嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

基金來源、用途及餘絀表

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	31,407,000	320,223		320,223		26,715,125	27,884,000	-1,168,875	-4.19
財產收入	34,000					1,617	20,000	-18,383	-91.92
利息收入	2,000					1,617	1,000	617	61.70
其他財產收入	32,000						19,000	-19,000	-100.00
政府撥入收入	31,356,000	320,223		320,223		26,706,116	27,856,000	-1,149,884	-4.13
公庫撥款收入	31,356,000	320,223		320,223		26,706,116	27,856,000	-1,149,884	-4.13
教學收入	12,000					5,936	6,000	-64	-1.07
學雜費收入	12,000					5,936	6,000	-64	-1.07
其他收入	5,000					1,456	2,000	-544	-27.20
雜項收入	5,000					1,456	2,000	-544	-27.20
基金用途	37,397,000	4,558,818		4,558,818		25,865,961	30,041,000	-4,175,039	-13.90
國民教育計畫	37,397,000	4,558,818		4,558,818		25,865,961	30,041,000	-4,175,039	-13.90
其他	37,397,000	4,558,818		4,558,818		25,865,961	30,041,000	-4,175,039	-13.90
本期賸餘(短絀)	-5,990,000	-4,238,595		-4,238,595		849,164	-2,157,000	3,006,164	-139.37
期初基金餘額	6,655,461					8,608,485	6,655,461	1,953,024	29.34
解繳公庫									
期末基金餘額	665,461					9,457,649	4,498,461	4,959,188	110.24

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	173,647,088	100.00	負　　債	2	2,144,798	1.24
流動資產	11	11,602,447	6.68	流動負債	21	2,018,854	1.16
現金	1101	11,602,447	6.68	應付款項	2102	2,018,854	1.16
銀行存款	110102	11,582,447	6.67	應付代收款	210203	2,018,854	1.16
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,437,649	5.43	其他負債	28	125,944	0.07
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,144,798	1.24	什項負債	2801	125,944	0.07
				存入保證金	280104	125,944	0.07
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	淨資產	3	171,502,290	98.76
固定資產	14	162,044,641	93.32	淨資產	31	171,502,290	98.76
土地	1401	10,413,169	6.00	淨資產	3101	171,502,290	98.76
土地	140101	10,413,169	6.00	累積餘額	310101	159,996,625	92.14
土地改良物	1402	1,497,109	0.86	本期短絀	310103	-3,574,380	-2.06
土地改良物	140201	4,819,916	2.78	淨資產調整數	310104	15,080,045	8.68
累計折舊-土地改良物	140202	-3,322,807	-1.91	合計：		173,647,088	
房屋建築及設備	1404	144,699,034	83.33				
房屋建築及設備	140401	166,613,189	95.95				
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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	-21,914,155	-12.62				
機械及設備	1405	1,521,984	0.88				
機械及設備	140501	5,866,299	3.38				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,344,315	-2.50				
交通及運輸設備	1406	263,996	0.15				
交通及運輸設備	140601	744,740	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-480,744	-0.28				
雜項設備	1407	3,649,349	2.10				
雜項設備	140701	8,764,560	5.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,115,211	-2.95				
合計：		173,647,088					

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 － 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	320,223	28,579,635
財產收益		1,831,617
財產孳息收入		1,617
財產交易利益		1,785,000
其他財產收入		45,000
政府撥入收入	320,223	26,706,116
公庫撥款收入	320,223	26,706,116
教學收入		5,936
學雜費收入		5,936
其他收入		35,966
雜項收入		35,966
支出	4,934,606	32,154,015
人事支出	4,433,959	24,828,018
人事支出	4,433,959	24,828,018
業務支出	124,859	637,943
業務支出	124,859	637,943
獎補助支出		400,000
其他獎補捐助		400,000
財產損失		6,028
財產交易損失		6,028
折舊、折耗及攤銷	375,788	6,282,026
固定資產折舊	375,788	6,282,026

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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
本期賸餘（短絀）	-4,614,383	-3,574,380
期初淨資產		159,996,625
解繳公庫		
淨資產調整數		15,080,045
期末淨資產		171,502,290

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

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				4,558,818	0	4,558,818	0.00
		累計數				25,865,961	30,041,000	-4,175,039	-13.90

