

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 11 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 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	1,591,104	30,000	1,561,104	5,203.68	39,702,126	39,414,000	288,126	0.73
財產收入	45	398,000		30,000	-30,000	-100.00	282,494	395,000	-112,506	-28.48
租金收入	452	273,000					261,256	273,000	-11,744	-4.30
利息收入	454	5,000					7,538	2,000	5,538	276.90
其他財產收入	45Y	120,000		30,000	-30,000	-100.00	13,700	120,000	-106,300	-88.58
政府撥入收入	46	39,009,000	1,591,104		1,591,104		39,414,137	39,009,000	405,137	1.04
公庫撥款收入	462	39,009,000	1,591,104		1,591,104		39,414,137	39,009,000	405,137	1.04
教學收入	4S	10,000					5,495	10,000	-4,505	-45.05
學雜費收入	4S1	10,000					5,495	10,000	-4,505	-45.05
基金用途	5	41,627,000	610,386	1,965,000	-1,354,614	-68.94	37,410,649	41,627,000	-4,216,351	-10.13
國民教育計畫	53	41,512,000	570,386	1,965,000	-1,394,614	-70.97	37,295,649	41,512,000	-4,216,351	-10.16
國民小學教育	532	41,512,000	570,386	1,965,000	-1,394,614	-70.97	37,295,649	41,512,000	-4,216,351	-10.16
建築及設備計畫	5M	115,000	40,000		40,000		115,000	115,000		
其他設備	5M4	115,000	40,000		40,000		115,000	115,000		
本期賸餘(短絀)	6	-2,210,000	980,718	-1,935,000	2,915,718	-150.68	2,291,477	-2,213,000	4,504,477	-203.55
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					6,530,283	241,915	6,288,368	2,599.41

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11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	131,345,831	100.00	負 債	2	10,390,104	7.91
流動資產	11	16,920,387	12.88	流動負債	21	9,626,004	7.33
現金	1101	16,920,387	12.88	應付款項	2102	9,626,004	7.33
銀行存款	110102	16,900,387	12.87	應付代收款	210203	9,626,004	7.33
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,510,283	4.96	其他負債	28	764,100	0.58
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,390,104	7.91	什項負債	2801	764,100	0.58
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	764,100	0.58
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	120,955,727	92.09
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	120,955,727	92.09
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	120,955,727	92.09
固定資產	14	114,329,048	87.04	累積餘額	310101	120,962,176	92.09
土地	1401	48,273,148	36.75	本期短絀	310103	-6,449	0.00
土地	140101	48,273,148	36.75	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	2,133,915	1.62	合計：		131,345,831	
土地改良物	140201	3,772,765	2.87				

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11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	-1,638,850	-1.25				
房屋建築及設備	1404	51,669,495	39.34				
房屋建築及設備	140401	93,902,400	71.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-42,232,905	-32.15				
機械及設備	1405	8,702,423	6.63				
機械及設備	140501	46,540,138	35.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-37,837,715	-28.81				
交通及運輸設備	1406	169,259	0.13				
交通及運輸設備	140601	1,047,307	0.80				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-878,048	-0.67				
雜項設備	1407	3,380,808	2.57				
雜項設備	140701	8,957,839	6.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,577,031	-4.25				
無形資產	16	96,396	0.07				

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,606,364	43,667,608
財產收益		282,494
財產孳息收入		268,794
其他財產收入		13,700
政府撥入收入	1,591,104	39,414,137
公庫撥款收入	1,591,104	39,414,137
教學收入		5,495
學雜費收入		5,495
其他收入	15,260	3,965,482
雜項收入	15,260	3,965,482
支出	1,103,617	43,674,057
人事支出	433,737	36,047,376
人事支出	433,737	36,047,376
業務支出	136,649	1,248,273
業務支出	136,649	1,248,273
折舊、折耗及攤銷	533,231	6,378,408
固定資產折舊	530,981	6,234,888
無形資產攤銷	2,250	143,520
本期賸餘（短絀）	502,747	-6,449
期初淨資產		120,962,176
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		120,955,727

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 11 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				570,386	1,965,000	-1,394,614	-70.97
		累計數				37,295,649	41,512,000	-4,216,351	-10.16
建築及設備計畫		本月數				40,000	0	40,000	0.00
		累計數				115,000	115,000	0	0.00

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 11 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	4,080,482	143,520	6,234,888	114,425,444
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			204,050	2,133,915
房屋及建築	93,844,400	40,720,495	58,000		1,512,410	51,669,495
機械及設備	42,856,916	33,951,132	3,683,222		3,886,583	8,702,423
交通及運輸設備	1,011,807	813,737	35,500		64,311	169,259
雜項設備	8,708,079	5,009,497	249,760		567,534	3,380,808
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 11 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	143,520		96,396

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 11 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	115,000	115,000		115,000	100.00				

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11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	36,047,376	-3,421,624	-8.67
11 正式員額薪資		20,535,176	20,535,176	
113 職員薪金		20,535,176	20,535,176	
12 聘僱及兼職人員薪資		705,764	705,764	
122 約僱職員薪金		615,856	615,856	
124 兼職人員酬金		89,908	89,908	
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		6,268,581	6,268,581	
161 職員退休及離職金		6,268,581	6,268,581	
18 福利費		2,431,916	2,431,916	
181 分擔員工保險費		1,981,966	1,981,966	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		445,450	445,450	
2 服務費用	1,852,000	1,131,468	-720,532	-38.91
21 水電費		186,439	186,439	
212 工作場所電費		168,661	168,661	
214 工作場所水費		17,778	17,778	
22 郵電費		5,562	5,562	
221 郵費		800	800	
222 電話費		4,762	4,762	
23 旅運費		23,449	23,449	
231 國內旅費		23,449	23,449	

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11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	%
25	修理保養及保固費		290,072	290,072	
252	一般房屋修護費		86,328	86,328	
255	機械及設備修護費		51,500	51,500	
257	雜項設備修護費		149,244	149,244	
258	其他資產修護費		3,000	3,000	
27	一般服務費		515,066	515,066	
27D	計時與計件人員酬金		497,986	497,986	
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		50,880	50,880	
291	公共關係費		50,880	50,880	
3	材料及用品費	191,000	116,805	-74,195	-38.85
32	用品消耗		116,805	116,805	
321	辦公（事務）用品		116,805	116,805	
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	115,000		0.00
51	購建固定資產	115,000	115,000		0.00
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	105,000	20,000	23.53
合 計		41,627,000	37,410,649	-4,216,351	-10.13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 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	39,702,126	3,965,482	43,667,608	收入
財產收入	282,494		282,494	財產收益
政府撥入收入	39,414,137		39,414,137	政府撥入收入
教學收入	5,495		5,495	教學收入
其他收入		3,965,482	3,965,482	其他收入
基金用途	37,410,649	6,263,408	43,674,057	支出
用人費用	36,047,376		36,047,376	人事支出
服務費用	1,131,468	116,805	1,248,273	業務支出
材料及用品費	116,805	-116,805		
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	-115,000		
		6,378,408	6,378,408	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,291,477	-2,297,926	-6,449	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	6,530,283	114,425,444	120,955,727	期末淨資產

註：