計：    |        | 91,582,930 |       |

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。

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

## 平衡表

中華民國115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 | -42,789,459 | -46.72 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 2,208,783   | 2.41   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 11,078,816  | 12.10  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -8,870,033  | -9.69  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 61,057      | 0.07   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,953,924   | 2.13   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,892,867  | -2.07  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 4,424,464   | 4.83   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 9,243,599   | 10.09  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -4,819,135  | -5.26  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 91,582,930  |        |        |    |    |   |

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。

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

## 收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       | 5,528,210  | 53,530,517 |
| 財產收益     | 119,047    | 264,221    |
| 財產孳息收入   | 119,047    | 256,697    |
| 其他財產收入   |            | 7,524      |
| 政府撥入收入   | 5,286,000  | 51,089,860 |
| 公庫撥款收入   | 5,286,000  | 51,089,860 |
| 其他收入     | 123,163    | 2,176,436  |
| 雜項收入     | 123,163    | 2,176,436  |
| 支出       | 7,439,913  | 42,836,200 |
| 人事支出     | 7,012,440  | 38,607,007 |
| 人事支出     | 7,012,440  | 38,607,007 |
| 業務支出     | 162,844    | 1,040,609  |
| 業務支出     | 162,844    | 1,040,609  |
| 財產損失     | 21,250     | 21,250     |
| 財產交易損失   | 21,250     | 21,250     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 243,379    | 3,164,734  |
| 固定資產折舊   | 243,379    | 3,164,734  |
| 其他支出     |            | 2,600      |
| 其他支出     |            | 2,600      |
| 本期賸餘（短絀） | -1,911,703 | 10,694,317 |
| 期初淨資產    |            | 74,321,291 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 淨資產調整數   |            | 2,823,525  |
| 期末淨資產    |            | 87,839,133 |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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             |       |       |       | 7,175,284  | 7,967,000  | -791,716   | -9.94  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 39,650,216 | 46,646,000 | -6,995,784 | -15.00 |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0          | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 93,638     | 140,000    | -46,362    | -33.12 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-6

## 資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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       |                              |            |
| 資產         | 129,774,509   | 60,232,564             | 5,093,599 | 1,979,025 | 1,206,959                    | 71,449,560 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |           |                              |            |
| 土地         | 18,636,488    |                        | 2,823,525 |           |                              | 21,460,013 |
| 土地改良物      | 3,858,225     | 2,923,699              |           |           | 144,330                      | 790,196    |
| 房屋及建築      | 83,427,885    | 40,887,738             | 1,866,621 |           | 1,901,721                    | 42,505,047 |
| 機械及設備      | 12,794,251    | 9,962,104              | 184,290   | 1,899,725 | -1,092,071                   | 2,208,783  |
| 交通及運輸設備    | 1,983,024     | 1,900,084              |           | 29,100    | -7,217                       | 61,057     |
| 雜項設備       | 9,074,636     | 4,558,939              | 219,163   | 50,200    | 260,196                      | 4,424,464  |
| 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

長期負債明細表

中華民國 115 年 9 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                           | 債權人 | 期初帳面金額 | 本年度增加數 | 本年度減少數 | 期末帳面金額 |
|-------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|
| 負債<br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |     |        |        |        |        |

## 02574-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 115 年 9 月份

02574-10

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<br>租賃權益改良 |                 |                  |                    |     |         |                 |           |           |        |       |         |        |             |          |
| 總 計               |                 | 280,000          |                    |     | 280,000 | 140,000         | 93,638    |           | 93,638 | 66.88 | -46,362 | -33.12 |             |          |

