

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學

02620-1

基金來源、用途及餘純表

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	46,428,000	160,112		160,112		39,222,034	41,024,000	-1,801,966	-4.39
財產收入	226,000					136,715	150,000	-13,285	-8.86
租金收入	225,000					136,715	150,000	-13,285	-8.86
利息收入	1,000								
政府撥入收入	46,197,000	160,112		160,112		39,085,319	40,871,000	-1,785,681	-4.37
公庫撥款收入	46,197,000	160,112		160,112		39,085,319	40,871,000	-1,785,681	-4.37
教學收入	5,000						3,000	-3,000	-100.00
學雜費收入	5,000						3,000	-3,000	-100.00
基金用途	48,515,000	6,852,260		6,852,260		37,302,835	41,515,000	-4,212,165	-10.15
國民教育計畫	48,356,000	6,750,260		6,750,260		37,200,835	41,356,000	-4,155,165	-10.05
其他	48,356,000	6,750,260		6,750,260		37,200,835	41,356,000	-4,155,165	-10.05
建築及設備計畫	159,000	102,000		102,000		102,000	159,000	-57,000	-35.85
購建固定資產	159,000	102,000		102,000		102,000	159,000	-57,000	-35.85
本期賸餘(短純)	-2,087,000	-6,692,148		-6,692,148		1,919,199	-491,000	2,410,199	-490.88
期初基金餘額	2,318,736					3,894,393	2,318,736	1,575,657	67.95
解繳公庫									
期末基金餘額	231,736					5,813,592	1,827,736	3,985,856	218.08

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉大南國民小學

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	87,800,509	100.00	負債	2	4,205,997	4.79
流動資產	11	10,019,589	11.41	流動負債	21	3,948,655	4.50
現金	1101	9,959,789	11.34	應付款項	2102	3,948,655	4.50
銀行存款	110102	9,929,789	11.31	應付代收款	210203	3,948,655	4.50
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,783,592	6.59	其他負債	28	257,342	0.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,146,197	4.72	什項負債	2801	257,342	0.29
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	257,342	0.29
預付款項	1108	59,800	0.07	淨資產	3	83,594,512	95.21
預付費用	110804	59,800	0.07	淨資產	31	83,594,512	95.21
預付費用-非預算類	110804-2	59,800	0.07	淨資產	3101	83,594,512	95.21
固定資產	14	77,780,920	88.59	累積餘額	310101	84,123,001	95.81
土地	1401	15,063,382	17.16	本期短绌	310103	-528,489	-0.60
土地	140101	15,063,382	17.16	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	472,767	0.54	合計：		87,800,509	
土地改良物	140201	14,313,641	16.30				

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 — 嘉義縣梅山鄉大南國民小學

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-土地改良物	140202	-13,840,874	-15.76				
房屋建築及設備	1404	56,281,056	64.10				
房屋建築及設備	140401	90,569,989	103.15				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,288,933	-39.05				
機械及設備	1405	1,757,039	2.00				
機械及設備	140501	7,575,221	8.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,818,182	-6.63				
交通及運輸設備	1406	548,768	0.63				
交通及運輸設備	140601	953,789	1.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-405,021	-0.46				
雜項設備	1407	3,657,908	4.17				
雜項設備	140701	13,260,667	15.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,602,759	-10.94				
合計：		87,800,509					

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 — 嘉義縣梅山鄉大南國民小學

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		
財產收益	160,112	41,463,862
財產孳息收入		2,308,743
其他財產收入		136,715
政府撥入收入	160,112	2,172,028
公庫撥款收入	160,112	39,085,319
其他收入		39,085,319
雜項收入		69,800
支出		69,800
人事支出	7,203,914	41,992,351
人事支出	6,641,798	36,127,678
業務支出	6,641,798	36,127,678
業務支出	108,462	1,073,157
折舊、折耗及攤銷	108,462	1,073,157
固定資產折舊	453,654	4,791,516
本期賸餘（短絀）	453,654	4,791,516
期初淨資產	-7,043,802	-528,489
解繳公庫		84,123,001
淨資產調整數		
期末淨資產		83,594,512

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—嘉義縣梅山鄉大南國民小學

02620-5

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				6,750,260	0	6,750,260	0.00	
		累計數				37,200,835	41,356,000	-4,155,165	-10.05	
建築及設備計畫		本月數				102,000	0	102,000	0.00	
		累計數				102,000	159,000	-57,000	-35.85	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 9 月份

02620-6

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	139,392,861	59,164,253	2,343,828		4,791,516	77,780,920
非理財目的之長期投資						
土地	15,063,382					15,063,382
土地改良物	12,320,113	12,149,339	1,993,528		1,691,535	472,767
房屋及建築	90,436,489	32,669,123	133,500		1,619,810	56,281,056
機械及設備	7,530,221	5,147,364	45,000		670,818	1,757,039
交通及運輸設備	900,289	360,767	53,500		44,254	548,768
雜項設備	13,142,367	8,837,660	118,300		765,099	3,657,908
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 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—嘉義縣梅山鄉大南國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02620-8

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學

02620-9

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		
	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		159,000			159,000	159,000	102,000		102,000	64.15	-57,000	-35.85			

