

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 9 月份

單位：新臺幣元

項 目		法 定 年 度 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	273,075	30,000	243,075	810.25	34,521,547	35,331,000	-809,453	-2.29
財產收入	45	398,000	1,000	30,000	-29,000	-96.67	176,930	212,000	-35,070	-16.54
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	1,000	30,000	-29,000	-96.67	13,500	90,000	-76,500	-85.00
政府撥入收入	46	39,009,000	271,493		271,493		34,339,122	35,114,000	-774,878	-2.21
公庫撥款收入	462	39,009,000	271,493		271,493		34,339,122	35,114,000	-774,878	-2.21
教學收入	4S	10,000	582		582		5,495	5,000	495	9.90
學雜費收入	4S1	10,000	582		582		5,495	5,000	495	9.90
基金用途	5	41,627,000	5,487,429	5,634,000	-146,571	-2.60	31,793,974	36,582,000	-4,788,026	-13.09
國民教育計畫	53	41,512,000	5,487,429	5,634,000	-146,571	-2.60	31,718,974	36,552,000	-4,833,026	-13.22
國民小學教育	532	41,512,000	5,487,429	5,634,000	-146,571	-2.60	31,718,974	36,552,000	-4,833,026	-13.22
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	-5,214,354	-5,604,000	389,646	-6.95	2,727,573	-1,251,000	3,978,573	-318.03
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					6,966,379	1,203,915	5,762,464	478.64

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	134,009,531	100.00	負 債	2	11,540,655	8.61
流動資產	11	18,507,034	13.81	流動負債	21	11,106,355	8.29
現金	1101	18,507,034	13.81	應付款項	2102	11,106,355	8.29
銀行存款	110102	18,487,034	13.80	應付代收款	210203	11,106,355	8.29
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,946,379	5.18	其他負債	28	434,300	0.32
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,540,655	8.61	什項負債	2801	434,300	0.32
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	434,300	0.32
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	122,468,876	91.39
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	122,468,876	91.39
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	122,468,876	91.39
固定資產	14	115,388,149	86.10	累積餘額	310101	120,962,176	90.26
土地	1401	48,273,148	36.02	本期賸餘	310102	1,506,700	1.12
土地	140101	48,273,148	36.02	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	2,171,015	1.62	合計：		134,009,531	
土地改良物	140201	3,772,765	2.82				

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	-1,601,750	-1.20				
房屋建築及設備	1404	51,942,156	38.76				
房屋建築及設備	140401	93,902,400	70.07				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,960,244	-31.31				
機械及設備	1405	9,396,163	7.01				
機械及設備	140501	46,540,138	34.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-37,143,975	-27.72				
交通及運輸設備	1406	180,443	0.13				
交通及運輸設備	140601	1,047,307	0.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-866,864	-0.65				
雜項設備	1407	3,425,224	2.56				
雜項設備	140701	8,902,579	6.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,477,355	-4.09				
無形資產	16	114,348	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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	415,075	38,471,769
財產收益	1,000	176,930
財產孳息收入		163,430
其他財產收入	1,000	13,500
政府撥入收入	271,493	34,339,122
公庫撥款收入	271,493	34,339,122
教學收入	582	5,495
學雜費收入	582	5,495
其他收入	142,000	3,950,222
雜項收入	142,000	3,950,222
支出	6,097,408	36,965,069
人事支出	5,305,528	30,762,629
人事支出	5,305,528	30,762,629
業務支出	181,901	956,345
業務支出	181,901	956,345
折舊、折耗及攤銷	609,979	5,246,095
固定資產折舊	594,277	5,120,527
無形資產攤銷	15,702	125,568
本期賸餘（短絀）	-5,682,333	1,506,700
期初淨資產		120,962,176
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		122,468,876

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 9 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				5,487,429	5,634,000	-146,571	-2.60
		累計數				31,718,974	36,552,000	-4,833,026	-13.22
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 9 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	4,025,222	125,568	5,120,527	115,502,497
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			166,950	2,171,015
房屋及建築	93,844,400	40,720,495	58,000		1,239,749	51,942,156
機械及設備	42,856,916	33,951,132	3,683,222		3,192,843	9,396,163
交通及運輸設備	1,011,807	813,737	35,500		53,127	180,443
雜項設備	8,708,079	5,009,497	194,500		467,858	3,425,224
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 9 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	125,568		114,348

註：

02584-1

[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 9 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	39,469,000	30,762,629	-8,706,371	-22.06
11 正式員額薪資		17,091,445	17,091,445	
113 職員薪金		17,091,445	17,091,445	
12 聘僱及兼職人員薪資		560,070	560,070	
122 約僱職員薪金		487,578	487,578	
124 兼職人員酬金		72,492	72,492	
13 加(夜)班費		262,560	262,560	
134 未休假加班費		262,560	262,560	
15 獎金		5,843,379	5,843,379	
151 考績獎金		3,071,940	3,071,940	
152 年終獎金		2,771,439	2,771,439	
16 退休及卹償金		5,161,998	5,161,998	
161 職員退休及離職金		5,161,998	5,161,998	
18 福利費		1,843,177	1,843,177	
181 分擔員工保險費		1,629,277	1,629,277	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		209,400	209,400	
2 服務費用	1,852,000	874,085	-977,915	-52.80
21 水電費		150,382	150,382	
212 工作場所電費		135,889	135,889	
214 工作場所水費		14,493	14,493	
22 郵電費		3,812	3,812	
222 電話費		3,812	3,812	
23 旅運費		20,671	20,671	
231 國內旅費		20,671	20,671	
25 修理保養及保固費		135,752	135,752	

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	%
252	一般房屋修護費		6,048	6,048	
255	機械及設備修護費		49,500	49,500	
257	雜項設備修護費		77,204	77,204	
258	其他資產修護費		3,000	3,000	
27	一般服務費		458,518	458,518	
27D	計時與計件人員酬金		441,438	441,438	
27F	體育活動費		17,080	17,080	
28	專業服務費		60,000	60,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		12,750	12,750	
28Y	其他專業服務費		47,250	47,250	
29	公共關係費		44,950	44,950	
291	公共關係費		44,950	44,950	
3	材料及用品費	191,000	82,260	-108,740	-56.93
32	用品消耗		82,260	82,260	
321	辦公（事務）用品		82,260	82,260	
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	31,793,974	-9,833,026	-23.62

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	34,521,547	3,950,222	38,471,769	收入
財產收入	176,930		176,930	財產收益
政府撥入收入	34,339,122		34,339,122	政府撥入收入
教學收入	5,495		5,495	教學收入
其他收入		3,950,222	3,950,222	其他收入
基金用途	31,793,974	5,171,095	36,965,069	支出
用人費用	30,762,629		30,762,629	人事支出
服務費用	874,085	82,260	956,345	業務支出
材料及用品費	82,260	-82,260		
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		
		5,246,095	5,246,095	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,727,573	-1,220,873	1,506,700	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	6,966,379	115,502,497	122,468,876	期末淨資產

註：