

## 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 目	本 年 度 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	49,749,000					43,617,458	44,719,000	-1,101,542	-2.46
財產收入	255,000					127,290		127,290	
租金收入	236,000					127,290		127,290	
利息收入	4,000								
其他財產收入	15,000								
政府撥入收入	49,492,000					43,490,168	44,719,000	-1,228,832	-2.75
公庫撥款收入	49,492,000					43,490,168	44,719,000	-1,228,832	-2.75
其他收入	2,000								
雜項收入	2,000								
基金用途	52,526,000	6,811,218		6,811,218		39,364,898	44,719,000	-5,354,102	-11.97
國民教育計畫	52,376,000	6,811,218		6,811,218		39,274,598	44,605,000	-5,330,402	-11.95
其他	52,376,000	6,811,218		6,811,218		39,274,598	44,605,000	-5,330,402	-11.95
建築及設備計畫	150,000					90,300	114,000	-23,700	-20.79
購建固定資產	150,000					90,300	114,000	-23,700	-20.79
本期賸餘(短純)	-2,777,000	-6,811,218		-6,811,218		4,252,560		4,252,560	
期初基金餘額	3,084,837					5,025,124	3,084,837	1,940,287	62.90
解繳公庫									
期末基金餘額	307,837					9,277,684	3,084,837	6,192,847	200.75

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉大嵙國民小學

## 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	82,755,054	100.00	負債	2	3,252,310	3.93
流動資產	11	12,529,994	15.14	流動負債	21	2,985,740	3.61
現金	1101	12,529,994	15.14	應付款項	2102	2,985,740	3.61
銀行存款	110102	12,529,994	15.14	應付代收款	210203	2,985,740	3.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,277,684	11.21	其他負債	28	266,570	0.32
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,252,310	3.93	什項負債	2801	266,570	0.32
固定資產	14	70,225,060	84.86	存入保證金	280104	266,570	0.32
土地	1401	18,636,488	22.52	淨資產	3	79,502,744	96.07
土地	140101	18,636,488	22.52	淨資產	31	79,502,744	96.07
土地改良物	1402	982,634	1.19	淨資產	3101	79,502,744	96.07
土地改良物	140201	3,858,225	4.66	累積餘額	310101	76,592,681	92.55
累計折舊-土地改良物	140202	-2,875,591	-3.47	本期賸餘	310102	2,910,063	3.52
房屋建築及設備	1404	42,849,708	51.78	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	83,368,185	100.74	合計：		82,755,054	

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 — 嘉義縣水上鄉大嵙國民小學

## 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-房屋建築及設備	140402	-40,518,477	-48.96				
機械及設備	1405	3,049,143	3.68				
機械及設備	140501	12,744,251	15.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,695,108	-11.72				
交通及運輸設備	1406	90,138	0.11				
交通及運輸設備	140601	1,983,024	2.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,892,886	-2.29				
雜項設備	1407	4,616,949	5.58				
雜項設備	140701	9,074,636	10.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,457,687	-5.39				
合計：		82,755,054					

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 — 嘉義縣水上鄉大嵙國民小學

## 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		44,654,196
財產收益		194,788
財產孳息收入		127,290
其他財產收入		67,498
政府撥入收入		43,490,168
公庫撥款收入		43,490,168
其他收入		969,240
雜項收入		969,240
支出		41,744,133
人事支出	7,062,318	41,744,133
人事支出	6,691,091	38,376,924
業務支出	6,691,091	38,376,924
業務支出	120,127	897,674
折舊、折耗及攤銷	120,127	897,674
固定資產折舊	251,100	2,469,535
本期賸餘（短絀）	251,100	2,469,535
期初淨資產	-7,062,318	2,910,063
解繳公庫		76,592,681
淨資產調整數		
期末淨資產		79,502,744

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—嘉義縣水上鄉大嵙國民小學

02574-1

## 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				6,811,218	0	6,811,218 0.00	
		累計數				39,274,598	44,605,000	-5,330,402 -11.95	
建築及設備計畫		本月數				0	0	0 0.00	
		累計數				90,300	114,000	-23,700 -20.79	

