

# 嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 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			
				金 額	%	金 額	%
基金來源	24,695,000	5,602,000		13,312,708	8,362,000	4,950,708	59.20
財產收入	99,000				76,000	-76,000	-100.00
租金收入	52,000				52,000	-52,000	-100.00
利息收入	1,000				1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	46,000				23,000	-23,000	-100.00
政府撥入收入	24,591,000	5,602,000		13,304,000	8,283,000	5,021,000	60.62
公庫撥款收入	24,591,000	5,602,000		13,304,000	8,283,000	5,021,000	60.62
教學收入	5,000			3,800	3,000	800	26.67
學雜費收入	5,000			3,800	3,000	800	26.67
其他收入				4,908		4,908	
雜項收入				4,908		4,908	
基金用途	24,695,000	1,834,619		6,238,286	8,492,000	-2,253,714	-26.54
國民教育計畫	24,661,000	1,834,619		6,238,286	8,458,000	-2,219,714	-26.24
其他	24,661,000	1,834,619		6,238,286	8,458,000	-2,219,714	-26.24
建築及設備計畫	34,000				34,000	-34,000	-100.00
購建固定資產	34,000				34,000	-34,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	4,097,785	3,767,381		7,074,422	-130,000	7,204,422	-5,541.86
期初基金餘額				5,172,855	4,097,785	1,075,070	26.24
解繳公庫							
期末基金餘額	4,097,785			12,247,277	3,967,785	8,279,492	208.67

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

## 平衡表

中華民國113年3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		100.00	負債	2	2,962,058	9.01
流動資產	11	32,864,160	46.28	流動負債	21	2,899,158	8.82
現金	1101	15,209,335	46.19	應付款項	2102	2,899,158	8.82
銀行存款	110102	15,179,335	46.10	應付代收款	210203	2,899,158	8.82
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,149,335	37.18	其他負債	28	62,900	0.19
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,217,277	8.92	什項負債	2801	62,900	0.19
零用及週轉金	110103	2,932,058		存入保證金	280104	62,900	0.19
預付款項	1108	30,000	0.09	淨資產	3	29,902,102	90.99
預付費用	110804	30,000	0.09	淨資產	31	29,902,102	90.99
預付費用-非預算類	110804-2	30,000	0.09	淨資產	3101	29,902,102	90.99
固定資產	14	30,000	0.09	累積餘額	310101	23,064,865	70.18
土地改良物	1402	17,654,825	53.72	本期賸餘	310102	6,604,457	20.10
土地改良物	140201	63,852	0.19	淨資產調整數	310104	232,780	1.00
累計折舊-土地改良物	140202	4,918,987	14.97	合計：		32,864,160	
房屋建築及設備	1404	-4,855,135	-14.77				
		13,796,952	41.98				
		0	0				

信託代理與保證負債

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

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－嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

## 平衡表

中華民國113年3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		
房屋建築及設備	140401	38,446,507	116.99				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,649,555	-75.00				
機械及設備	1405	1,887,640	5.74				
機械及設備	140501	6,234,700	18.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,347,060	-13.23				
交通及運輸設備	1406	205,415	0.63				
交通及運輸設備	140601	1,861,550	5.66				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,656,135	-5.04				
雜項設備	1407	1,700,966	5.18				
雜項設備	140701	9,182,120	27.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,481,154	-22.76				
合計：		32,864,160					
		0				0	

信託代理與保證資產

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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

## 收入支出表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
政府撥入收入	5,602,000	13,366,762
公庫撥款收入	5,602,000	13,304,000
教學收入	5,602,000	13,304,000
其他收入	3,800	3,800
雜項收入	3,800	3,800
支出		
人事支出	2,011,761	58,962
人事支出	1,683,570	58,962
業務支出	1,683,570	6,762,305
業務支出	101,049	5,894,591
獎補助支出	101,049	215,135
其他獎補助	50,000	215,135
其他獎補助	50,000	100,000
折舊、折耗及攤銷	50,000	100,000
固定資產折舊	177,142	524,019
其他支出	177,142	524,019
其他支出		28,560
其他支出		28,560
本期賸餘（短絀）	3,590,239	6,604,457
期初淨資產		23,064,865
解繳公庫		
淨資產調整數	232,780	232,780
期末淨資產		29,902,102

