

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 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			
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	3,475,675		3,475,675		39,914,347	36,575,000	3,339,347	9.13
財產收入	45	421,000	106,113		106,113		310,050	111,000	199,050	179.32
租金收入	452	299,000	106,113		106,113		284,942	100,000	184,942	184.94
利息收入	454	2,000					10,408	1,000	9,408	940.80
其他財產收入	45Y	120,000					14,700	10,000	4,700	47.00
政府撥入收入	46	40,514,000	3,365,000		3,365,000		39,599,306	36,459,000	3,140,306	8.61
公庫撥款收入	462	40,514,000	3,365,000		3,365,000		39,599,306	36,459,000	3,140,306	8.61
教學收入	4S	10,000	4,562		4,562		4,991	5,000	-9	-0.18
學雜費收入	4S1	10,000	4,562		4,562		4,991	5,000	-9	-0.18
基金用途	5	42,771,000	5,422,391	6,048,000	-625,609	-10.34	29,876,145	37,828,000	-7,951,855	-21.02
國民教育計畫	53	42,666,000	5,332,391	6,048,000	-715,609	-11.83	29,776,145	37,798,000	-8,021,855	-21.22
國民小學教育	532	42,666,000	5,332,391	6,048,000	-715,609	-11.83	29,776,145	37,798,000	-8,021,855	-21.22
建築及設備計畫	5M	105,000	90,000		90,000		100,000	30,000	70,000	233.33
其他設備	5M4	105,000	90,000		90,000		100,000	30,000	70,000	233.33
本期賸餘(短絀)	6	-1,826,000	-1,946,716	-6,048,000	4,101,284	-67.81	10,038,202	-1,253,000	11,291,202	-901.13
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					13,563,705	775,806	12,787,899	1,648.34

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	141,757,291	100.00	負 債	2	11,812,520	8.33
流動資產	11	25,376,225	17.90	流動負債	21	11,268,805	7.95
現金	1101	25,376,225	17.90	應付款項	2102	11,268,805	7.95
銀行存款	110102	25,356,225	17.89	應付代收款	210203	11,268,805	7.95
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,543,705	9.55	其他負債	28	543,715	0.38
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,812,520	8.33	什項負債	2801	543,715	0.38
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	543,715	0.38
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	129,944,771	91.67
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	129,944,771	91.67
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	129,944,771	91.67
固定資產	14	116,358,566	82.08	累積餘額	310101	117,922,501	83.19
土地	1401	48,273,148	34.05	本期賸餘	310102	11,492,270	8.11
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	1,948,415	1.37	合計：		141,757,291	
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	-1,824,350	-1.29				
房屋建築及設備	1404	52,703,124	37.18				
房屋建築及設備	140401	96,839,665	68.31				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-44,136,541	-31.14				
機械及設備	1405	10,088,605	7.12				
機械及設備	140501	51,330,138	36.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-41,241,533	-29.09				
交通及運輸設備	1406	119,291	0.08				
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	-928,016	-0.65				
雜項設備	1407	3,225,983	2.28				
雜項設備	140701	9,089,521	6.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,863,538	-4.14				
無形資產	16	22,500	0.02				

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,520,675	46,845,612
財產收益	106,113	310,050
財產孳息收入	106,113	295,350
其他財產收入		14,700
政府撥入收入	3,365,000	39,599,306
公庫撥款收入	3,365,000	39,599,306
教學收入	4,562	4,991
學雜費收入	4,562	4,991
其他收入	45,000	6,931,265
雜項收入	45,000	6,931,265
支出	5,977,177	35,353,342
人事支出	5,189,034	29,100,100
人事支出	5,189,034	29,100,100
業務支出	143,357	676,045
業務支出	143,357	676,045
財產損失		1,153
財產交易損失		1,153
折舊、折耗及攤銷	644,786	5,576,044
固定資產折舊	591,140	5,504,398
無形資產攤銷	53,646	71,646
本期賸餘（短絀）	-2,456,502	11,492,270
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		129,944,771

