

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

項 目		法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名 稱	編號		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	4	40,945,000	254,000		254,000		36,438,672	36,575,000	-136,328	-0.37
財產收入	45	421,000	9,000		9,000		203,937	111,000	92,937	83.73
租金收入	452	299,000					178,829	100,000	78,829	78.83
利息收入	454	2,000					10,408	1,000	9,408	940.80
其他財產收入	45Y	120,000	9,000		9,000		14,700	10,000	4,700	47.00
政府撥入收入	46	40,514,000	245,000		245,000		36,234,306	36,459,000	-224,694	-0.62
公庫撥款收入	462	40,514,000	245,000		245,000		36,234,306	36,459,000	-224,694	-0.62
教學收入	4S	10,000					429	5,000	-4,571	-91.42
學雜費收入	4S1	10,000					429	5,000	-4,571	-91.42
基金用途	5	42,771,000	1,048,183	2,955,000	-1,906,817	-64.53	24,453,754	31,780,000	-7,326,246	-23.05
國民教育計畫	53	42,666,000	1,048,183	2,955,000	-1,906,817	-64.53	24,443,754	31,750,000	-7,306,246	-23.01
國民小學教育	532	42,666,000	1,048,183	2,955,000	-1,906,817	-64.53	24,443,754	31,750,000	-7,306,246	-23.01
建築及設備計畫	5M	105,000					10,000	30,000	-20,000	-66.67
其他設備	5M4	105,000					10,000	30,000	-20,000	-66.67
本期賸餘(短絀)	6	-1,826,000	-794,183	-2,955,000	2,160,817	-73.12	11,984,918	4,795,000	7,189,918	149.95
期初基金餘額	71	2,028,806					3,525,503	2,028,806	1,496,697	73.77
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	202,806					15,510,421	6,823,806	8,686,615	127.30

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

平衡表

中華民國115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	144,345,136	100.00	負 債	2	11,943,863	8.27
流動資產	11	27,454,284	19.02	流動負債	21	11,400,148	7.90
現金	1101	27,454,284	19.02	應付款項	2102	11,400,148	7.90
銀行存款	110102	27,434,284	19.01	應付代收款	210203	11,400,148	7.90
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,490,421	10.73	其他負債	28	543,715	0.38
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,943,863	8.27	什項負債	2801	543,715	0.38
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	543,715	0.38
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	132,401,273	91.73
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	132,401,273	91.73
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	132,401,273	91.73
固定資產	14	116,814,706	80.93	累積餘額	310101	117,922,501	81.69
土地	1401	48,273,148	33.44	本期賸餘	310102	13,948,772	9.66
土地	140101	48,273,148	33.44	淨資產調整數	310104	530,000	0.37
土地改良物	1402	1,966,965	1.36	合計：		144,345,136	
土地改良物	140201	3,772,765	2.61				

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 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

平衡表

中華民國115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-土地改良物	140202	-1,805,800	-1.25				
房屋建築及設備	1404	52,847,456	36.61				
房屋建築及設備	140401	96,839,665	67.09				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-43,992,209	-30.48				
機械及設備	1405	10,462,815	7.25				
機械及設備	140501	51,330,138	35.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-40,867,323	-28.31				
交通及運輸設備	1406	124,237	0.09				
交通及運輸設備	140601	1,047,307	0.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-923,070	-0.64				
雜項設備	1407	3,140,085	2.18				
雜項設備	140701	8,954,521	6.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,814,436	-4.03				
無形資產	16	76,146	0.05				

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。

中華民國115年8月31日

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
無形資產	1601	76,146	0.05				
電腦軟體	160102	76,146	0.05				
合計：		144,345,136					

0

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 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

收入支出表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	403,000	43,324,937
財產收益	9,000	203,937
財產孳息收入		189,237
其他財產收入	9,000	14,700
政府撥入收入	245,000	36,234,306
公庫撥款收入	245,000	36,234,306
教學收入		429
學雜費收入		429
其他收入	149,000	6,886,265
雜項收入	149,000	6,886,265
支出	1,642,301	29,376,165
人事支出	1,017,151	23,911,066
人事支出	1,017,151	23,911,066
業務支出	31,032	532,688
業務支出	31,032	532,688
財產損失	1,153	1,153
財產交易損失	1,153	1,153
折舊、折耗及攤銷	592,965	4,931,258
固定資產折舊	590,715	4,913,258
無形資產攤銷	2,250	18,000
本期賸餘（短絀）	-1,239,301	13,948,772
期初淨資產		117,922,501
解繳公庫		
淨資產調整數		530,000
期末淨資產		132,401,273

