嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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			
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	108,548	4,055,000	-3,946,452	-97.32	40,022,895	40,630,000	-607,105	-1.49
財產收入	45	421,000	200		200		310,250	111,000	199,250	179.50
租金收入	452	299,000					284,942	100,000	184,942	184.94
利息收入	454	2,000					10,408	1,000	9,408	940.80
其他財產收入	45Y	120,000	200		200		14,900	10,000	4,900	49.00
政府撥入收入	46	40,514,000	107,844	4,055,000	-3,947,156	-97.34	39,707,150	40,514,000	-806,850	-1.99
公庫撥款收入	462	40,514,000	107,844	4,055,000	-3,947,156	-97.34	39,707,150	40,514,000	-806,850	-1.99
教學收入	4S	10,000					4,991	5,000	-9	-0.18
學雜費收入	4S1	10,000					4,991	5,000	-9	-0.18
其他收入	4Y		504		504		504		504	
雜項收入	4YY		504		504		504		504	
基金用途	5	42,771,000	2,690,678	3,030,000	-339,322	-11.20	32,566,823	40,858,000	-8,291,177	-20.29
國民教育計畫	53	42,666,000	2,690,678	2,955,000	-264,322	-8.94	32,466,823	40,753,000	-8,286,177	-20.33
國民小學教育	532	42,666,000	2,690,678	2,955,000	-264,322	-8.94	32,466,823	40,753,000	-8,286,177	-20.33
建築及設備計畫	5M	105,000		75,000	-75,000	-100.00	100,000	105,000	-5,000	-4.76
其他設備	5M4	105,000		75,000	-75,000	-100.00	100,000	105,000	-5,000	-4.76
本期賸餘(短絀)	6	-1,826,000	-2,582,130	1,025,000	-3,607,130	-351.92	7,456,072	-228,000	7,684,072	-3,370.21
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					10,981,575	1,800,806	9,180,769	509.81

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	138,139,556	100.00	負　　債	2	11,314,108	8.19
流動資產	11	22,295,683	16.14	流動負債	21	10,655,393	7.71
現金	1101	22,295,683	16.14	應付款項	2102	10,655,393	7.71
銀行存款	110102	22,275,683	16.13	應付代收款	210203	10,655,393	7.71
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,961,575	7.94	其他負債	28	658,715	0.48
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,314,108	8.19	什項負債	2801	658,715	0.48
				存入保證金	280104	658,715	0.48
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	淨資產	3	126,825,448	91.81
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	126,825,448	91.81
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	126,825,448	91.81
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	117,922,501	85.36
固定資產	14	115,823,623	83.85	本期賸餘	310102	8,372,947	6.06
土地	1401	48,273,148	34.95	淨資產調整數	310104	530,000	0.38
土地	140101	48,273,148	34.95	合計：		138,139,556	
土地改良物	1402	1,929,865	1.40				
土地改良物	140201	3,772,765	2.73				
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-土地改良物	140202	-1,842,900	-1.33				
房屋建築及設備	1404	52,558,794	38.05				
房屋建築及設備	140401	96,839,665	70.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-44,280,871	-32.06				
機械及設備	1405	9,714,562	7.03				
機械及設備	140501	51,330,138	37.16				
累計折舊-機械及設備	140502	-41,615,576	-30.13				
交通及運輸設備	1406	114,345	0.08				
交通及運輸設備	140601	1,047,307	0.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-932,962	-0.68				
雜項設備	1407	3,232,909	2.34				
雜項設備	140701	9,145,167	6.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,912,258	-4.28				
無形資產	16	20,250	0.01				
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		
無形資產	1601	20,250	0.01				
電腦軟體	160102	20,250	0.01				
合計：		138,139,556					

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

收入支出表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	164,194	47,009,806
財產收益	200	310,250
財產孳息收入		295,350
其他財產收入	200	14,900
政府撥入收入	107,844	39,707,150
公庫撥款收入	107,844	39,707,150
教學收入		4,991
學雜費收入		4,991
其他收入	56,150	6,987,415
雜項收入	56,150	6,987,415
支出	3,283,517	38,636,859
人事支出	2,626,623	31,726,723
人事支出	2,626,623	31,726,723
業務支出	64,055	740,100
業務支出	64,055	740,100
財產損失		1,153
財產交易損失		1,153
折舊、折耗及攤銷	592,839	6,168,883
固定資產折舊	590,589	6,094,987
無形資產攤銷	2,250	73,896
本期賸餘（短絀）	-3,119,323	8,372,947
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		126,825,448

