

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 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數	本 年 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	337,288	17,000	320,288	1,884.05	50,213,636	53,613,000	-3,399,364	-6.34
財產收入	487,000	222,216	17,000	205,216	1,207.15	442,037	467,000	-24,963	-5.35
租金收入	407,000	221,516	17,000	204,516	1,203.04	403,549	407,000	-3,451	-0.85
利息收入						2,688		2,688	
其他財產收入	80,000	700		700		35,800	60,000	-24,200	-40.33
政府撥入收入	53,129,000	101,004		101,004		49,757,172	53,129,000	-3,371,828	-6.35
公庫撥款收入	53,129,000	101,004		101,004		49,757,172	53,129,000	-3,371,828	-6.35
教學收入	17,000	14,068		14,068		14,068	17,000	-2,932	-17.25
學雜費收入	17,000	14,068		14,068		14,068	17,000	-2,932	-17.25
其他收入						359		359	
雜項收入						359		359	
基金用途	65,048,000	8,949,475	916,000	8,033,475	877.02	55,749,087	64,930,000	-9,180,913	-14.14
國民教育計畫	65,048,000	8,949,475	916,000	8,033,475	877.02	55,749,087	64,930,000	-9,180,913	-14.14
其他	65,048,000	8,949,475	916,000	8,033,475	877.02	55,749,087	64,930,000	-9,180,913	-14.14
本期賸餘(短絀)	-11,415,000	-8,612,187	-899,000	-7,713,187	857.97	-5,535,451	-11,317,000	5,781,549	-51.09
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					10,202,434	1,366,176	8,836,258	646.79

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10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	238,804,971	100.00	負債	2	13,581,234	5.69
流動資產	11	23,783,668	9.96	流動負債	21	12,962,234	5.43
現金	1101	23,783,668	9.96	應付款項	2102	12,962,234	5.43
銀行存款	110102	23,753,668	9.95	應付代收款	210203	12,962,234	5.43
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,172,434	4.26	其他負債	28	619,000	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,581,234	5.69	什項負債	2801	619,000	0.26
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	619,000	0.26
固定資產	14	215,021,303	90.04	淨資產	3	225,223,737	94.31
土地	1401	91,900,643	38.48	淨資產	31	225,223,737	94.31
土地	140101	91,900,643	38.48	淨資產	3101	225,223,737	94.31
土地改良物	1402	82,017	0.03	累積餘額	310101	234,243,706	98.09
土地改良物	140201	5,020,114	2.10	本期短絀	310103	-9,079,769	-3.80
累計折舊-土地改良物	140202	-4,938,097	-2.07	淨資產調整數	310104	59,800	0.03
房屋建築及設備	1404	115,411,514	48.33	合計：		238,804,971	
房屋建築及設備	140401	186,966,851	78.29				

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10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	-71,555,337	-29.96				
機械及設備	1405	2,256,697	0.94				
機械及設備	140501	10,854,142	4.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,597,445	-3.60				
交通及運輸設備	1406	1,980,984	0.83				
交通及運輸設備	140601	4,185,498	1.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,204,514	-0.92				
雜項設備	1407	3,389,448	1.42				
雜項設備	140701	16,524,523	6.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,135,075	-5.50				
合計：		238,804,971					

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	925,130	54,333,244
財產孳息收入	810,058	1,029,879
財產交易利益	221,516	406,237
其他財產收入	587,842	587,842
政府撥入收入	700	35,800
公庫撥款收入	101,004	49,757,172
教學收入	101,004	49,757,172
學雜費收入	14,068	14,068
其他收入	14,068	14,068
雜項收入		
支出		
人事支出	10,744,960	3,532,125
人事支出	8,529,345	3,532,125
業務支出	8,529,345	63,413,013
業務支出	420,130	53,264,140
財產損失	420,130	53,264,140
財產交易損失		2,484,947
折舊、折耗及攤銷	13,236	2,484,947
固定資產折舊	13,236	15,197
本期賸餘（短絀）	1,782,249	15,197
期初淨資產	1,782,249	7,648,729
解繳公庫	-9,819,830	7,648,729
淨資產調整數		-9,079,769
期末淨資產		234,243,706
		59,800
		225,223,737

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 9 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	名 稱	單 位	本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			比較增減	
				實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	行 數	金 額	%
國民教育計畫			本月數				8,322,290	4,317,000		4,005,290	92.78
			累計數				46,799,612	64,014,000		-17,214,388	-26.89

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 10 月份

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							
非理財目的之長期投資		312,597,926	94,092,105	4,953,168	2,099,323	6,338,363	215,021,303
土地		91,900,643					91,900,643
土地改良物		5,020,114	4,908,462			29,635	82,017
房屋及建築		184,554,875	67,196,945	3,147,736	735,760	4,358,392	115,411,514
機械及設備		10,771,048	7,636,991	83,900	806	960,454	2,256,697
交通及運輸設備		4,165,498	1,930,614	58,000	38,000	273,900	1,980,984
雜項設備		16,185,748	12,419,093	1,663,532	1,324,757	715,982	3,389,448
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							

單位：新臺幣元

註：

資本資產明細表

中華民國 114 年 10 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
			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 10 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－嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