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學
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	46,077,000	36,127,678	-9,949,322	-21.59
11 正式員額薪資		20,278,787	20,278,787	
113 職員薪金		20,278,787	20,278,787	
12 聘僱及兼職人員薪資		648,278	648,278	
122 約僱職員薪金		456,912	456,912	
124 兼職人員酬金		191,366	191,366	
13 加(夜)班費		562,880	562,880	
134 未休假加班費		562,880	562,880	
15 獎金		6,944,137	6,944,137	
151 考績獎金		3,716,215	3,716,215	
152 年終獎金		3,227,922	3,227,922	
16 退休及卹償金		5,213,781	5,213,781	
161 職員退休及離職金		5,106,897	5,106,897	
162 工員退休及離職金		106,884	106,884	
18 福利費		2,479,815	2,479,815	
181 分擔員工保險費		1,851,386	1,851,386	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		614,929	614,929	
2 服務費用	2,006,000	985,453	-1,020,547	-50.87
21 水電費		99,284	99,284	
212 工作場所電費		91,542	91,542	
214 工作場所水費		7,742	7,742	
22 郵電費		22,098	22,098	
221 郵費		8,893	8,893	
222 電話費		13,205	13,205	
23 旅運費		18,347	18,347	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學
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		18,347	18,347	
25 修理保養及保固費		174,993	174,993	
252 一般房屋修護費		27,794	27,794	
255 機械及設備修護費		89,564	89,564	
257 雜項設備修護費		54,635	54,635	
258 其他資產修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		550,631	550,631	
27D 計時與計件人員酬金		533,891	533,891	
27F 體育活動費		16,740	16,740	
28 專業服務費		92,000	92,000	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		4,000	4,000	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		85,000	85,000	
29 公共關係費		28,100	28,100	
291 公共關係費		28,100	28,100	
3 材料及用品費	154,000	68,704	-85,296	-55.39
32 用品消耗		68,704	68,704	
321 辦公（事務）用品		68,704	68,704	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000		-100,000	-100.00
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	159,000	102,000	-57,000	-35.85
51 購建固定資產	159,000	102,000	-57,000	-35.85
513 擴充改良房屋建築及設備	63,000		-63,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備		53,500	53,500	
516 購置雜項設備	96,000	48,500	-47,500	-49.48
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	19,000		0.00
71 會費		1,000	1,000	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學
 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	%
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
合 計	48,515,000	37,302,835	-11,212,165	-23.11

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	39,222,034	2,241,828	41,463,862	收入
財產收入	136,715	2,172,028	2,308,743	財產收益
政府撥入收入	39,085,319		39,085,319	政府撥入收入
其他收入		69,800	69,800	其他收入
基金用途	37,302,835	4,689,516	41,992,351	支出
用人費用	36,127,678		36,127,678	人事支出
服務費用	985,453	87,704	1,073,157	業務支出
材料及用品費	68,704	-68,704		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	-19,000		
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	102,000	-102,000		
		4,791,516	4,791,516	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,919,199	-2,447,688	-528,489	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,894,393	80,228,608	84,123,001	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,813,592	77,780,920	83,594,512	淨資產調整數 期末淨資產

註：

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
5,783,592	5,783,592	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

02620 大南國小

114/09/01-114/09/30

列印日期：114/10/09

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
11450262080030100	地方教育發展基金					上期結餘		42,956,315	30,480,575	12,475,740
11450262080030100	地方教育發展基金	114/09/01	00074	0900097		支付數	323,180	42,956,315	30,803,755	12,152,560
11450262080030100	地方教育發展基金	114/09/01	00075	0900211		支付數	2,783,495	42,956,315	33,587,250	9,369,065
11450262080030100	地方教育發展基金	114/09/05	00076	0900885		支付數	28,324	42,956,315	33,615,574	9,340,741
11450262080030100	地方教育發展基金	114/09/09	14051440144081		76,575	收入數		43,032,890	33,615,574	9,417,316
11450262080030100	地方教育發展基金	114/09/09	14051440144081		83,537	收入數		43,116,427	33,615,574	9,500,853
11450262080030100	地方教育發展基金	114/09/12	00077	0901694		支付數	29,745	43,116,427	33,645,319	9,471,108
11450262080030100	地方教育發展基金	114/09/17	00078	0902128		支付數	102,000	43,116,427	33,747,319	9,369,108
11450262080030100	地方教育發展基金	114/09/24	00079	0902733		支付數	19,500	43,116,427	33,766,819	9,349,608
11450262080030100	地方教育發展基金	114/09/26	00082	0901594		支付數	3,342,080	43,116,427	37,108,899	6,007,528
11450262080030100	地方教育發展基金	114/09/26	00083	0901663		支付數	202,960	43,116,427	37,311,859	5,804,568
11450262080030100	地方教育發展基金	114/09/26	00081	0901743		支付數	6,000	43,116,427	37,317,859	5,798,568
11450262080030100	地方教育發展基金	114/09/26	00080	0902942		支付數	14,976	43,116,427	37,332,835	5,783,592
	小計				160,112		6,852,260			