

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

02541-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 8 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	53,633,000	362,154	4,023,000	-3,660,846	-91.00	49,654,507	50,482,000	-827,493	-1.64
財產收入	487,000	700	10,000	-9,300	-93.00	206,821	430,000	-223,179	-51.90
租金收入	407,000					182,033	390,000	-207,967	-53.32
利息收入						2,688		2,688	
其他財產收入	80,000	700	10,000	-9,300	-93.00	22,100	40,000	-17,900	-44.75
政府撥入收入	53,129,000	361,454	4,013,000	-3,651,546	-90.99	49,447,327	50,035,000	-587,673	-1.17
公庫撥款收入	53,129,000	361,454	4,013,000	-3,651,546	-90.99	49,447,327	50,035,000	-587,673	-1.17
教學收入	17,000						17,000	-17,000	-100.00
學雜費收入	17,000						17,000	-17,000	-100.00
其他收入						359		359	
雜項收入						359		359	
基金用途	65,048,000	3,899,935	5,123,000	-1,223,065	-23.87	38,477,322	59,697,000	-21,219,678	-35.55
國民教育計畫	65,048,000	3,899,935	5,123,000	-1,223,065	-23.87	38,477,322	59,697,000	-21,219,678	-35.55
其他	65,048,000	3,899,935	5,123,000	-1,223,065	-23.87	38,477,322	59,697,000	-21,219,678	-35.55
本期賸餘(短絀)	-11,415,000	-3,537,781	-1,100,000	-2,437,781	221.62	11,177,185	-9,215,000	20,392,185	-221.29
期初基金餘額	12,683,176					15,737,885	12,683,176	3,054,709	24.08
解繳公庫									
期末基金餘額	1,268,176					26,915,070	3,468,176	23,446,894	676.06

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

平衡表

中華民國114年8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	256,380,593	100.00	負 債	2	13,385,584	5.22
流動資產	11	40,300,654	15.72	流動負債	21	12,706,584	4.96
現金	1101	40,300,654	15.72	應付款項	2102	12,706,584	4.96
銀行存款	110102	40,270,654	15.71	應付代收款	210203	12,706,584	4.96
銀行存款-縣庫存款	110102-1	26,885,070	10.49	其他負債	28	679,000	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,385,584	5.22	什項負債	2801	679,000	0.26
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	679,000	0.26
固定資產	14	216,079,939	84.28	淨資產	3	242,995,009	94.78
土地	1401	91,900,643	35.85	淨資產	31	242,995,009	94.78
土地	140101	91,900,643	35.85	淨資產	3101	242,995,009	94.78
土地改良物	1402	86,789	0.03	累積餘額	310101	234,243,706	91.37
土地改良物	140201	5,020,114	1.96	本期賸餘	310102	8,691,503	3.39
累計折舊-土地改良物	140202	-4,933,325	-1.92	淨資產調整數	310104	59,800	0.02
房屋建築及設備	1404	116,196,658	45.32	合計：		256,380,593	
房屋建築及設備	140401	186,172,611	72.62				

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 — 嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

平衡表

中華民國114年8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-房屋建築及設備	140402	-69,975,953	-27.29				
機械及設備	1405	2,433,291	0.95				
機械及設備	140501	10,854,142	4.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,420,851	-3.28				
交通及運輸設備	1406	2,035,772	0.79				
交通及運輸設備	140601	4,185,498	1.63				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,149,726	-0.84				
雜項設備	1407	3,426,786	1.34				
雜項設備	140701	16,424,593	6.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,997,807	-5.07				
合計：		256,380,593					

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 — 嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

收入支出表

中華民國114年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	602,154	51,556,343
財產收益	700	206,821
財產孳息收入		184,721
其他財產收入	700	22,100
政府撥入收入	361,454	49,447,327
公庫撥款收入	361,454	49,447,327
其他收入	240,000	1,902,195
雜項收入	240,000	1,902,195
支出	4,383,603	42,864,840
人事支出	3,440,499	36,707,460
人事支出	3,440,499	36,707,460
業務支出	459,436	1,769,862
業務支出	459,436	1,769,862
財產損失		1,961
財產交易損失		1,961
折舊、折耗及攤銷	483,668	4,385,557
固定資產折舊	483,668	4,385,557
本期賸餘（短絀）	-3,781,449	8,691,503
期初淨資產		234,243,706
解繳公庫		
淨資產調整數		59,800
期末淨資產		242,995,009

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—嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

02541-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 8 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				3,899,935	5,123,000	-1,223,065	-23.87
		累計數				38,477,322	59,697,000	-21,219,678	-35.55

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

02541-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 8 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	312,597,926	94,092,105	1,999,636	39,961	4,385,557	216,079,939
非理財目的之長期投資						
土地	91,900,643					91,900,643
土地改良物	5,020,114	4,908,462			24,863	86,789
房屋及建築	184,554,875	67,196,945	1,617,736		2,779,008	116,196,658
機械及設備	10,771,048	7,636,991	83,900	806	783,860	2,433,291
交通及運輸設備	4,165,498	1,930,614	58,000	38,000	219,112	2,035,772
雜項設備	16,185,748	12,419,093	240,000	1,155	578,714	3,426,786
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 8 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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 8 月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