## 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		
<b>資產</b>	128,537,771	56,970,214	1,217,338	90,300	2,469,535	70,225,060
非理財目的之長期投資						
土地	18,636,488					18,636,488
土地改良物	3,858,225	2,731,261			144,330	982,634
房屋及建築	82,993,295	39,334,728	374,890		1,183,749	42,849,708
機械及設備	12,061,501	8,879,164	773,050	90,300	815,944	3,049,143
交通及運輸設備	1,983,024	1,871,290			21,596	90,138
雜項設備	9,005,238	4,153,771	69,398		303,916	4,616,949
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 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						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大嵙國民小學

02574-1

## 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

單位：新臺幣元

## 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

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		150,000			150,000	114,000	90,300		90,300	79.21	-23,700	-20.79			

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大嵙國民小學  
 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	50,768,000	38,376,924	-12,391,076	-24.41
11 正式員額薪資		22,078,818	22,078,818	
113 職員薪金		21,421,638	21,421,638	
114 工員工資		657,180	657,180	
12 聘僱及兼職人員薪資		92,388	92,388	
124 兼職人員酬金		92,388	92,388	
13 加(夜)班費		559,600	559,600	
134 未休假加班費		559,600	559,600	
15 獎金		7,458,492	7,458,492	
151 考績獎金		4,035,660	4,035,660	
152 年終獎金		3,422,832	3,422,832	
16 退休及卹償金		5,454,768	5,454,768	
161 職員退休及離職金		5,309,123	5,309,123	
162 工員退休及離職金		145,645	145,645	
18 福利費		2,732,858	2,732,858	
181 分擔員工保險費		2,114,217	2,114,217	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		609,641	609,641	
2 服務費用	1,438,000	820,197	-617,803	-42.96
21 水電費		38,171	38,171	
212 工作場所電費		23,440	23,440	
214 工作場所水費		14,731	14,731	
22 郵電費		13,890	13,890	
222 電話費		13,890	13,890	
23 旅運費		14,309	14,309	
231 國內旅費		14,309	14,309	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大嵙國民小學  
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	%
24 印刷裝訂與廣告費		37,526	37,526	
241 印刷及裝訂費		37,526	37,526	
25 修理保養及保固費		130,405	130,405	
252 一般房屋修護費		33,950	33,950	
255 機械及設備修護費		76,255	76,255	
257 雜項設備修護費		20,200	20,200	
27 一般服務費		457,112	457,112	
27D 計時與計件人員酬金		420,112	420,112	
27F 體育活動費		37,000	37,000	
28 專業服務費		90,769	90,769	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		21,550	21,550	
28A 電腦軟體服務費		4,800	4,800	
28Y 其他專業服務費		64,419	64,419	
29 公共關係費		38,015	38,015	
291 公共關係費		38,015	38,015	
3 材料及用品費	137,000	77,477	-59,523	-43.45
31 使用材料費		2,915	2,915	
312 燃料		2,915	2,915	
32 用品消耗		74,562	74,562	
321 辦公（事務）用品		49,814	49,814	
323 農業與園藝用品及環境美化費		24,748	24,748	
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	150,000	90,300	-59,700	-39.80
51 購建固定資產	150,000	90,300	-59,700	-39.80
513 擴充改良房屋建築及設備	70,000		-70,000	-100.00
514 購置機械及設備	80,000	90,300	10,300	12.88
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000		-1,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大嵙國民小學  
 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	%
9 其他 合計	32,000 52,526,000	39,364,898	-32,000 -13,161,102	-100.00 -25.06

## 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	43,617,458	1,036,738	44,654,196	收入
財產收入	127,290	67,498	194,788	財產收益
政府撥入收入	43,490,168		43,490,168	政府撥入收入
其他收入		969,240	969,240	其他收入
基金用途	39,364,898	2,379,235	41,744,133	支出
用人費用	38,376,924		38,376,924	人事支出
服務費用	820,197	77,477	897,674	業務支出
材料及用品費	77,477	-77,477		
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	90,300	-90,300		
本期賸餘(短絀)	4,252,560	2,469,535	2,469,535	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	5,025,124	-1,342,497	2,910,063	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		71,567,557	76,592,681	期初淨資產
期末基金餘額	9,277,684	70,225,060	79,502,744	解繳公庫 淨資產調整數 期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 9 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
9,277,684	9,277,684	0	