

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 115 年 5 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	40,945,000	128,098		128,098		25,269,508	25,709,000	-439,492	-1.71
財產收入	45	421,000	128,098		128,098		166,747		166,747	
租金收入	452	299,000	128,098		128,098		161,247		161,247	
利息收入	454	2,000								
其他財產收入	45Y	120,000					5,500		5,500	
政府撥入收入	46	40,514,000					25,102,332	25,709,000	-606,668	-2.36
公庫撥款收入	462	40,514,000					25,102,332	25,709,000	-606,668	-2.36
教學收入	4S	10,000					429		429	
學雜費收入	4S1	10,000					429		429	
基金用途	5	42,771,000	782,230	2,935,000	-2,152,770	-73.35	16,098,722	22,890,000	-6,791,278	-29.67
國民教育計畫	53	42,666,000	772,230	2,935,000	-2,162,770	-73.69	16,088,722	22,890,000	-6,801,278	-29.71
國民小學教育	532	42,666,000	772,230	2,935,000	-2,162,770	-73.69	16,088,722	22,890,000	-6,801,278	-29.71
建築及設備計畫	5M	105,000	10,000		10,000		10,000		10,000	
其他設備	5M4	105,000	10,000		10,000		10,000		10,000	
本期賸餘(短絀)	6	-1,826,000	-654,132	-2,935,000	2,280,868	-77.71	9,170,786	2,819,000	6,351,786	225.32
期初基金餘額	71	2,028,806					3,525,503	2,028,806	1,496,697	73.77
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	202,806					12,696,289	4,847,806	7,848,483	161.90

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115年5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	141,769,654	100.00	負債	2	16,730,760	11.80
流動資產	11	29,427,049	20.76	流動負債	21	15,556,006	10.97
現金	1101	29,180,400	20.58	應付款項	2102	15,556,006	10.97
銀行存款	110102	29,160,400	20.57	應付代收款	210203	15,556,006	10.97
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,676,289	8.94	其他負債	28	1,174,754	0.83
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,484,111	11.63	什項負債	2801	1,174,754	0.83
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	1,174,754	0.83
預付款項	1108	246,649	0.17	淨資產	3	125,038,894	88.20
預付費用	110804	246,649	0.17	淨資產	31	125,038,894	88.20
預付費用-非預算類	110804-2	246,649	0.17	淨資產	3101	125,038,894	88.20
固定資產	14	112,259,709	79.18	累積餘額	310101	117,922,501	83.18
土地	1401	48,273,148	34.05	本期賸餘	310102	6,586,393	4.65
土地	140101	48,273,148	34.05	淨資產調整數	310104	530,000	0.37
土地改良物	1402	2,022,615	1.43	合計：		141,769,654	
土地改良物	140201	3,772,765	2.66				

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115年5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	-1,750,150	-1.23				
房屋建築及設備	1404	50,851,510	35.87				
房屋建築及設備	140401	93,902,400	66.24				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-43,050,890	-30.37				
機械及設備	1405	7,836,101	5.53				
機械及設備	140501	47,580,138	33.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-39,744,037	-28.03				
交通及運輸設備	1406	139,075	0.10				
交通及運輸設備	140601	1,047,307	0.74				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-908,232	-0.64				
雜項設備	1407	3,137,260	2.21				
雜項設備	140701	9,007,839	6.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,870,579	-4.14				
無形資產	16	82,896	0.06				

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115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	128,098	25,319,508
財產收益	128,098	166,747
財產孳息收入	128,098	161,247
其他財產收入		5,500
政府撥入收入		25,102,332
公庫撥款收入		25,102,332
教學收入		429
學雜費收入		429
其他收入		50,000
雜項收入		50,000
支出	1,282,661	18,733,115
人事支出	685,129	15,770,560
人事支出	685,129	15,770,560
業務支出	87,101	318,162
業務支出	87,101	318,162
折舊、折耗及攤銷	510,431	2,644,393
固定資產折舊	508,181	2,633,143
無形資產攤銷	2,250	11,250
本期賸餘（短絀）	-1,154,563	6,586,393
期初淨資產		117,922,501
解繳公庫		
淨資產調整數	530,000	530,000
期末淨資產		125,038,894

