

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學

02637-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 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     | 58,513,000         |            | 4,307,000 | -4,307,000 | -100.00 | 55,092,003  | 48,422,000 | 6,670,003   | 13.77    |
| 財產收入     | 210,000            |            |           |            |         | 182,603     | 110,000    | 72,603      | 66.00    |
| 租金收入     | 180,000            |            |           |            |         | 113,451     | 80,000     | 33,451      | 41.81    |
| 利息收入     |                    |            |           |            |         | 33,702      |            | 33,702      |          |
| 其他財產收入   | 30,000             |            |           |            |         | 35,450      | 30,000     | 5,450       | 18.17    |
| 政府撥入收入   | 58,303,000         |            | 4,307,000 | -4,307,000 | -100.00 | 54,852,552  | 48,312,000 | 6,540,552   | 13.54    |
| 公庫撥款收入   | 58,303,000         |            | 4,307,000 | -4,307,000 | -100.00 | 54,852,552  | 48,312,000 | 6,540,552   | 13.54    |
| 其他收入     |                    |            |           |            |         | 56,848      |            | 56,848      |          |
| 雜項收入     |                    |            |           |            |         | 56,848      |            | 56,848      |          |
| 基金用途     | 59,579,000         | 1,084,561  | 4,307,000 | -3,222,439 | -74.82  | 38,253,768  | 48,422,000 | -10,168,232 | -21.00   |
| 國民教育計畫   | 59,499,000         | 1,084,561  | 4,307,000 | -3,222,439 | -74.82  | 38,199,268  | 48,342,000 | -10,142,732 | -20.98   |
| 其他       | 59,499,000         | 1,084,561  | 4,307,000 | -3,222,439 | -74.82  | 38,199,268  | 48,342,000 | -10,142,732 | -20.98   |
| 建築及設備計畫  | 80,000             |            |           |            |         | 54,500      | 80,000     | -25,500     | -31.88   |
| 購建固定資產   | 80,000             |            |           |            |         | 54,500      | 80,000     | -25,500     | -31.88   |
| 本期賸餘(短絀) | -1,066,000         | -1,084,561 |           | -1,084,561 |         | 16,838,235  |            | 16,838,235  |          |
| 期初基金餘額   | 1,183,739          |            |           |            |         | 3,376,865   | 1,183,739  | 2,193,126   | 185.27   |
| 解繳公庫     |                    |            |           |            |         |             |            |             |          |
| 期末基金餘額   | 117,739            |            |           |            |         | 20,215,100  | 1,183,739  | 19,031,361  | 1,607.73 |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣大林鎮平林國民小學

## 平衡表

中華民國115年8月31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        | 214,346,337 | 100.00 | 負 債    | 2      | 40,235,215  | 18.77 |
| 流動資產       | 11       | 60,450,315  | 28.20  | 流動負債   | 21     | 38,835,245  | 18.12 |
| 現金         | 1101     | 60,432,159  | 28.19  | 應付款項   | 2102   | 38,835,245  | 18.12 |
| 銀行存款       | 110102   | 60,401,159  | 28.18  | 應付代收款  | 210203 | 38,835,245  | 18.12 |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 20,184,100  | 9.42   | 其他負債   | 28     | 1,399,970   | 0.65  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 40,217,059  | 18.76  | 什項負債   | 2801   | 1,399,970   | 0.65  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 31,000      | 0.01   | 存入保證金  | 280104 | 1,399,970   | 0.65  |
| 預付款項       | 1108     | 18,156      | 0.01   | 淨資產    | 3      | 174,111,122 | 81.23 |
| 預付費用       | 110804   | 18,156      | 0.01   | 淨資產    | 31     | 174,111,122 | 81.23 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 18,156      | 0.01   | 淨資產    | 3101   | 174,111,122 | 81.23 |
| 固定資產       | 14       | 153,896,022 | 71.80  | 累積餘額   | 310101 | 114,970,008 | 53.64 |
| 土地         | 1401     | 64,170,068  | 29.94  | 本期賸餘   | 310102 | 58,161,114  | 27.13 |
| 土地         | 140101   | 64,170,068  | 29.94  | 淨資產調整數 | 310104 | 980,000     | 0.46  |
| 土地改良物      | 1402     | 41,962      | 0.02   | 合計：    |        | 214,346,337 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 14,698,924  | 6.86   |        |        |             |       |

