

## 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

## 基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 9 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                           |             | 4,418,000 | -4,418,000 | -100.00 | 45,003,496  | 47,537,000 | -2,533,504 | -5.33   |
| 財產收入     | 500,000                              |             | 44,000    | -44,000    | -100.00 | 144,543     | 411,000    | -266,457   | -64.83  |
| 租金收入     | 349,000                              |             | 31,000    | -31,000    | -100.00 | 144,543     | 287,000    | -142,457   | -49.64  |
| 利息收入     | 1,000                                |             |           |            |         |             | 1,000      | -1,000     | -100.00 |
| 其他財產收入   | 150,000                              |             | 13,000    | -13,000    | -100.00 |             | 123,000    | -123,000   | -100.00 |
| 政府撥入收入   | 49,989,000                           |             | 4,374,000 | -4,374,000 | -100.00 | 44,858,953  | 47,126,000 | -2,267,047 | -4.81   |
| 公庫撥款收入   | 49,989,000                           |             | 4,374,000 | -4,374,000 | -100.00 | 44,858,953  | 47,126,000 | -2,267,047 | -4.81   |
| 基金用途     | 57,301,000                           | 7,107,807   | 5,363,000 | 1,744,807  | 32.53   | 43,301,839  | 52,065,000 | -8,763,161 | -16.83  |
| 國民教育計畫   | 57,190,000                           | 7,082,607   | 5,333,000 | 1,749,607  | 32.81   | 43,276,639  | 51,954,000 | -8,677,361 | -16.70  |
| 其他       | 57,190,000                           | 7,082,607   | 5,333,000 | 1,749,607  | 32.81   | 43,276,639  | 51,954,000 | -8,677,361 | -16.70  |
| 建築及設備計畫  | 111,000                              | 25,200      | 30,000    | -4,800     | -16.00  | 25,200      | 111,000    | -85,800    | -77.30  |
| 購建固定資產   | 111,000                              | 25,200      | 30,000    | -4,800     | -16.00  | 25,200      | 111,000    | -85,800    | -77.30  |
| 本期賸餘(短純) | -6,812,000                           | -7,107,807  | -945,000  | -6,162,807 | 652.15  | 1,701,657   | -4,528,000 | 6,229,657  | -137.58 |
| 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                              |             |           |            |         | 12,534,703  | 3,040,350  | 9,494,353  | 312.28  |

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 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             |     |     |       | 7,082,607  | 5,333,000  | 1,749,607 32.81   |  |
|         |    | 累計數             |     |     |       | 43,276,639 | 51,954,000 | -8,677,361 -16.70 |  |
| 建築及設備計畫 |    | 本月數             |     |     |       | 25,200     | 30,000     | -4,800 -16.00     |  |
|         |    | 累計數             |     |     |       | 25,200     | 111,000    | -85,800 -77.30    |  |

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        | 173,202,873 | 100.00 | 負債     | 2      | 9,131,446   | 5.27  |
| 流動資產       | 11       | 21,666,149  | 12.51  | 流動負債   | 21     | 8,050,795   | 4.65  |
| 現金         | 1101     | 21,666,149  | 12.51  | 應付款項   | 2102   | 8,050,795   | 4.65  |
| 銀行存款       | 110102   | 21,627,149  | 12.49  | 應付代收款  | 210203 | 8,050,795   | 4.65  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 12,495,703  | 7.21   | 其他負債   | 28     | 1,080,651   | 0.62  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 9,131,446   | 5.27   | 什項負債   | 2801   | 1,080,651   | 0.62  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 39,000      | 0.02   | 存入保證金  | 280104 | 1,080,651   | 0.62  |
| 預付款項       | 1108     | 0           | 0.00   | 淨資產    | 3      | 164,071,427 | 94.73 |
| 預付費用       | 110804   | 0           | 0.00   | 淨資產    | 31     | 164,071,427 | 94.73 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 0           | 0.00   | 淨資產    | 3101   | 164,071,427 | 94.73 |
| 固定資產       | 14       | 151,536,724 | 87.49  | 累積餘額   | 310101 | 165,325,050 | 95.45 |
| 土地         | 1401     | 47,641,545  | 27.51  | 本期短绌   | 310103 | -1,253,623  | -0.72 |
| 土地         | 140101   | 47,641,545  | 27.51  | 淨資產調整數 | 310104 |             |       |
| 土地改良物      | 1402     | 5,338,510   | 3.08   | 合計：    |        | 173,202,873 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 19,356,329  | 11.18  |        |        |             |       |