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—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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				1,048,183	2,955,000	-1,906,817	-64.53
		累計數				24,443,754	31,750,000	-7,306,246	-23.01
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				10,000	30,000	-20,000	-66.67

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-1

資本資產明細表

中華民國 115 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	203,087,743	88,690,745	7,426,265	220,318	4,712,093	116,890,852
非理財目的之長期投資						
土地	48,273,148					48,273,148
土地改良物	3,772,765	1,657,400			148,400	1,966,965
房屋及建築	93,902,400	42,369,235	2,937,265		1,622,974	52,847,456
機械及設備	47,040,138	38,153,898	4,290,000		2,713,425	10,462,815
交通及運輸設備	1,047,307	883,248			39,822	124,237
雜項設備	8,957,839	5,626,964	199,000	202,318	187,472	3,140,085
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—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-2

資本資產明細表

中華民國 115 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	94,146			18,000		76,146

註：

02584-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 8 月份

02584-2

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		105,000			105,000	30,000	10,000		10,000	33.33	-20,000	-66.67		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	41,093,000	23,911,066	-17,181,934	-41.81
11 正式員額薪資		14,179,130	14,179,130	
113 職員薪金		14,179,130	14,179,130	
12 聘僱及兼職人員薪資		671,204	671,204	
122 約僱職員薪金		594,127	594,127	
124 兼職人員酬金		77,077	77,077	
13 加(夜)班費		262,560	262,560	
134 未休假加班費		262,560	262,560	
15 獎金		2,754,488	2,754,488	
151 考績獎金		298,160	298,160	
152 年終獎金		2,456,328	2,456,328	
16 退休及卹償金		4,512,401	4,512,401	
161 職員退休及離職金		4,512,401	4,512,401	
18 福利費		1,531,283	1,531,283	
181 分擔員工保險費		1,375,142	1,375,142	
182 分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費		1,841	1,841	
18Y 其他福利費		154,300	154,300	
2 服務費用	1,365,000	440,222	-924,778	-67.75
21 水電費		107,607	107,607	
212 工作場所電費		85,232	85,232	
214 工作場所水費		22,375	22,375	
22 郵電費		3,575	3,575	
221 郵費		762	762	
222 電話費		2,813	2,813	
23 旅運費		9,148	9,148	
231 國內旅費		9,148	9,148	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	%
25	修理保養及保固費		93,250	93,250	
252	一般房屋修護費		27,850	27,850	
255	機械及設備修護費		33,000	33,000	
257	雜項設備修護費		29,400	29,400	
258	其他資產修護費		3,000	3,000	
27	一般服務費		156,232	156,232	
27D	計時與計件人員酬金		146,192	146,192	
27F	體育活動費		10,040	10,040	
28	專業服務費		45,980	45,980	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		14,480	14,480	
28Y	其他專業服務費		31,500	31,500	
29	公共關係費		24,430	24,430	
291	公共關係費		24,430	24,430	
3	材料及用品費	208,000	92,466	-115,534	-55.55
32	用品消耗		92,466	92,466	
321	辦公（事務）用品		89,548	89,548	
323	農業與園藝用品及環境美化費		2,918	2,918	
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	105,000	10,000	-95,000	-90.48
51	購建固定資產	105,000	10,000	-95,000	-90.48
514	購置機械及設備	30,000	10,000	-20,000	-66.67
516	購置雜項設備	75,000		-75,000	-100.00
合 計		42,771,000	24,453,754	-18,317,246	-42.83

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	36,438,672	6,886,265	43,324,937	收入
財產收入	203,937		203,937	財產收益
政府撥入收入	36,234,306		36,234,306	政府撥入收入
教學收入	429		429	教學收入
其他收入		6,886,265	6,886,265	其他收入
基金用途	24,453,754	4,922,411	29,376,165	支出
用人費用	23,911,066		23,911,066	人事支出
服務費用	440,222	92,466	532,688	業務支出
材料及用品費	92,466	-92,466		
		1,153	1,153	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	10,000	-10,000		
		4,931,258	4,931,258	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,984,918	1,963,854	13,948,772	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,525,503	114,396,998	117,922,501	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		530,000	530,000	淨資產調整數
期末基金餘額	15,510,421	116,890,852	132,401,273	期末淨資產

註：