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 10 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				2,690,678	2,955,000	-264,322	-8.94
		累計數				32,466,823	40,753,000	-8,286,177	-20.33
建築及設備計畫		本月數				0	75,000	-75,000	-100.00
		累計數				100,000	105,000	-5,000	-4.76

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 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	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	203,087,743	88,690,745	7,616,911	276,214	5,893,822	115,843,873
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			185,500	1,929,865
房屋及建築	93,902,400	42,369,235	2,937,265		1,911,636	52,558,794
機械及設備	47,040,138	38,153,898	4,290,000		3,461,678	9,714,562
交通及運輸設備	1,047,307	883,248			49,714	114,345
雜項設備	8,957,839	5,626,964	389,646	202,318	285,294	3,232,909
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 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	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利						
電腦軟體	94,146			73,896		20,250
發展中之無形資產						
其他						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-1

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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		30,000		-15,000	15,000	15,000	10,000		10,000	66.67	-5,000	-33.33		
機械及設備		30,000		-15,000	15,000	15,000	10,000		10,000	66.67	-5,000	-33.33		
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		75,000		15,000	90,000	90,000	90,000		90,000	100.00				
雜項設備		75,000		15,000	90,000	90,000	90,000		90,000	100.00				
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—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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		105,000			105,000	105,000	100,000		100,000	95.24	-5,000	-4.76		

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	41,093,000	31,726,723	-9,366,277	-22.79
11 正式員額薪資		17,702,713	17,702,713	
113 職員薪金		17,702,713	17,702,713	
12 聘僱及兼職人員薪資		803,372	803,372	
122 約僱職員薪金		721,987	721,987	
124 兼職人員酬金		81,385	81,385	
13 加（夜）班費		262,560	262,560	
134 未休假加班費		262,560	262,560	
15 獎金		5,357,458	5,357,458	
151 考績獎金		2,868,130	2,868,130	
152 年終獎金		2,456,328	2,456,328	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		5,640,147	5,640,147	
161 職員退休及離職金		5,640,147	5,640,147	
18 福利費		1,960,473	1,960,473	
181 分擔員工保險費		1,705,732	1,705,732	
182 分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費		1,841	1,841	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		248,400	248,400	
2 服務費用	1,365,000	610,770	-754,230	-55.25
21 水電費		141,670	141,670	
212 工作場所電費		108,753	108,753	
214 工作場所水費		32,917	32,917	
22 郵電費		4,987	4,987	
221 郵費		762	762	
222 電話費		4,225	4,225	

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	%
23 旅運費		16,538	16,538	
231 國內旅費		16,538	16,538	
25 修理保養及保固費		140,150	140,150	
252 一般房屋修護費		27,850	27,850	
255 機械及設備修護費		51,500	51,500	
257 雜項設備修護費		57,800	57,800	
258 其他資產修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		207,980	207,980	
27D 計時與計件人員酬金		182,740	182,740	
27F 體育活動費		25,240	25,240	
28 專業服務費		62,720	62,720	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		15,470	15,470	
28Y 其他專業服務費		47,250	47,250	
29 公共關係費		36,725	36,725	
291 公共關係費		36,725	36,725	
3 材料及用品費	208,000	129,330	-78,670	-37.82
32 用品消耗		129,330	129,330	
321 辦公（事務）用品		111,677	111,677	
323 農業與園藝用品及環境美化費		17,653	17,653	
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	100,000	-5,000	-4.76
51 購建固定資產	105,000	100,000	-5,000	-4.76
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	90,000	15,000	20.00
合 計	42,771,000	32,566,823	-10,204,177	-23.86

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	**40,022,895**	**6,986,911**	**47,009,806**	收入
財產收入	310,250		310,250	財產收益
政府撥入收入	39,707,150		39,707,150	政府撥入收入
教學收入	4,991		4,991	教學收入
其他收入	504	6,986,911	6,987,415	其他收入
基金用途	**32,566,823**	**6,070,036**	**38,636,859**	支出
用人費用	31,726,723		31,726,723	人事支出
服務費用	610,770	129,330	740,100	業務支出
材料及用品費	129,330	-129,330		
		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	100,000	-100,000		
		6,168,883	6,168,883	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**7,456,072**	**916,875**	**8,372,947**	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	**10,981,575**	**115,843,873**	**126,825,448**	期末淨資產

註：