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-土地改良物   | 140202 | -14,017,819 | -8.09  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 86,610,490  | 50.01  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 134,381,197 | 77.59  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -47,770,707 | -27.58 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 6,722,169   | 3.88   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 14,055,301  | 8.11   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -7,333,132  | -4.23  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,325,502   | 0.77   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 3,442,734   | 1.99   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,117,232  | -1.22  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 3,898,508   | 2.25   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 15,388,582  | 8.88   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -11,490,074 | -6.63  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 173,202,873 |        |        |    |    |   |

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 9 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             | 1,978,632 | 143,529 | 4,790,383                    | 151,536,724 |
| 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             |           |         | 1,070,524                    | 5,338,510   |
| 房屋及建築      | 134,139,494   | 45,521,836             | 278,916   | 37,213  | 2,248,871                    | 86,610,490  |
| 機械及設備      | 12,410,587    | 6,422,578              | 1,654,716 | 10,002  | 910,554                      | 6,722,169   |
| 交通及運輸設備    | 3,397,734     | 1,999,578              | 45,000    |         | 117,654                      | 1,325,502   |
| 雜項設備       | 15,484,896    | 11,047,294             |           | 96,314  | 442,780                      | 3,898,508   |
| 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 9 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       | 54,159,000 | 41,753,578 | -12,405,422 | -22.91 |
| 11 正式員額薪資    |            | 22,639,718 | 22,639,718  |        |
| 113 職員薪金     |            | 22,622,052 | 22,622,052  |        |
| 114 工員工資     |            | 17,666     | 17,666      |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 136,523    | 136,523     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 136,523    | 136,523     |        |
| 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    |            | 8,178,110  | 8,178,110   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 7,978,305  | 7,978,305   |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 199,805    | 199,805     |        |
| 18 福利費       |            | 2,972,788  | 2,972,788   |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 2,172,588  | 2,172,588   |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 800,200    | 800,200     |        |
| 2 服務費用       | 1,652,000  | 765,889    | -886,111    | -53.64 |
| 21 水電費       |            | 180,393    | 180,393     |        |
| 212 工作場所電費   |            | 145,396    | 145,396     |        |
| 214 工作場所水費   |            | 34,997     | 34,997      |        |
| 23 旅運費       |            | 14,406     | 14,406      |        |
| 231 國內旅費     |            | 14,406     | 14,406      |        |
| 25 修理保養及保固費  |            | 123,321    | 123,321     |        |
| 252 一般房屋修護費  |            | 65,521     | 65,521      |        |
| 255 機械及設備修護費 |            | 44,400     | 44,400      |        |

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       | %      |
| 256 交通及運輸設備修護費                     |         | 450     | 450      |        |
| 258 其他資產修護費                        |         | 12,950  | 12,950   |        |
| 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                           |         | 364,516 | 364,516  |        |
| 27D 計時與計件人員酬金                      |         | 322,516 | 322,516  |        |
| 27F 體育活動費                          |         | 42,000  | 42,000   |        |
| 28 專業服務費                           |         | 52,141  | 52,141   |        |
| 287 委託檢驗（定）試驗認證費                   |         | 19,066  | 19,066   |        |
| 28Y 其他專業服務費                        |         | 33,075  | 33,075   |        |
| 29 公共關係費                           |         | 23,100  | 23,100   |        |
| 291 公共關係費                          |         | 23,100  | 23,100   |        |
| 3 材料及用品費                           | 493,000 | 251,347 | -241,653 | -49.02 |
| 31 使用材料費                           |         | 6,000   | 6,000    |        |
| 312 燃料                             |         | 6,000   | 6,000    |        |
| 32 用品消耗                            |         | 245,347 | 245,347  |        |
| 321 辦公（事務）用品                       |         | 245,347 | 245,347  |        |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 851,000 | 470,415 | -380,585 | -44.72 |
| 44 交通及運輸設備租金                       |         | 470,415 | 470,415  |        |
| 442 車租                             |         | 470,415 | 470,415  |        |
| 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 | 25,200  | -85,800  | -77.30 |
| 51 購建固定資產                          | 111,000 | 25,200  | -85,800  | -77.30 |
| 514 購置機械及設備                        | 111,000 | 25,200  | -85,800  | -77.30 |
| 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          | %      |
| 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 | 43,301,839 | -13,999,161 | -24.43 |