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學 02580-1

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		
資產	212,828,391	61,440,251	149,621,282	165,227,800	-26,263,019	162,044,641
非理財目的之長期投資						
土地	10,413,169					10,413,169
土地改良物	4,692,916	3,183,352	127,000		139,455	1,497,109
房屋及建築	184,033,189	49,627,791	147,801,772	165,221,772	-27,713,636	144,699,034
機械及設備	5,485,199	3,766,431	385,310	4,210	577,884	1,521,984
交通及運輸設備	478,245	419,442	266,495		61,302	263,996
雜項設備	7,725,673	4,443,235	1,040,705	1,818	671,976	3,649,349
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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學 02580-2

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學 02580-1

長期負債明細表

中華民國 114 年 9 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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-2

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
							累計執行數				比較增減			
	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		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														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 114 年 9 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	35,574,000	24,828,018	-10,745,982	-30.21
11 正式員額薪資		13,348,265	13,348,265	
113 職員薪金		13,348,265	13,348,265	
12 聘僱及兼職人員薪資		558,270	558,270	
122 約僱職員薪金		497,858	497,858	
124 兼職人員酬金		60,412	60,412	
13 加（夜）班費		387,680	387,680	
134 未休假加班費		387,680	387,680	
15 獎金		4,705,870	4,705,870	
151 考績獎金		2,496,760	2,496,760	
152 年終獎金		2,209,110	2,209,110	
16 退休及卹償金		4,299,970	4,299,970	
161 職員退休及離職金		4,291,456	4,291,456	
162 工員退休及離職金		8,514	8,514	
18 福利費		1,527,963	1,527,963	
181 分擔員工保險費		1,338,963	1,338,963	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		180,000	180,000	
2 服務費用	880,000	434,843	-445,157	-50.59
21 水電費		49,939	49,939	
212 工作場所電費		41,338	41,338	
214 工作場所水費		8,601	8,601	
22 郵電費		11,963	11,963	
221 郵費		977	977	
222 電話費		10,986	10,986	
23 旅運費		24,810	24,810	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	%
231 國內旅費		24,810	24,810	
25 修理保養及保固費		41,515	41,515	
252 一般房屋修護費		4,360	4,360	
255 機械及設備修護費		18,000	18,000	
257 雜項設備修護費		12,330	12,330	
258 其他資產修護費		6,825	6,825	
27 一般服務費		217,772	217,772	
27D 計時與計件人員酬金		194,992	194,992	
27F 體育活動費		22,780	22,780	
28 專業服務費		53,884	53,884	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		13,500	13,500	
28Y 其他專業服務費		40,384	40,384	
29 公共關係費		34,960	34,960	
291 公共關係費		34,960	34,960	
3 材料及用品費	169,000	173,100	4,100	2.43
32 用品消耗		173,100	173,100	
321 辦公（事務）用品		167,820	167,820	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		5,280	5,280	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	774,000	430,000	-344,000	-44.44
72 捐助、補助與獎助		400,000	400,000	
726 獎助學員生給與		400,000	400,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		30,000	30,000	
744 慰問、照護及濟助金		30,000	30,000	
合 計	37,397,000	25,865,961	-11,531,039	-30.83

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	**26,715,125**	**1,864,510**	**28,579,635**	收入
財產收入	1,617	1,830,000	1,831,617	財產收益
政府撥入收入	26,706,116		26,706,116	政府撥入收入
教學收入	5,936		5,936	教學收入
其他收入	1,456	34,510	35,966	其他收入
基金用途	**25,865,961**	**6,288,054**	**32,154,015**	支出
用人費用	24,828,018		24,828,018	人事支出
服務費用	434,843	203,100	637,943	業務支出
材料及用品費	173,100	-173,100		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	-30,000		
捐助、補助與獎助	400,000		400,000	獎補助支出
		6,028	6,028	財產損失
		6,282,026	6,282,026	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**849,164**	**-4,423,544**	**-3,574,380**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**8,608,485**	**151,388,140**	**159,996,625**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		15,080,045	**15,080,045**	淨資產調整數
期末基金餘額	**9,457,649**	**162,044,641**	**171,502,290**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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
9,437,649	9,437,649	0	