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 — 嘉義縣大林鎮平林國民小學

## 平衡表

中華民國115年8月31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 | -14,656,962 | -6.84  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 63,205,155  | 29.49  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 117,363,478 | 54.75  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -54,158,323 | -25.27 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 15,305,785  | 7.14   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 29,923,997  | 13.96  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -14,618,212 | -6.82  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,138,817   | 0.53   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,719,841   | 0.80   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -581,024    | -0.27  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 10,034,235  | 4.68   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 17,773,291  | 8.29   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -7,739,056  | -3.61  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 214,346,337 |        |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣大林鎮平林國民小學

## 收入支出表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       |            | 100,485,994 |
| 財產收益     |            | 182,603     |
| 財產孳息收入   |            | 147,153     |
| 其他財產收入   |            | 35,450      |
| 政府撥入收入   |            | 54,852,552  |
| 公庫撥款收入   |            | 54,852,552  |
| 其他收入     |            | 45,450,839  |
| 受贈收入     |            | 440,000     |
| 雜項收入     |            | 45,010,839  |
| 支出       | 1,568,185  | 42,324,880  |
| 人事支出     | 901,068    | 37,234,386  |
| 人事支出     | 901,068    | 37,234,386  |
| 業務支出     | 183,493    | 964,882     |
| 業務支出     | 183,493    | 964,882     |
| 財產損失     |            | 98,930      |
| 財產交易損失   |            | 98,930      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 483,624    | 4,026,682   |
| 固定資產折舊   | 483,624    | 4,026,682   |
| 本期賸餘（短絀） | -1,568,185 | 58,161,114  |
| 期初淨資產    |            | 114,970,008 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   |            | 980,000     |
| 期末淨資產    |            | 174,111,122 |

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—嘉義縣大林鎮平林國民小學

02637-5

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 8 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             |       |       |       | 1,084,561  | 4,307,000  | -3,222,439  | -74.82 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 38,199,268 | 48,342,000 | -10,142,732 | -20.98 |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0           | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 54,500     | 80,000     | -25,500     | -31.88 |

## 02637-6

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 115 年 8 月份

02637-7

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                |                 | 80,000           |                    |     | 80,000 | 80,000          | 54,500 |           | 54,500 | 68.13 | -25,500 | -31.88 |             |          |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學

02637-8

## 資本資產明細表

中華民國 115 年 8 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>  | 200,438,279   | 88,845,136             | 46,428,491 | 1,217,171 | 2,908,441                    | 153,896,022 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |            |           |                              |             |
| 土地         | 64,170,068    |                        |            |           |                              | 64,170,068  |
| 土地改良物      | 14,698,924    | 14,650,630             |            |           | 6,332                        | 41,962      |
| 房屋及建築      | 72,817,187    | 51,006,899             | 44,546,291 |           | 3,151,424                    | 63,205,155  |
| 機械及設備      | 29,789,268    | 14,973,969             | 1,079,200  | 944,471   | -355,757                     | 15,305,785  |
| 交通及運輸設備    | 1,291,841     | 568,388                | 440,000    | 12,000    | 12,636                       | 1,138,817   |
| 雜項設備       | 17,670,991    | 7,645,250              | 363,000    | 260,700   | 93,806                       | 10,034,235  |
| 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—嘉義縣大林鎮平林國民小學

02637-9

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 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：