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  
 主要業務計畫執行明細表  
 中華民國 115 年 5 月份

02584-1

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				772,230	2,935,000	-2,162,770	-73.69
		累計數				16,088,722	22,890,000	-6,801,278	-29.71
建築及設備計畫		本月數				10,000	0	10,000	0.00
		累計數				10,000	0	10,000	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 115 年 5 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>	203,087,743	88,690,745	590,000	11,250	2,633,143	112,342,605
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	1,657,400			92,750	2,022,615
房屋及建築	93,902,400	42,369,235			681,655	50,851,510
機械及設備	47,040,138	38,153,898	540,000		1,590,139	7,836,101
交通及運輸設備	1,047,307	883,248			24,984	139,075
雜項設備	8,957,839	5,626,964	50,000		243,615	3,137,260
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 115 年 5 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	94,146			11,250		82,896

註：



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 115 年 5 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		105,000			105,000		10,000		10,000		10,000			

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115年5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	41,093,000	15,770,560	-25,322,440	-61.62
11 正式員額薪資		8,862,117	8,862,117	
113 職員薪金		8,862,117	8,862,117	
12 聘僱及兼職人員薪資		448,460	448,460	
122 約僱職員薪金		401,728	401,728	
124 兼職人員酬金		46,732	46,732	
15 獎金		2,754,488	2,754,488	
151 考績獎金		298,160	298,160	
152 年終獎金		2,456,328	2,456,328	
16 退休及卹償金		2,747,185	2,747,185	
161 職員退休及離職金		2,747,185	2,747,185	
18 福利費		958,310	958,310	
181 分擔員工保險費		872,566	872,566	
182 分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費		244	244	
18Y 其他福利費		85,500	85,500	
2 服務費用	1,365,000	270,878	-1,094,122	-80.16
21 水電費		72,137	72,137	
212 工作場所電費		60,081	60,081	
214 工作場所水費		12,056	12,056	
22 郵電費		2,142	2,142	
221 郵費		264	264	
222 電話費		1,878	1,878	
23 旅運費		1,234	1,234	
231 國內旅費		1,234	1,234	
25 修理保養及保固費		51,500	51,500	
252 一般房屋修護費		13,000	13,000	

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115年5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		16,500	16,500	
257 雜項設備修護費		19,000	19,000	
258 其他資產修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		101,410	101,410	
27D 計時與計件人員酬金		91,370	91,370	
27F 體育活動費		10,040	10,040	
28 專業服務費		29,240	29,240	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		13,490	13,490	
28Y 其他專業服務費		15,750	15,750	
29 公共關係費		13,215	13,215	
291 公共關係費		13,215	13,215	
3 材料及用品費	208,000	47,284	-160,716	-77.27
32 用品消耗		47,284	47,284	
321 辦公(事務)用品		47,164	47,164	
323 農業與園藝用品及環境美化費		120	120	
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	105,000	10,000	-95,000	-90.48
51 購建固定資產	105,000	10,000	-95,000	-90.48
514 購置機械及設備	30,000	10,000	-20,000	-66.67
516 購置雜項設備	75,000		-75,000	-100.00
合 計	42,771,000	16,098,722	-26,672,278	-62.36

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 115 年 1 月 1 日 至 5 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	25,269,508	50,000	25,319,508	收入
財產收入	166,747		166,747	財產收益
政府撥入收入	25,102,332		25,102,332	政府撥入收入
教學收入	429		429	教學收入
其他收入		50,000	50,000	其他收入
基金用途	16,098,722	2,634,393	18,733,115	支出
用人費用	15,770,560		15,770,560	人事支出
服務費用	270,878	47,284	318,162	業務支出
材料及用品費	47,284	-47,284		
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	10,000	-10,000		
		2,644,393	2,644,393	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,170,786	-2,584,393	6,586,393	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,525,503	114,396,998	117,922,501	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		530,000	530,000	淨資產調整數
期末基金餘額	12,696,289	112,342,605	125,038,894	期末淨資產

註：