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—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目	單位	本月數		數			量			執行			數	
			本月數	及 累計數	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	預	算	數	金額	比較增減 %	
國民教育計畫			本月數								1,834,619	0		1,834,619	0.00
			累計數								6,238,286	8,458,000		-2,219,714	-26.24
建築及設備計畫			本月數								0	0		0	0.00
			累計數								0	34,000		-34,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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>						
非理財目的之長期投資	60,357,030	42,465,020	286,834		524,019	17,654,825
土地						
土地改良物	4,918,987	4,854,410			725	63,852
房屋及建築	38,446,507	24,382,107			267,448	13,796,952
機械及設備	6,168,366	4,199,395	66,334		147,665	1,887,640
交通及運輸設備	1,861,550	1,631,949			24,186	205,415
雜項設備	8,961,620	7,397,159	220,500		83,995	1,700,966
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—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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 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—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02598-2

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數				累計分配數	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		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		34,000			34,000					-34,000	-100.00		
總計		34,000			34,000					-34,000	-100.00		

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

## 各項費用彙計表

中華民國113年3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	22,566,000	5,894,591	-16,671,409	-73.88
113 職員薪資		3,268,941	3,268,941	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,268,941	3,268,941	
122 約僱職員薪資		106,056	106,056	
124 兼職人員酬金		93,776	93,776	
15 獎金		12,280	12,280	
151 考績獎金		1,662,097	1,662,097	
152 年終獎金		126,857	126,857	
16 退休及卹償金		1,535,240	1,535,240	
161 職員退休及離職金		428,849	428,849	
18 福利費		428,849	428,849	
181 分擔員工保險費		428,648	428,648	
18Y 其他福利費		392,848	392,848	
2 服務費用	1,148,000	35,800	35,800	
21 水電費		149,262	-998,738	-87.00
212 工作場所電費		30,999	30,999	
213 宿舍電費		22,608	22,608	
214 工作場所水費		7,918	7,918	
22 郵電費		473	473	
222 電話費		3,482	3,482	
23 旅運費		3,482	3,482	
231 國內旅費		13,676	13,676	
25 修理保養及設備修護費		13,676	13,676	
255 機械及設備修護費		7,500	7,500	
258 其他資產修護費		3,500	3,500	
		4,000	4,000	

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

## 各項費用彙計表

中華民國113年3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	%
27 一般服務費				
27D 計時與計件人員酬金		60,800	60,800	
28 專業服務費		60,800	60,800	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		26,400	26,400	
28Y 其他專業服務費		14,400	14,400	
29 公共關係費		12,000	12,000	
291 公共關係費		6,405	6,405	
3 材料及用品消耗		6,405	6,405	
32 用品消耗		60,918	-236,082	-79.49
321 辦公(事務)用品	297,000	60,918	60,918	
4 租金、償債、利息及相關手續費		60,918	60,918	
43 機器租金		2,955	2,955	
432 機械及設備租金		2,955	2,955	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期				
51 購建固定資產				
513 擴充改良房屋建築及設備				
6 稅捐及規費(強制費)				
67 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流				
72 捐助、補助與獎助		102,000	-34,000	-100.00
726 獎助學員生給與		100,000	-34,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		100,000	-34,000	-100.00
744 慰問、照護及濟助金		2,000	-27,000	-100.00
9 其他				
91 其他支出				
91Y 其他				
合計	24,695,000	6,238,286	-18,456,714	-74.74

## 嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣番路鄉頂國民小學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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	13,312,708	54,054	13,366,762	收入
政府撥入收入	13,304,000		13,304,000	政府撥入收入
教學收入	3,800		3,800	教學收入
其他收入	4,908	54,054	58,962	其他收入
基金用途	6,238,286	524,019	6,762,305	支出
用人費用	5,894,591		5,894,591	人事支出
服務費用	149,262	65,873	215,135	業務支出
材料及用品費	60,918	-60,918		
租金、償債、利息及相關手續費	2,955	-2,955		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
捐助、補助與獎助	100,000		100,000	獎補助支出
其他	28,560	524,019	524,019	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,074,422	-469,965	6,604,457	其他支出
期初基金餘額	5,172,855	17,892,010	23,064,865	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		232,780	232,780	期初淨資產
期末基金餘額	12,247,277	17,654,825	29,902,102	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

02598-1

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 3 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
12,217,277	12,217,277	0	OK