各項費用彙計表

中華民國114年10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				
11	正式員額薪資	61,572,000	53,264,140	-8,307,860	-13.49
113	職員薪金		30,993,302	30,993,302	
12	聘僱及兼職人員薪資		30,993,302	30,993,302	
122	約僱職員薪金		738,193	738,193	
124	兼職人員酬金		38,948	38,948	
13	加(夜)班費		699,245	699,245	
131	延長工時加班費		649,240	649,240	
134	未休假加班費		571,480	571,480	
15	獎金		77,760	77,760	
151	考績獎金		7,719,690	7,719,690	
152	年終獎金		3,450,245	3,450,245	
15Y	其他獎金		4,219,445	4,219,445	
16	退休及卹償金		50,000	50,000	
161	職員退休及離職金		8,483,941	8,483,941	
162	工員退休及離職金		7,771,121	7,771,121	
163	卹償金		631,840	631,840	
18	福利費		80,980	80,980	
181	分擔員工保險費		4,679,774	4,679,774	
183	傷病醫藥費		3,216,183	3,216,183	
18Y	其他福利費		9,000	9,000	
2	服務費用	2,556,000	1,454,591	1,454,591	
21	水電費		1,990,839	-565,161	-22.11
212	工作場所電費		191,052	191,052	
214	工作場所水費		123,410	123,410	
22	郵電費		67,642	67,642	
			21,294	21,294	

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10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	%
222 電話費		21,294	21,294	
23 旅運費		8,930	8,930	
231 國內旅費		8,930	8,930	
25 修理保養及保固費		219,570	219,570	
252 一般房屋修護費		41,355	41,355	
255 機械及設備修護費		95,326	95,326	
256 交通及運輸設備修護費		10,371	10,371	
258 其他資產修護費		72,518	72,518	
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		1,413,385	1,413,385	
27D 計時與計件人員酬金		1,413,385	1,413,385	
28 專業服務費		92,530	92,530	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		18,900	18,900	
28Y 其他專業服務費		73,630	73,630	
29 公共關係費		42,680	42,680	
291 公共關係費		42,680	42,680	
3 材料及用品費	885,000	461,170	-423,830	-47.89
31 使用材料費		12,695	12,695	
312 燃料		12,695	12,695	
32 用品消耗		448,475	448,475	
321 辦公（事務）用品		448,475	448,475	
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	

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10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	%
663 汽車燃料使用費		3,708	3,708	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照顧與救濟	18,000	18,000	18,000	
744 慰問、照顧及補助金		18,000	18,000	
合計	65,048,000	55,749,087	-9,298,913	-14.30

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 10 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	50,213,636	4,119,608	54,333,244	收入
財產收入	442,037	587,842	1,029,879	財產收益
政府撥入收入	49,757,172		49,757,172	政府撥入收入
教學收入	14,068		14,068	教學收入
其他收入	359	3,531,766	3,532,125	其他收入
基金用途	55,749,087	7,663,926	63,413,013	支出
用人費用	53,264,140		53,264,140	人事支出
服務費用	1,990,839	494,108	2,484,947	業務支出
材料及用品費	461,170	-461,170		
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	18,000	-18,000		
		15,197	15,197	財產損失
		7,648,729	7,648,729	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-5,535,451	-3,544,318	-9,079,769	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
期末基金餘額	10,202,434	59,800	59,800	淨資產調整數
		215,021,303	225,223,737	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 10 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
10,172,434	10,172,434	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

02541 蒜頭國小

114/10/01-114/10/31

列印日期：114/11/04
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		65,614,233	46,829,612	18,784,621
11450254180030100	地方教育發展基金	114/10/01	14053740144715		14,068	收入數		65,628,301	46,829,612	18,798,689
11450254180030100	地方教育發展基金	114/10/01	00055	1000215		支付數	548,042	65,628,301	47,377,654	18,250,647
11450254180030100	地方教育發展基金	114/10/01	00054	1000265		支付數	3,682,573	65,628,301	51,060,227	14,568,074
11450254180030100	地方教育發展基金	114/10/08	14057740145164		19,008	收入數		65,647,309	51,060,227	14,587,082
11450254180030100	地方教育發展基金	114/10/08	14059440145165		101,004	收入數		65,748,313	51,060,227	14,688,086
11450254180030100	地方教育發展基金	114/10/09	14056840145226		41,037	收入數		65,789,350	51,060,227	14,729,123
11450254180030100	地方教育發展基金	114/10/09	00056	1001005		支付數	401,267	65,789,350	51,461,494	14,327,856
11450254180030100	地方教育發展基金	114/10/17	00057	1001810		支付數	516,736	65,789,350	51,978,230	13,811,120
11450254180030100	地方教育發展基金	114/10/21	14054240145655		161,471	收入數		65,950,821	51,978,230	13,972,591
11450254180030100	地方教育發展基金	114/10/21	14058140145385		700	收入數		65,951,521	51,978,230	13,973,291
11450254180030100	地方教育發展基金	114/10/27	00058	1002332		支付數	71,634	65,951,521	52,049,864	13,901,657
11450254180030100	地方教育發展基金	114/10/31	00059	1001792		支付數	3,729,223	65,951,521	55,779,087	10,172,434
	小計				337,288		8,949,475			