

## 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	59,677,000	605,639		605,639		51,658,826	54,522,000	-2,863,174	-5.25
財產收入	176,000					90,952	168,000	-77,048	-45.86
租金收入	161,000					78,226	161,000	-82,774	-51.41
利息收入	3,000					8,726	1,000	7,726	772.60
其他財產收入	12,000					4,000	6,000	-2,000	-33.33
政府撥入收入	59,481,000	605,639		605,639		51,558,171	54,354,000	-2,795,829	-5.14
公庫撥款收入	59,481,000	605,639		605,639		51,558,171	54,354,000	-2,795,829	-5.14
教學收入	20,000					9,703		9,703	
學雜費收入	20,000					9,703		9,703	
基金用途	64,483,000	8,828,405	4,000	8,824,405	220,610.13	49,085,062	55,252,000	-6,166,938	-11.16
國民教育計畫	64,453,000	8,828,405	4,000	8,824,405	220,610.13	49,055,062	55,222,000	-6,166,938	-11.17
其他	64,453,000	8,828,405	4,000	8,824,405	220,610.13	49,055,062	55,222,000	-6,166,938	-11.17
建築及設備計畫	30,000					30,000	30,000		
購建固定資產	30,000					30,000	30,000		
本期賸餘(短純)	-4,806,000	-8,222,766	-4,000	-8,218,766	205,469.15	2,573,764	-730,000	3,303,764	-452.57
期初基金餘額	5,339,115					8,876,503	5,339,115	3,537,388	66.25
解繳公庫									
期末基金餘額	533,115					11,450,267	4,609,115	6,841,152	148.43

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

## 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	115,408,445	100.00	負債	2	7,456,595	6.46
流動資產	11	18,906,862	16.38	流動負債	21	6,725,700	5.83
現金	1101	18,906,862	16.38	應付款項	2102	6,725,700	5.83
銀行存款	110102	18,881,862	16.36	應付代收款	210203	6,725,700	5.83
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,425,267	9.90	其他負債	28	730,895	0.63
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,456,595	6.46	什項負債	2801	730,895	0.63
零用及週轉金	110103	25,000	0.02	存入保證金	280104	730,895	0.63
固定資產	14	96,501,583	83.62	淨資產	3	107,951,850	93.54
土地	1401	5,831,717	5.05	淨資產	31	107,951,850	93.54
土地	140101	5,831,717	5.05	淨資產	3101	107,951,850	93.54
土地改良物	1402	39,949	0.03	累積餘額	310101	108,488,620	94.00
土地改良物	140201	3,994,872	3.46	本期短绌	310103	-536,516	-0.46
累計折舊-土地改良物	140202	-3,954,923	-3.43	淨資產調整數	310104	-254	0.00
房屋建築及設備	1404	80,241,048	69.53	合計：		115,408,445	
房屋建築及設備	140401	114,859,290	99.52				

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 — 嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

## 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	-34,618,242	-30.00				
機械及設備	1405	4,992,906	4.33				
機械及設備	140501	12,739,219	11.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,746,313	-6.71				
交通及運輸設備	1406	209,803	0.18				
交通及運輸設備	140601	819,081	0.71				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-609,278	-0.53				
雜項設備	1407	5,186,160	4.49				
雜項設備	140701	15,005,929	13.00				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,819,769	-8.51				
合計：		115,408,445					

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 — 嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

## 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	726,324	52,250,471
財產收益		90,952
財產孳息收入		86,952
其他財產收入		4,000
政府撥入收入	605,639	51,558,171
公庫撥款收入	605,639	51,558,171
教學收入		9,703
學雜費收入		9,703
其他收入	120,685	591,645
雜項收入	120,685	591,645
支出	9,237,572	52,786,987
人事支出	8,582,207	47,539,930
人事支出	8,582,207	47,539,930
業務支出	246,198	1,515,132
業務支出	246,198	1,515,132
財產損失		2,908
財產交易損失		2,908
折舊、折耗及攤銷	409,167	3,729,017
固定資產折舊	409,167	3,729,017
本期賸餘（短絀）	-8,511,248	-536,516
期初淨資產		108,488,620
解繳公庫		-254
淨資產調整數		
期末淨資產		107,951,850

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—嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

02527-1

## 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				8,828,405	4,000	8,824,405	20610.13	
		累計數				49,055,062	55,222,000	-6,166,938	-11.17	
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00	
		累計數				30,000	30,000	0	0.00	

## 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		
<b>資產</b>	152,944,644	53,332,527	500,960	195,496	3,415,998	96,501,583
非理財目的之長期投資						
土地	5,831,717					5,831,717
土地改良物	3,994,872	3,954,923				39,949
房屋及建築	114,661,330	32,825,266	197,960		1,792,976	80,241,048
機械及設備	12,607,334	6,829,760	148,000	16,115	916,553	4,992,906
交通及運輸設備	729,081	556,511	90,000		52,767	209,803
雜項設備	15,120,310	9,166,067	65,000	179,381	653,702	5,186,160
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：

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
<b>負債</b>					
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—嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

