

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 8 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	39,417,000	374,172		374,172		34,248,472	35,301,000	-1,052,528	-2.98
財產收入	45	398,000	8,000		8,000		175,930	182,000	-6,070	-3.34
租金收入	452	273,000					155,892	120,000	35,892	29.91
利息收入	454	5,000					7,538	2,000	5,538	276.90
其他財產收入	45Y	120,000	8,000		8,000		12,500	60,000	-47,500	-79.17
政府撥入收入	46	39,009,000	361,454		361,454		34,067,629	35,114,000	-1,046,371	-2.98
公庫撥款收入	462	39,009,000	361,454		361,454		34,067,629	35,114,000	-1,046,371	-2.98
教學收入	4S	10,000	4,718		4,718		4,913	5,000	-87	-1.74
學雜費收入	4S1	10,000	4,718		4,718		4,913	5,000	-87	-1.74
基金用途	5	41,627,000	2,936,328	2,965,000	-28,672	-0.97	26,306,545	30,948,000	-4,641,455	-15.00
國民教育計畫	53	41,512,000	2,936,328	2,965,000	-28,672	-0.97	26,231,545	30,918,000	-4,686,455	-15.16
國民小學教育	532	41,512,000	2,936,328	2,965,000	-28,672	-0.97	26,231,545	30,918,000	-4,686,455	-15.16
建築及設備計畫	5M	115,000					75,000	30,000	45,000	150.00
其他設備	5M4	115,000					75,000	30,000	45,000	150.00
本期賸餘(短絀)	6	-2,210,000	-2,562,156	-2,965,000	402,844	-13.59	7,941,927	4,353,000	3,588,927	82.45
期初基金餘額	71	2,454,915					4,238,806	2,454,915	1,783,891	72.67
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	244,915					12,180,733	6,807,915	5,372,818	78.92

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

平衡表

中華民國114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	139,640,665	100.00	負 債	2	11,489,456	8.23
流動資產	11	23,670,189	16.95	流動負債	21	11,075,156	7.93
現金	1101	23,670,189	16.95	應付款項	2102	11,075,156	7.93
銀行存款	110102	23,650,189	16.94	應付代收款	210203	11,075,156	7.93
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,160,733	8.71	其他負債	28	414,300	0.30
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,489,456	8.23	什項負債	2801	414,300	0.30
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	414,300	0.30
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	128,151,209	91.77
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	128,151,209	91.77
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	128,151,209	91.77
固定資產	14	115,840,426	82.96	累積餘額	310101	120,962,176	86.62
土地	1401	48,273,148	34.57	本期賸餘	310102	7,189,033	5.15
土地	140101	48,273,148	34.57	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	2,189,565	1.57	合計：		139,640,665	
土地改良物	140201	3,772,765	2.70				

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 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

平衡表

中華民國114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	-1,583,200	-1.13				
房屋建築及設備	1404	52,078,487	37.29				
房屋建築及設備	140401	93,889,400	67.24				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,810,913	-29.94				
機械及設備	1405	9,703,641	6.95				
機械及設備	140501	46,477,138	33.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-36,773,497	-26.33				
交通及運輸設備	1406	186,427	0.13				
交通及運輸設備	140601	1,047,307	0.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-860,880	-0.62				
雜項設備	1407	3,409,158	2.44				
雜項設備	140701	8,836,579	6.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,427,421	-3.89				
無形資產	16	130,050	0.09				

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 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

收入支出表

中華民國114年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	428,172	38,056,694
財產收益	8,000	175,930
財產孳息收入		163,430
其他財產收入	8,000	12,500
政府撥入收入	361,454	34,067,629
公庫撥款收入	361,454	34,067,629
教學收入	4,718	4,913
學雜費收入	4,718	4,913
其他收入	54,000	3,808,222
雜項收入	54,000	3,808,222
支出	3,535,867	30,867,661
人事支出	2,883,351	25,457,101
人事支出	2,883,351	25,457,101
業務支出	52,977	774,444
業務支出	52,977	774,444
折舊、折耗及攤銷	599,539	4,636,116
固定資產折舊	583,837	4,526,250
無形資產攤銷	15,702	109,866
本期賸餘（短絀）	-3,107,695	7,189,033
期初淨資產		120,962,176
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		128,151,209