02541-1

單位：新臺幣元

[illegible]

02541-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年8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	61,572,000	36,707,460	-24,864,540	-40.38
11 正式員額薪資		21,308,361	21,308,361	
113 職員薪金		21,308,361	21,308,361	
12 聘僱及兼職人員薪資		608,249	608,249	
124 兼職人員酬金		608,249	608,249	
13 加(夜)班費		649,240	649,240	
131 延長工時加班費		571,480	571,480	
134 未休假加班費		77,760	77,760	
15 獎金		4,606,590	4,606,590	
151 考績獎金		337,145	337,145	
152 年終獎金		4,219,445	4,219,445	
15Y 其他獎金		50,000	50,000	
16 退休及卹償金		6,503,570	6,503,570	
161 職員退休及離職金		6,031,414	6,031,414	
162 工員退休及離職金		407,372	407,372	
163 卹償金		64,784	64,784	
18 福利費		3,031,450	3,031,450	
181 分擔員工保險費		2,216,959	2,216,959	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		805,491	805,491	
2 服務費用	2,556,000	1,407,465	-1,148,535	-44.93
21 水電費		177,990	177,990	
212 工作場所電費		123,410	123,410	
214 工作場所水費		54,580	54,580	
22 郵電費		9,062	9,062	
222 電話費		9,062	9,062	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年8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		6,765	6,765	
231	國內旅費		6,765	6,765	
25	修理保養及保固費		128,967	128,967	
252	一般房屋修護費		20,220	20,220	
255	機械及設備修護費		69,736	69,736	
256	交通及運輸設備修護費		10,371	10,371	
258	其他資產修護費		28,640	28,640	
26	保險費		1,398	1,398	
264	交通及運輸設備保險費		1,398	1,398	
27	一般服務費		970,912	970,912	
27D	計時與計件人員酬金		970,912	970,912	
28	專業服務費		70,531	70,531	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		18,900	18,900	
28Y	其他專業服務費		51,631	51,631	
29	公共關係費		41,840	41,840	
291	公共關係費		41,840	41,840	
3	材料及用品費	885,000	335,459	-549,541	-62.10
31	使用材料費		12,695	12,695	
312	燃料		12,695	12,695	
32	用品消耗		322,764	322,764	
321	辦公（事務）用品		322,764	322,764	
6	稅捐及規費（強制費）	17,000	14,938	-2,062	-12.13
64	消費與行為稅		11,230	11,230	
646	使用牌照稅		11,230	11,230	
66	規費		3,708	3,708	
663	汽車燃料使用費		3,708	3,708	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學
各項費用彙計表
中華民國114年8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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	12,000	-6,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	65,048,000	38,477,322	-26,570,678	-40.85

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 8 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	49,654,507	1,901,836	51,556,343	收入
財產收入	206,821		206,821	財產收益
政府撥入收入	49,447,327		49,447,327	政府撥入收入
其他收入	359	1,901,836	1,902,195	其他收入
基金用途	38,477,322	4,387,518	42,864,840	支出
用人費用	36,707,460		36,707,460	人事支出
服務費用	1,407,465	362,397	1,769,862	業務支出
材料及用品費	335,459	-335,459		
稅捐及規費(強制費)	14,938	-14,938		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		1,961	1,961	財產損失
		4,385,557	4,385,557	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,177,185	-2,485,682	8,691,503	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,737,885	218,505,821	234,243,706	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		59,800	59,800	淨資產調整數
期末基金餘額	26,915,070	216,079,939	242,995,009	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 8 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
26,885,070	26,885,070	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/08/01-114/08/31

02541 蒜頭國小

列印日期：114/09/04

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11450254180030100	地方教育發展基金					上期結餘		65,030,238	34,607,387	30,422,851
11450254180030100	地方教育發展基金	114/08/01	00042	0800035		支付數	533,806	65,030,238	35,141,193	29,889,045
11450254180030100	地方教育發展基金	114/08/01	00043	0800099		支付數	97,776	65,030,238	35,238,969	29,791,269
11450254180030100	地方教育發展基金	114/08/01	00041	0800153		支付數	2,261,624	65,030,238	37,500,593	27,529,645
11450254180030100	地方教育發展基金	114/08/05	14055040142846		361,454	收入數		65,391,692	37,500,593	27,891,099
11450254180030100	地方教育發展基金	114/08/08	00040	0801173		支付數	269,504	65,391,692	37,770,097	27,621,595
11450254180030100	地方教育發展基金	114/08/12	14059640142844		700	收入數		65,392,392	37,770,097	27,622,295
11450254180030100	地方教育發展基金	114/08/12	00019	0800050		支出收回	450	65,392,392	37,769,647	27,622,745
11450254180030100	地方教育發展基金	114/08/12	00036	0800050		支出收回	418	65,392,392	37,769,229	27,623,163
11450254180030100	地方教育發展基金	114/08/12	00044	0800662		支付數	571,480	65,392,392	38,340,709	27,051,683
11450254180030100	地方教育發展基金	114/08/21	00045	0802042		支付數	91,453	65,392,392	38,432,162	26,960,230
11450254180030100	地方教育發展基金	114/08/28	00046	0802432		支付數	75,160	65,392,392	38,507,322	26,885,070
	小計				362,154		3,899,935			