02527-1

### 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

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

02527-2

## 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		
	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		30,000			30,000	30,000	30,000		30,000	100.00					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉秀林國民小學  
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

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉秀林國民小學  
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	62,201,000	47,539,930	-14,661,070	-23.57
11 正式員額薪資		27,416,021	27,416,021	
113 職員薪金		27,416,021	27,416,021	
12 聘僱及兼職人員薪資		862,939	862,939	
122 約僱職員薪金		821,292	821,292	
124 兼職人員酬金		41,647	41,647	
13 加(夜)班費		550,544	550,544	
134 未休假加班費		550,544	550,544	
15 獎金		8,664,313	8,664,313	
151 考績獎金		4,367,630	4,367,630	
152 年終獎金		4,296,683	4,296,683	
16 退休及卹償金		6,898,401	6,898,401	
161 職員退休及離職金		6,810,179	6,810,179	
162 工員退休及離職金		88,222	88,222	
18 福利費		3,147,712	3,147,712	
181 分擔員工保險費		2,647,612	2,647,612	
183 傷病醫藥費		31,500	31,500	
18Y 其他福利費		468,600	468,600	
2 服務費用	1,860,000	1,314,737	-545,263	-29.32
21 水電費		206,369	206,369	
212 工作場所電費		164,234	164,234	
214 工作場所水費		42,135	42,135	
22 郵電費		20,895	20,895	
222 電話費		20,895	20,895	
23 旅運費		34,842	34,842	
231 國內旅費		34,842	34,842	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉秀林國民小學  
 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	%
25 修理保養及保固費		125,016	125,016	
252 一般房屋修護費		10,542	10,542	
255 機械及設備修護費		12,073	12,073	
257 雜項設備修護費		46,811	46,811	
258 其他資產修護費		55,590	55,590	
27 一般服務費		822,415	822,415	
27D 計時與計件人員酬金		817,926	817,926	
27F 體育活動費		4,489	4,489	
28 專業服務費		57,200	57,200	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		27,200	27,200	
28Y 其他專業服務費		30,000	30,000	
29 公共關係費		48,000	48,000	
291 公共關係費		48,000	48,000	
3 材料及用品費	380,000	182,395	-197,605	-52.00
32 用品消耗		182,395	182,395	
321 辦公（事務）用品		182,395	182,395	
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	30,000	30,000	0.00	
51 購建固定資產	30,000	30,000	0.00	
516 購置雜項設備	30,000	30,000	0.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	18,000	6,000	50.00
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	64,483,000	49,085,062	-15,397,938	-23.88

## 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	51,658,826	591,645	52,250,471	收入
財產收入	90,952		90,952	財產收益
政府撥入收入	51,558,171		51,558,171	政府撥入收入
教學收入	9,703		9,703	教學收入
其他收入		591,645	591,645	其他收入
基金用途	49,085,062	3,701,925	52,786,987	支出
用人費用	47,539,930		47,539,930	人事支出
服務費用	1,314,737	200,395	1,515,132	業務支出
材料及用品費	182,395	-182,395		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
		2,908	2,908	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	30,000	-30,000		
本期賸餘(短絀)	2,573,764	3,729,017	3,729,017	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	8,876,503	-3,110,280	-536,516	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		99,612,117	108,488,620	期初淨資產
期末基金餘額	11,450,267	-254	-254	解繳公庫
		96,501,583	107,951,850	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
11,425,267	11,425,267	0	無差異

嘉義縣政府  
歲出各機關對帳單

02527 秀林國小

114/09/01-114/09/30

列印日期：114/10/01

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
11450252780030100	地方教育發展基金					上期結餘		59,929,690	40,281,657	19,648,033
11450252780030100	地方教育發展基金	114/09/01	00052	0900238		支付數	435,819	59,929,690	40,717,476	19,212,214
11450252780030100	地方教育發展基金	114/09/01	00053	0900275		支付數	3,920,283	59,929,690	44,637,759	15,291,931
11450252780030100	地方教育發展基金	114/09/02	00054	0900574		支付數	107,843	59,929,690	44,745,602	15,184,088
11450252780030100	地方教育發展基金	114/09/09	14051440144081		605,639	收入數		60,535,329	44,745,602	15,789,727
11450252780030100	地方教育發展基金	114/09/10	00055	0901285		支付數	221,177	60,535,329	44,966,779	15,568,550
11450252780030100	地方教育發展基金	114/09/17	00059	0902118		支付數	101,779	60,535,329	45,068,558	15,466,771
11450252780030100	地方教育發展基金	114/09/23	042	0900142		支出收回	8,496	60,535,329	45,060,062	15,475,267
11450252780030100	地方教育發展基金	114/09/26	00058	0902192		支付數	6,000	60,535,329	45,066,062	15,469,267
11450252780030100	地方教育發展基金	114/09/26	00057	0902311		支付數	3,841,040	60,535,329	48,907,102	11,628,227
11450252780030100	地方教育發展基金	114/09/26	00056	0902318		支付數	202,960	60,535,329	49,110,062	11,425,267
	小計				605,639		8,828,405			

