

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 7 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	830,444	10,750,000	-9,919,556	-92.27	36,184,672	36,575,000	-390,328	-1.07
財產收入	45	421,000	28,190		28,190		194,937	111,000	83,937	75.62
租金收入	452	299,000	17,582		17,582		178,829	100,000	78,829	78.83
利息收入	454	2,000	10,408		10,408		10,408	1,000	9,408	940.80
其他財產收入	45Y	120,000	200		200		5,700	10,000	-4,300	-43.00
政府撥入收入	46	40,514,000	802,254	10,750,000	-9,947,746	-92.54	35,989,306	36,459,000	-469,694	-1.29
公庫撥款收入	462	40,514,000	802,254	10,750,000	-9,947,746	-92.54	35,989,306	36,459,000	-469,694	-1.29
教學收入	4S	10,000					429	5,000	-4,571	-91.42
學雜費收入	4S1	10,000					429	5,000	-4,571	-91.42
基金用途	5	42,771,000	4,622,314	3,000,000	1,622,314	54.08	23,405,571	28,825,000	-5,419,429	-18.80
國民教育計畫	53	42,666,000	4,622,314	2,970,000	1,652,314	55.63	23,395,571	28,795,000	-5,399,429	-18.75
國民小學教育	532	42,666,000	4,622,314	2,970,000	1,652,314	55.63	23,395,571	28,795,000	-5,399,429	-18.75
建築及設備計畫	5M	105,000		30,000	-30,000	-100.00	10,000	30,000	-20,000	-66.67
其他設備	5M4	105,000		30,000	-30,000	-100.00	10,000	30,000	-20,000	-66.67
本期賸餘(短絀)	6	-1,826,000	-3,791,870	7,750,000	-11,541,870	-148.93	12,779,101	7,750,000	5,029,101	64.89
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					16,304,604	9,778,806	6,525,798	66.73

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7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	144,677,180	100.00	負 債	2	11,036,606	7.63
流動資產	11	27,341,210	18.90	流動負債	21	10,386,366	7.18
現金	1101	27,341,210	18.90	應付款項	2102	10,386,366	7.18
銀行存款	110102	27,321,210	18.88	應付代收款	210203	10,386,366	7.18
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,284,604	11.26	其他負債	28	650,240	0.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,036,606	7.63	什項負債	2801	650,240	0.45
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	650,240	0.45
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	133,640,574	92.37
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	133,640,574	92.37
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	133,640,574	92.37
固定資產	14	117,257,574	81.05	累積餘額	310101	117,922,501	81.51
土地	1401	48,273,148	33.37	本期賸餘	310102	15,188,073	10.50
土地	140101	48,273,148	33.37	淨資產調整數	310104	530,000	0.37
土地改良物	1402	1,985,515	1.37	合計：		144,677,180	
土地改良物	140201	3,772,765	2.61				

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7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	-1,787,250	-1.24				
房屋建築及設備	1404	52,991,786	36.63				
房屋建築及設備	140401	96,839,665	66.93				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-43,847,879	-30.31				
機械及設備	1405	10,837,353	7.49				
機械及設備	140501	51,330,138	35.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-40,492,785	-27.99				
交通及運輸設備	1406	129,183	0.09				
交通及運輸設備	140601	1,047,307	0.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-918,124	-0.63				
雜項設備	1407	3,040,589	2.10				
雜項設備	140701	9,007,839	6.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,967,250	-4.12				
無形資產	16	78,396	0.05				

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	830,444	42,921,937
財產收益	28,190	194,937
財產孳息收入	27,990	189,237
其他財產收入	200	5,700
政府撥入收入	802,254	35,989,306
公庫撥款收入	802,254	35,989,306
教學收入		429
學雜費收入		429
其他收入		6,737,265
雜項收入		6,737,265
支出	5,214,922	27,733,864
人事支出	4,525,335	22,893,915
人事支出	4,525,335	22,893,915
業務支出	96,979	501,656
業務支出	96,979	501,656
折舊、折耗及攤銷	592,608	4,338,293
固定資產折舊	590,358	4,322,543
無形資產攤銷	2,250	15,750
本期賸餘（短絀）	-4,384,478	15,188,073
期初淨資產		117,922,501
解繳公庫		
淨資產調整數		530,000
期末淨資產		133,640,574

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 115 年 7 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				4,622,314	2,970,000	1,652,314	55.63
		累計數				23,395,571	28,795,000	-5,399,429	-18.75
建築及設備計畫		本月數				0	30,000	-30,000	-100.00
		累計數				10,000	30,000	-20,000	-66.67

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 7 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	203,087,743	88,690,745	7,277,265	15,750	4,322,543	117,335,970
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			129,850	1,985,515
房屋及建築	93,902,400	42,369,235	2,937,265		1,478,644	52,991,786
機械及設備	47,040,138	38,153,898	4,290,000		2,338,887	10,837,353
交通及運輸設備	1,047,307	883,248			34,876	129,183
雜項設備	8,957,839	5,626,964	50,000		340,286	3,040,589
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 7 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			15,750		78,396

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 115 年 7 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	30,000	10,000		10,000	33.33	-20,000	-66.67		

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7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	22,893,915	-18,199,085	-44.29
11 正式員額薪資		13,954,925	13,954,925	
113 職員薪金		13,954,925	13,954,925	
12 聘僱及兼職人員薪資		607,071	607,071	
122 約僱職員薪金		529,994	529,994	
124 兼職人員酬金		77,077	77,077	
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		4,116,056	4,116,056	
161 職員退休及離職金		4,116,056	4,116,056	
18 福利費		1,461,375	1,461,375	
181 分擔員工保險費		1,337,234	1,337,234	
182 分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費		1,841	1,841	
18Y 其他福利費		122,300	122,300	
2 服務費用	1,365,000	409,190	-955,810	-70.02
21 水電費		107,607	107,607	
212 工作場所電費		85,232	85,232	
214 工作場所水費		22,375	22,375	
22 郵電費		3,575	3,575	
221 郵費		762	762	
222 電話費		2,813	2,813	
23 旅運費		4,480	4,480	
231 國內旅費		4,480	4,480	
25 修理保養及保固費		93,250	93,250	
252 一般房屋修護費		27,850	27,850	

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7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		29,400	29,400	
258	其他資產修護費		3,000	3,000	
27	一般服務費		137,958	137,958	
27D	計時與計件人員酬金		127,918	127,918	
27F	體育活動費		10,040	10,040	
28	專業服務費		45,980	45,980	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		14,480	14,480	
28Y	其他專業服務費		31,500	31,500	
29	公共關係費		16,340	16,340	
291	公共關係費		16,340	16,340	
3	材料及用品費	208,000	92,466	-115,534	-55.55
32	用品消耗		92,466	92,466	
321	辦公（事務）用品		89,548	89,548	
323	農業與園藝用品及環境美化費		2,918	2,918	
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	23,405,571	-19,365,429	-45.28

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 7 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	36,184,672	6,737,265	42,921,937	收入
財產收入	194,937		194,937	財產收益
政府撥入收入	35,989,306		35,989,306	政府撥入收入
教學收入	429		429	教學收入
其他收入		6,737,265	6,737,265	其他收入
基金用途	23,405,571	4,328,293	27,733,864	支出
用人費用	22,893,915		22,893,915	人事支出
服務費用	409,190	92,466	501,656	業務支出
材料及用品費	92,466	-92,466		
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		
		4,338,293	4,338,293	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,779,101	2,408,972	15,188,073	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	16,304,604	117,335,970	133,640,574	期末淨資產

註：