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 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				5,332,391	6,048,000	-715,609	-11.83
		累計數				29,776,145	37,798,000	-8,021,855	-21.22
建築及設備計畫		本月數				90,000	0	90,000	0.00
		累計數				100,000	30,000	70,000	233.33

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 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	203,087,743	88,690,745	7,561,265	273,964	5,303,233	116,381,066
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			166,950	1,948,415
房屋及建築	93,902,400	42,369,235	2,937,265		1,767,306	52,703,124
機械及設備	47,040,138	38,153,898	4,290,000		3,087,635	10,088,605
交通及運輸設備	1,047,307	883,248			44,768	119,291
雜項設備	8,957,839	5,626,964	334,000	202,318	236,574	3,225,983
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 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	94,146			71,646		22,500

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

02584-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 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		105,000			105,000	30,000	100,000		100,000	333.33	70,000	233.33		

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	41,093,000	29,100,100	-11,992,900	-29.18
11 正式員額薪資		15,907,256	15,907,256	
113 職員薪金		15,907,256	15,907,256	
12 聘僱及兼職人員薪資		739,286	739,286	
122 約僱職員薪金		658,260	658,260	
124 兼職人員酬金		81,026	81,026	
13 加(夜)班費		262,560	262,560	
134 未休假加班費		262,560	262,560	
15 獎金		5,339,458	5,339,458	
151 考績獎金		2,868,130	2,868,130	
152 年終獎金		2,456,328	2,456,328	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		5,075,164	5,075,164	
161 職員退休及離職金		5,075,164	5,075,164	
18 福利費		1,776,376	1,776,376	
181 分擔員工保險費		1,537,635	1,537,635	
182 分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費		1,841	1,841	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		232,400	232,400	
2 服務費用	1,365,000	557,412	-807,588	-59.16
21 水電費		132,166	132,166	
212 工作場所電費		106,324	106,324	
214 工作場所水費		25,842	25,842	
22 郵電費		4,062	4,062	
221 郵費		762	762	
222 電話費		3,300	3,300	

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	%
23	旅運費		16,538	16,538	
231	國內旅費		16,538	16,538	
25	修理保養及保固費		118,550	118,550	
252	一般房屋修護費		27,850	27,850	
255	機械及設備修護費		49,500	49,500	
257	雜項設備修護費		38,200	38,200	
258	其他資產修護費		3,000	3,000	
27	一般服務費		189,706	189,706	
27D	計時與計件人員酬金		164,466	164,466	
27F	體育活動費		25,240	25,240	
28	專業服務費		62,720	62,720	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		15,470	15,470	
28Y	其他專業服務費		47,250	47,250	
29	公共關係費		33,670	33,670	
291	公共關係費		33,670	33,670	
3	材料及用品費	208,000	118,633	-89,367	-42.96
32	用品消耗		118,633	118,633	
321	辦公（事務）用品		100,980	100,980	
323	農業與園藝用品及環境美化費		17,653	17,653	
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	100,000	-5,000	-4.76
51	購建固定資產	105,000	100,000	-5,000	-4.76
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	90,000	15,000	20.00
合 計		42,771,000	29,876,145	-12,894,855	-30.15

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 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	39,914,347	6,931,265	46,845,612	收入
財產收入	310,050		310,050	財產收益
政府撥入收入	39,599,306		39,599,306	政府撥入收入
教學收入	4,991		4,991	教學收入
其他收入		6,931,265	6,931,265	其他收入
基金用途	29,876,145	5,477,197	35,353,342	支出
用人費用	29,100,100		29,100,100	人事支出
服務費用	557,412	118,633	676,045	業務支出
材料及用品費	118,633	-118,633		
		1,153	1,153	財產損失
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	100,000	-100,000		
		5,576,044	5,576,044	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,038,202	1,454,068	11,492,270	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	13,563,705	116,381,066	129,944,771	期末淨資產

註：