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—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 8 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				2,936,328	2,965,000	-28,672	-0.97
		累計數				26,231,545	30,918,000	-4,686,455	-15.16
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				75,000	30,000	45,000	150.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 8 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	198,653,031	81,929,661	3,883,222	109,866	4,526,250	115,970,476
非理財目的之長期投資						
土地	48,273,148					48,273,148
土地改良物	3,772,765	1,434,800			148,400	2,189,565
房屋及建築	93,844,400	40,720,495	45,000		1,090,418	52,078,487
機械及設備	42,856,916	33,951,132	3,620,222		2,822,365	9,703,641
交通及運輸設備	1,011,807	813,737	35,500		47,143	186,427
雜項設備	8,708,079	5,009,497	128,500		417,924	3,409,158
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—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-2

資本資產明細表

中華民國 114 年 8 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	185,916		54,000	109,866		130,050

註：

02584-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 8 月份

02584-2

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 租賃權益改良														
總計		115,000			115,000	30,000	75,000		75,000	250.00	45,000	150.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	39,469,000	25,457,101	-14,011,899	-35.50
11	正式員額薪資		15,384,913	15,384,913	
113	職員薪金		15,384,913	15,384,913	
12	聘僱及兼職人員薪資		490,154	490,154	
122	約僱職員薪金		421,162	421,162	
124	兼職人員酬金		68,992	68,992	
13	加(夜)班費		262,560	262,560	
134	未休假加班費		262,560	262,560	
15	獎金		3,069,599	3,069,599	
151	考績獎金		298,160	298,160	
152	年終獎金		2,771,439	2,771,439	
16	退休及卹償金		4,608,918	4,608,918	
161	職員退休及離職金		4,608,918	4,608,918	
18	福利費		1,640,957	1,640,957	
181	分擔員工保險費		1,469,357	1,469,357	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		167,100	167,100	
2	服務費用	1,852,000	711,338	-1,140,662	-61.59
21	水電費		118,046	118,046	
212	工作場所電費		104,915	104,915	
214	工作場所水費		13,131	13,131	
22	郵電費		2,862	2,862	
222	電話費		2,862	2,862	
23	旅運費		8,432	8,432	
231	國內旅費		8,432	8,432	
25	修理保養及保固費		75,504	75,504	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	%
255	機械及設備修護費		33,000	33,000	
257	雜項設備修護費		39,504	39,504	
258	其他資產修護費		3,000	3,000	
27	一般服務費		429,964	429,964	
27D	計時與計件人員酬金		423,164	423,164	
27F	體育活動費		6,800	6,800	
28	專業服務費		44,250	44,250	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		12,750	12,750	
28Y	其他專業服務費		31,500	31,500	
29	公共關係費		32,280	32,280	
291	公共關係費		32,280	32,280	
3	材料及用品費	191,000	63,106	-127,894	-66.96
32	用品消耗		63,106	63,106	
321	辦公（事務）用品		63,106	63,106	
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	115,000	75,000	-40,000	-34.78
51	購建固定資產	115,000	75,000	-40,000	-34.78
513	擴充改良房屋建築及設備	30,000		-30,000	-100.00
514	購置機械及設備		10,000	10,000	
516	購置雜項設備	85,000	65,000	-20,000	-23.53
合	計	41,627,000	26,306,545	-15,320,455	-36.80

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	34,248,472	3,808,222	38,056,694	收入
財產收入	175,930		175,930	財產收益
政府撥入收入	34,067,629		34,067,629	政府撥入收入
教學收入	4,913		4,913	教學收入
其他收入		3,808,222	3,808,222	其他收入
基金用途	26,306,545	4,561,116	30,867,661	支出
用人費用	25,457,101		25,457,101	人事支出
服務費用	711,338	63,106	774,444	業務支出
材料及用品費	63,106	-63,106		
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	75,000	-75,000		
		4,636,116	4,636,116	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,941,927	-752,894	7,189,033	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,238,806	116,723,370	120,962,176	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	12,180,733	115,970,476	128,151,209	期末淨資產

註：