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115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       | 52,555,000 | 38,607,007 | -13,947,993 | -26.54 |
| 11 正式員額薪資    |            | 22,064,484 | 22,064,484  |        |
| 113 職員薪金     |            | 21,552,127 | 21,552,127  |        |
| 114 工員工資     |            | 512,357    | 512,357     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 179,222    | 179,222     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 179,222    | 179,222     |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 612,962    | 612,962     |        |
| 134 未休假加班費   |            | 612,962    | 612,962     |        |
| 15 獎金        |            | 7,634,514  | 7,634,514   |        |
| 151 考績獎金     |            | 3,908,760  | 3,908,760   |        |
| 152 年終獎金     |            | 3,698,254  | 3,698,254   |        |
| 15Y 其他獎金     |            | 27,500     | 27,500      |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 5,734,712  | 5,734,712   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 5,734,712  | 5,734,712   |        |
| 18 福利費       |            | 2,381,113  | 2,381,113   |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 2,085,288  | 2,085,288   |        |
| 183 傷病醫藥費    |            | 9,000      | 9,000       |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 286,825    | 286,825     |        |
| 2 服務費用       | 1,551,000  | 949,642    | -601,358    | -38.77 |
| 21 水電費       |            | 83,176     | 83,176      |        |
| 212 工作場所電費   |            | 68,102     | 68,102      |        |
| 214 工作場所水費   |            | 15,074     | 15,074      |        |
| 22 郵電費       |            | 12,033     | 12,033      |        |
| 222 電話費      |            | 12,033     | 12,033      |        |
| 23 旅運費       |            | 28,858     | 28,858      |        |
| 231 國內旅費     |            | 28,858     | 28,858      |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115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       | %       |
| 24   | 印刷裝訂與廣告費                         |         | 41,513  | 41,513   |         |
| 241  | 印刷及裝訂費                           |         | 41,513  | 41,513   |         |
| 25   | 修理保養及保固費                         |         | 216,857 | 216,857  |         |
| 252  | 一般房屋修護費                          |         | 23,200  | 23,200   |         |
| 255  | 機械及設備修護費                         |         | 62,950  | 62,950   |         |
| 257  | 雜項設備修護費                          |         | 130,707 | 130,707  |         |
| 27   | 一般服務費                            |         | 479,230 | 479,230  |         |
| 27D  | 計時與計件人員酬金                        |         | 433,230 | 433,230  |         |
| 27F  | 體育活動費                            |         | 46,000  | 46,000   |         |
| 28   | 專業服務費                            |         | 85,480  | 85,480   |         |
| 287  | 委託檢驗(定)試驗認證費                     |         | 20,200  | 20,200   |         |
| 28A  | 電腦軟體服務費                          |         | 4,800   | 4,800    |         |
| 28Y  | 其他專業服務費                          |         | 60,480  | 60,480   |         |
| 29   | 公共關係費                            |         | 2,495   | 2,495    |         |
| 291  | 公共關係費                            |         | 2,495   | 2,495    |         |
| 3    | 材料及用品費                           | 131,000 | 86,967  | -44,033  | -33.61  |
| 32   | 用品消耗                             |         | 86,967  | 86,967   |         |
| 321  | 辦公(事務)用品                         |         | 64,431  | 64,431   |         |
| 323  | 農業與園藝用品及環境美化費                    |         | 18,666  | 18,666   |         |
| 328  | 醫療用品(非醫療院所使用)                    |         | 3,870   | 3,870    |         |
| 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 | 280,000 | 93,638  | -186,362 | -66.56  |
| 51   | 購建固定資產                           | 280,000 | 93,638  | -186,362 | -66.56  |
| 513  | 擴充改良房屋建築及設備                      | 100,000 | 57,638  | -42,362  | -42.36  |
| 514  | 購置機械及設備                          | 180,000 |         | -180,000 | -100.00 |
| 516  | 購置雜項設備                           |         | 36,000  | 36,000   |         |
| 7    | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 1,000   | 4,000   | 3,000    | 300.00  |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115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          | %      |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 |            | 4,000      | 4,000       |        |
| 744 慰問、照護及濟助金     |            | 4,000      | 4,000       |        |
| 9 其他              | 32,000     | 2,600      | -29,400     | -91.88 |
| 91 其他支出           |            | 2,600      | 2,600       |        |
| 91Y 其他            |            | 2,600      | 2,600       |        |
| 合計                | 54,550,000 | 39,743,854 | -14,806,146 | -27.14 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-15

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日

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                                     | 51,354,081 | 2,176,436  | 53,530,517 | 收入       |
| 財產收入                                     | 264,221    |            | 264,221    | 財產收益     |
| 政府撥入收入                                   | 51,089,860 |            | 51,089,860 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                                     |            | 2,176,436  | 2,176,436  | 其他收入     |
| 基金用途                                     | 39,743,854 | 3,092,346  | 42,836,200 | 支出       |
| 用人費用                                     | 38,607,007 |            | 38,607,007 | 人事支出     |
| 服務費用                                     | 949,642    | 90,967     | 1,040,609  | 業務支出     |
| 材料及用品費                                   | 86,967     | -86,967    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費              | 4,000      | -4,000     |            |          |
|                                          |            | 21,250     | 21,250     | 財產損失     |
| 購建固定資產、無形資產、非<br>理財目的之長期投資及營舍與<br>設施工程支出 | 93,638     | -93,638    |            |          |
|                                          |            | 3,164,734  | 3,164,734  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                                       | 2,600      |            | 2,600      | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                                 | 11,610,227 | -915,910   | 10,694,317 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                                   | 4,779,346  | 69,541,945 | 74,321,291 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                                     |            |            |            | 解繳公庫     |
|                                          |            | 2,823,525  | 2,823,525  | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                                   | 16,389,573 | 71,449,560 | 87,839,133 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 平衡表帳面餘額    | 支付科對帳單之餘額  | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 16,383,853 | 16,383,853 | 0         | 0      |