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮平林國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115年8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       | 57,346,000 | 37,234,386 | -20,111,614 | -35.07 |
| 11 正式員額薪資    |            | 25,760,684 | 25,760,684  |        |
| 113 職員薪金     |            | 25,468,604 | 25,468,604  |        |
| 114 工員工資     |            | 292,080    | 292,080     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 107,572    | 107,572     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 107,572    | 107,572     |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 666,400    | 666,400     |        |
| 134 未休假加班費   |            | 666,400    | 666,400     |        |
| 15 獎金        |            | 5,091,092  | 5,091,092   |        |
| 151 考績獎金     |            | 423,640    | 423,640     |        |
| 152 年終獎金     |            | 4,639,952  | 4,639,952   |        |
| 15Y 其他獎金     |            | 27,500     | 27,500      |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 2,869,420  | 2,869,420   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 2,649,403  | 2,649,403   |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 220,017    | 220,017     |        |
| 18 福利費       |            | 2,739,218  | 2,739,218   |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 2,431,318  | 2,431,318   |        |
| 183 傷病醫藥費    |            | 9,000      | 9,000       |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 298,900    | 298,900     |        |
| 2 服務費用       | 1,822,000  | 832,615    | -989,385    | -54.30 |
| 21 水電費       |            | 173,751    | 173,751     |        |
| 212 工作場所電費   |            | 140,327    | 140,327     |        |
| 214 工作場所水費   |            | 33,224     | 33,224      |        |
| 216 氣體費      |            | 200        | 200         |        |
| 22 郵電費       |            | 29,591     | 29,591      |        |
| 221 郵費       |            | 3,055      | 3,055       |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮平林國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115年8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       | %      |
| 222 電話費           |         | 26,536  | 26,536   |        |
| 23 旅運費            |         | 17,607  | 17,607   |        |
| 231 國內旅費          |         | 17,607  | 17,607   |        |
| 25 修理保養及保固費       |         | 151,791 | 151,791  |        |
| 254 其他建築修護費       |         | 1,500   | 1,500    |        |
| 255 機械及設備修護費      |         | 50,700  | 50,700   |        |
| 256 交通及運輸設備修護費    |         | 450     | 450      |        |
| 257 雜項設備修護費       |         | 37,620  | 37,620   |        |
| 258 其他資產修護費       |         | 61,521  | 61,521   |        |
| 27 一般服務費          |         | 388,215 | 388,215  |        |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 |         | 840     | 840      |        |
| 27D 計時與計件人員酬金     |         | 366,975 | 366,975  |        |
| 27F 體育活動費         |         | 20,400  | 20,400   |        |
| 28 專業服務費          |         | 71,660  | 71,660   |        |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費  |         | 31,760  | 31,760   |        |
| 28Y 其他專業服務費       |         | 39,900  | 39,900   |        |
| 3 材料及用品費          | 325,000 | 92,419  | -232,581 | -71.56 |
| 31 使用材料費          |         | 1,200   | 1,200    |        |
| 312 燃料            |         | 1,200   | 1,200    |        |
| 32 用品消耗           |         | 91,219  | 91,219   |        |
| 321 辦公(事務)用品      |         | 61,632  | 61,632   |        |
| 322 報章雜誌          |         | 3,600   | 3,600    |        |
| 32Y 其他用品消耗        |         | 25,987  | 25,987   |        |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費  | 0       | 34,248  | 34,248   |        |
| 45 雜項設備租金         |         | 34,248  | 34,248   |        |
| 451 雜項設備租金        |         | 34,248  | 34,248   |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮平林國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115年8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          | %       |
| 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 | 80,000     | 54,500     | -25,500     | -31.88  |
| 51 購建固定資產                          | 80,000     | 54,500     | -25,500     | -31.88  |
| 513 擴充改良房屋建築及設備                    |            | 25,000     | 25,000      |         |
| 514 購置機械及設備                        | 80,000     |            | -80,000     | -100.00 |
| 516 購置雜項設備                         |            | 29,500     | 29,500      |         |
| 6 稅捐及規費(強制費)                       | 0          | 600        | 600         |         |
| 66 規費                              |            | 600        | 600         |         |
| 661 行政規費與強制費                       |            | 300        | 300         |         |
| 663 汽車燃料使用費                        |            | 300        | 300         |         |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 6,000      | 5,000      | -1,000      | -16.67  |
| 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                  |            | 4,000      | 4,000       |         |
| 744 慰問、照護及濟助金                      |            | 4,000      | 4,000       |         |
| 合計                                 | 59,579,000 | 38,253,768 | -21,325,232 | -35.79  |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學

02637-13

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 月 31 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                                     | 55,092,003 | 45,393,991  | 100,485,994 | 收入       |
| 財產收入                                     | 182,603    |             | 182,603     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                                   | 54,852,552 |             | 54,852,552  | 政府撥入收入   |
| 其他收入                                     | 56,848     | 45,393,991  | 45,450,839  | 其他收入     |
| 基金用途                                     | 38,253,768 | 4,071,112   | 42,324,880  | 支出       |
| 用人費用                                     | 37,234,386 |             | 37,234,386  | 人事支出     |
| 服務費用                                     | 832,615    | 132,267     | 964,882     | 業務支出     |
| 材料及用品費                                   | 92,419     | -92,419     |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費                           | 34,248     | -34,248     |             |          |
| 稅捐及規費(強制費)                               | 600        | -600        |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費              | 5,000      | -5,000      |             |          |
|                                          |            | 98,930      | 98,930      | 財產損失     |
| 購建固定資產、無形資產、非理<br>財目的之長期投資及營舍與設施<br>工程支出 | 54,500     | -54,500     |             |          |
|                                          |            | 4,026,682   | 4,026,682   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                                 | 16,838,235 | 41,322,879  | 58,161,114  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                                   | 3,376,865  | 111,593,143 | 114,970,008 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                                     |            |             |             | 解繳公庫     |
|                                          |            | 980,000     | 980,000     | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                                   | 20,215,100 | 153,896,022 | 174,111,122 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 20,184,100 | 20,184,100 | 0         | 無差異    |